



泰利思诺

NEEQ : 832100

北京泰利思诺信息技术股份有限公司

( Beijing Telesino Information Co.,Ltd. )



年度报告

2021

## 公司年度大事记

1、2021年3月 datArk 备份一体机管理系统正式上架到移动云开放云市场，对外开放业务办理。datArk 是泰利思诺在多年的数据保护技术开发经验积累和对企业数据保护需求的深度了解基础上，自主开发的企业级备份软件。以软件和功能一体机的形态交付用户，可满足不同的客户和场景需求。datArk 备份一体机集数据备份管理、重删压缩、容灾复制等基础功能，实现对物理、虚拟和大数据的备份保护能力，尤其对新出现的国产的软件和平台的支持，并帮助客户轻松应对传统和云架构并存的 IT 生产环境。

2、2021年5月，我司派员参加了《2021 中国金融业金融科技应用发展座谈会全国巡回活动——广东站》活动。本活动由《金融电子化》及广东农信、广州银行联和主办。人民银行、中国银行、建设银行、工商银行、招商银行、广发银行、平安银行等多家银行代表参加。会议期间，各银行 IT 技术相关领导在各个方面进行了成果分享与技术交流。作为大会唯一一家“代码治理”专业技术企业，针对应用代码质量及架构管控，进行专场演讲——《实现智能可视化代码架构与质量管控》。通过现实的案例和技术分析成果展示，对代码架构可视化、代码自动分析、质量管控等方面进行了经验介绍。

3、2021年5月，公司加入信息技术应用创新工作委员会，成为信息技术应用创新工作委员会正式会员单位。同年9月，我们参加了国家工业信息安全发展研究中心的产品测试，datArk 备份一体机管理系统参加了全程的压力测试，并通过了性能压力和功能规则测试点下的全部功能，满足了现行标准下对产品的要求，今后还会在全面对国产化平台的兼容性上继续做工作，满足各个行业的标准，为用户提供安全可信的平台。

# 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、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	30
第八节	财务会计报告 .....	34
第九节	备查文件目录.....	102

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人吴丹彤、主管会计工作负责人吴丹彤及会计机构负责人（会计主管人员）梁莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（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
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	数据保护行业需求广泛,良好的前景吸引了不少企业进入这一领域。公司需要及时跟进行业内主流技术的发展,对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断并及时调整自身研发和市场策略,实现差异化的竞争优势,避免竞争力降低。 应对措施:以贴身服务,第一时间了解客户需求;加大研发投入,加强研发力度,开发衍生产品及服务,形成全方位的解决方案,提高竞争门槛;以更为优秀的服务赢得市场,赢得客户。
核心技术人员流失风险	公司所处行业为技术密集型行业,自主产品和核心技术由公司研发团队长期研发实践和项目经验总结而成,稳定的技术团队是公司保持核心竞争力的基础。如出现技术泄密和核心技术人员流失,将对公司新产品研发和服务能力产生重大影响,进而影

	<p>响到公司对客户服务的连续性和市场开拓能力。</p> <p>应对措施：公司不断完善人力资源管理制度，实施具有可操作性的人才引进计划，培养计划，提高员工忠诚度，尤其是核心技术人员的忠诚度，使员工与公司紧密结合在一起，实现共同发展。通过申请软件著作权保护公司知识产权；严格推行 ISO 9000 质量管理体系，降低人员流失产生的影响。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人李东荣、吴丹彤夫妇合计持有公司股份 1,915.20 万股,持股占公司总股本的比例为 95%,处于绝对控制地位。公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响,从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。</p> <p>应对措施：公司将严格遵守三会制度，强化公司内部监督，坚持管理层的会议决策制度，避免控制人决策不当导致的管理风险。公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《总经理工作细则》等规章制度。通过制度规范股东及实际控制人的决策行为，从而有效维护公司及中小股东的权益。同时公司将严格接受监管机构、主办券商和社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。</p>
资金风险	<p>随着公司业务规模的扩大，研发、生产、市场推广等经营中投入的资金也将大大增加，对财务状况形成较大的压力。</p> <p>应对措施：公司预先制定资金需求计划，加大催款力度，在保障自有资金有效流转的前提下，积极与银行等金融机构对接，申请银行贷款；利用资本市场，拓展新的融资渠道，缓解资金压力。</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

## 释义

释义项目	释义
------	----

公司、本公司、股份公司、泰利思诺	指	北京泰利思诺信息技术股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、华龙证券	指	华龙证券股份有限公司
《公司章程》	指	《北京泰利思诺信息技术股份有限公司章程》
股东大会	指	北京泰利思诺信息技术股份有限公司股东大会
“三会”议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下,根据用户需求,优选各种技术和产品,将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠经济和有效的整体,并使之能彼此协调工作,发挥整体效益,以达到整体性能最优
数据存储	指	在不同的应用环境下,将数据以合理、安全、有效的方式保存到存储介质上并实现有效访问,目的是满足用户对数据保存在高性能、高可靠性、高扩展性、高安全性等方面的需求
数据容灾	指	在不同应用环境下,把本地关键应用数据或关键应用系统在异地建立可用或实时的复制,并在本地发生灾难时,可以迅速切换到异地系统上,实现业务连续性
数据安全	指	信息系统中的数据在遭受自然灾害、人为破坏和误操作、病毒感染、设备故障等冲击时,数据的真实性、完整性、可用性得到保护,数据持续可用;数据安全是信息安全的基础
数据挖掘	指	从大量数据中寻找其规律,提取隐含的、事先未知的、但又潜在有用的信息和知识的过程,是数据采集的高级层次,也是数据分析的基础
存储虚拟化	指	把多个存储介质模块通过一定的手段集中管理起来,所有的存储模块在一个存储池中得到统一管理。这种可以将多种、多个存储设备统一管理起来,为用户提供大容量、高数据传输性能的存储系统,就称之为

	<p>虚拟存储。根据虚拟化技术的不同,可以分为基于主机的虚拟存储、基于存储设备的虚拟存储和基于网络的虚拟存储</p>
--	------------------------------------------------------------

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京泰利思诺信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Telesino Information Co.,Ltd
	Telesino
证券简称	泰利思诺
证券代码	832100
法定代表人	吴丹彤

### 二、 联系方式

董事会秘书	梁莉
联系地址	北京市朝阳区利泽中一路 1 号博雅国际中心办公楼 10 层 A1001
电话	010-64338966
传真	010-64398008
电子邮箱	liangli@telesino.com.cn
公司网址	www.telesino.com.cn
办公地址	北京市朝阳区利泽中一路 1 号博雅国际中心办公楼 10 层 A1001
邮政编码	100102
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 8 月 30 日
挂牌时间	2015 年 3 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业--65 软件和信息技术服务业-654 数据处理和存储服务-6540 数据处理和存储服务
主要业务	信息系统集成;数据备份产品;以数据价值和数据安全为核心,面向行业客户提供数据保护、数据管理、数据分析挖掘的产品和技术支持服务。
主要产品与服务项目	企业云数据备份容灾方案; Harchive 大数据备份和查询解决方案; 核心业务数据管理 CDM 解决方案; 连续数据保护解决方案。备份一体机; 软件治理解决方案。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易

普通股总股本（股）	20,160,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（吴丹彤）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴丹彤、李东荣），一致行动人为（吴丹彤、李东荣）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110105801776001K	否
注册地址	北京市朝阳区东湖街道利泽中一路 1 号办公 A1001	否
注册资本	20,160,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华龙证券	
主办券商办公地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华龙证券	
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	魏建红	孙金书
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	53,507,306.00	44,995,768.56	18.92%
毛利率%	40.06%	41.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,584,894.78	7,242,519.24	4.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,475,053.61	7,216,010.08	3.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	20.47%	22.00%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.17%	21.92%	-
基本每股收益	0.38	0.36	5.56%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	64,038,541.31	58,096,899.54	10.23%
负债总计	25,209,906.92	22,821,159.93	10.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,828,634.39	35,275,739.61	10.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	1.75	10.29%
资产负债率%（母公司）	39.37%	39.28%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.72	2.85	-
利息保障倍数	32.30	76.90	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,446,145.28	19,815,756.79	-72.52%
应收账款周转率	3.52	1.99	-
存货周转率	9.29	19.06	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.23%	27.12%	-
营业收入增长率%	18.92%	-17.12%	-
净利润增长率%	4.73%	15.72%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,160,000	20,160,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	10,204.23
计入当期损益的政府补助，但与企业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	55,603.03
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	51,340.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,077.12
<b>非经常性损益合计</b>	<b>129,224.91</b>
所得税影响数	19,383.74
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>109,841.17</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

## (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### 1、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产		5,311,930.70		
一年内到期的非流动负债		886,513.12		
租赁负债		4,425,417.58		

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

### 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 会计政策变更

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租的办公用房，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 5,311,930.70 元，租赁负债 5,311,930.70 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日 (变更前) 金额	2021 年 1 月 1 日 (变更后) 金额
使用权资产		5,311,930.70
一年内到期的非流动负债		886,513.12
租赁负债		4,425,417.58

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.25%。

(2) 会计估计变更

本公司无重要会计估计变更事项。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

根据证监会规定的行业大类划分，本公司所处行业为软件和信息技术服务业。公司从成立以来一直致力于 IT 的集成和服务，跟随国际一流厂商积累了大量优质客户和丰富的技术经验；随着业务规模的扩大和经验的积累，建立了特有的运营服务模式和技术队伍，并在满足客户需求的前提下投入了新产品的研发，逐渐打造了自主研发的有完整的自主知识产权的数据保护和归档产品，赢得了金融，电信运营商和企业客户的广泛认可。2021 年响应软件国产化的号召，我们成功地申请了信息技术应用创新工作委员会会员单位的资格，并参加了一系列符合国家工业信息安全发展研究中心组织的基于国产化的软件产品的测试，使我们的产品更加地安全可靠，并被广大的企业用户认可。

疫情加速了基于互联网的各行各业的业务数字化转型，互联互通使得网络安全和数据安全变得尤为突出。国家政策、行业标准在数据资产的定义，数据安全的规范和要求上出台了各种法规。从初始的数据备份，容灾衍生出来的数据保护业务就显得更加重要。数据的增长已是不用怀疑的现实，有效的数据保护需求必然随数据量的增长而增长，同时，“云”的出现也为提供相对低成本数据保护的 platform 奠定了基础，特别是越来越多的中小型企业加入了数字化转型的行列也给数据保护市场带来了巨大发展潜力。因此从事这一业务的各主流厂家的业务均保持了稳定增长。

以前这类成熟的软件和应用交付产品大都来自国外，近些年因国际政治形势的变化给了“国产”自研软件产品提供了舞台和空间，我们本年度也参加参与了由国家工业信息安全发展研究中心组织的基于国产化的软件产品的测试与验证，为今后靠近产业基础政策中对本地备份、异地定时 / 实时备份、业务高可用等明确要求，使数据做为企业最重要的战略资产的安全贡献自己的经验和力量。

在 2021 年，我们既是集成服务商，也是自主产品的提供者，主要从产品研发和集成服务两个维度五个板块开展业务，在直接面向客户提供产品和服务的前提下，也在积极地发展合作伙伴，探索分销和“云”业务模式：

1、 **自主的产品研发：**我们洞悉客户在从传统核心架构向云化架构转型当中面临的数据保护困惑，如何让客户既能保护传统架构的既有投资，又能更好的为当前新型云化架构中对国产数据库、开源虚拟化提供更好的保护方案？如何在软件国产化的需求下更多地对国产硬软件平台的支持和优化？目前公司自研的融合备份解决方案已经为中国移动和部分金融客户提供了服务。同时，我们的自主产品在 2021 年，已经在部分企业客户投入使用，未来会在云和订阅模式下加大投入和推广，并进一步探索在加固和安全（如防勒索病毒）的备份系统领域的研发，拓展市场。

2、**数据保护解决方案和专业服务：**数据保护领域近二十年的，跟随金融、运营商和大型企业客户的生产架构变迁逐渐形成了独特的数据保护方案，能够覆盖从传统核心架构到云化架构全面业务需求。围绕大客户的运维服务而建立的专家型服务团队已经是公司的重要财富，公司拥有一批资深的技术专家，服务过很多大型企业，积累了深厚的经验，具有从咨询、实施、调优、驻场等全方位的服务能力。服务团队目前已经覆盖了北京、上海、广州、福州、银川和呼和浩特等区域的客户。作为 DELLEMC 的白金合作伙伴，集成服务是公司业务收入的重要组成部分。

3、**坚固的备份系统设计：**人为操作的失误、设备系统的故障、病毒侵袭、自然灾害等事故频发，这些难以预料的风险让“数据保护”作为保证企业数据资产的最后一道防线，已经引发所有企业的重视和关注。近年来勒索病毒异常猖狂，频频出现企业 IT 系统被锁死，甚至备份系统和备份数据被破坏的现象，让企业遭受了巨大的经济损失。因此备份系统加固和备份数据安全中采用业界成熟的勒索病毒防范措施，为客户推动备份系统安全评估和方案，作为 DELLEMC 的白金合作伙伴，在 2021 年在推广销售 DELLEMC 的防勒索病毒的数据保护方案上取得了突破，并成功在一些用户完成了实施服务。并为部分客户及时处理遭到勒索后的数据修复工作。

4、**网络和运营安全的专业化服务：**网络安全的火热使得安全产品千差万别，检测检查手段多样，要求企业的运维人员必须是专业人员和人才，如何使得业务系统稳定运行又不影响互联互通和性能下降导致的用户体验下降，并能了解和掌握业务系统是否收到了攻击和侵害，被破坏后如何快速恢复业务，我们的专业服务就随着这一市场需求而生，2021 年我们做这方面的尝试，未来对面向缺少职业运维人员的中小企业用户，使用“云”安全防护的用户，会提供较大的服务能力。

5、**应用软件质量检查专业化服务：**我司对“代码治理”的技术方向进行开发研究了 6 年的时间，我们亲历了“代码治理”市场的需求增长过程。随着更多金融客户关注到代码安全、代码质量和代码的关联性，代码治理的市场需求在不断增长。

应用软件的代码质量，不仅关系到应用系统的性能，客户的体验，它还关系到业务系统的运行稳定性（不同业务模块的关联性）和有无“漏洞”等安全的考量。因此早期的大型客户在新需求的开发阶段就对研发进程中的代码质量进行监督管理。近年来，将“代码安全漏洞检测”工作纳入“合规”范围也是数据安全的大背景下，由管理机构牵头在各个层次陆续开始进行相关产品实施建设工作中的监测和检查。“代码治理”类软件产品的市场需求也开始在这一推动下，大多数的金融类和电信运营商客户都着手“代码安全漏洞检测”的部署和建设。同时，管理水平要求较高的客户开始关注“代码质量检测”和“代码关联变更分析”。

在合规的要求下，客户的代码安全管理需求也从被动变为主动。除了功能产品外，伴随着产品的

专业化的部署和分析服务也是重要的组成部分。我们的“软件治理解决方案”，是一套对源代码进行自动化分析的软件工具。“软件治理解决方案”包括“代码安全漏洞检测、代码质量规范检测、代码关联变更影响分析”三个模块，可以同时源代码进行质量检测、安全检测。本司已经在市场建立了“代码治理”的技术服务形象，我们也积累了丰富的经验并建立了扎实的技术团队。2021年我司在这一领域也发展了合作伙伴，业务收入持续增长。

### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	<p>“高新技术企业”认定：我公司于2021年10月25日取得高新技术企业证书。证书编号：GR202111001127，有效期三年。</p> <p>“科技型中小企业”认定：我公司于2021年5月24日通过科技型中小企业认定，入库登记编号：202111010508003658，有效期2021-5-24至2021-12-31。</p> <p>以上认定既提升了我公司的竞争力，也激发了企业的自主创新和科技创新的能力。2021年度适用相关税收优惠。</p>

### 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	29,140,580.77	45.50%	22,830,008.83	39.30%	27.64%
交易性金融资产			8,005,225.01	13.78%	-100.00%
应收票据			1,443,372.85	2.48%	-100.00%
应收账款	12,271,881.75	19.16%	17,200,666.00	29.61%	-28.65%
存货	9,219,703.83	14.40%	2,039,426.89	3.51%	352.07%
合同资产	7,759,632.88	12.12%	443,719.83	0.76%	1,648.77%
投资性房地产					
长期股权投资	288,463.96	0.45%			
固定资产	319,563.47	0.50%	239,602.57	0.41%	33.37%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	3,003,437.50	4.69%	4,505,293.75	7.75%	-33.34%
应付账款	12,721,083.29	19.86%	8,221,678.63	14.15%	54.73%
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：报告期内，货币资金比去年同期增长 27.64%，主要是应收账款回款情况良好所致。
- 2、交易性金融资产：报告期内，交易性金融资产比上年期末减少 100%，是由于公司购买的结构性存款到期所致。
- 3、应收账款：报告期内，应收账款比去年同期减少 28.65%，是由于客户信誉度良好，按时付款所致。
- 4、合同资产：报告期内，合同资产比去年同期增长 1648.77%，是由于期末部分合同公司已经履行了义务，确认了收入，合同尚未达到无条件向客户收款的条件，合同资产增加。
- 5、存货：报告期内，存货比上年期末增加 352.07%，为未执行合同备货所致。
- 6、应付账款：报告期内，应付账款比上年期末增加 54.73%，是由于采购增加，未到付款期所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	53,507,306.00	-	44,995,768.56	-	18.92%
营业成本	32,070,270.17	59.94%	26,239,625.00	58.32%	22.22%

毛利率	40.06%	-	41.68%	-	-
销售费用	2,326,851.30	4.35%	1,940,754.29	4.31%	19.89%
管理费用	5,305,687.43	9.92%	4,804,230.10	10.68%	10.44%
研发费用	5,142,018.78	9.61%	4,234,418.40	9.41%	21.43%
财务费用	-53,150.14	-0.10%	-188,330.13	-0.42%	-71.78%
信用减值损失	208,038.15	0.39%	257,860.44	0.57%	-19.32%
资产减值损失	-494,423.03	-0.92%	-11,409.78	-0.03%	4,233.33%
其他收益	12,077.12	0.02%	8,189.75	0.02%	47.47%
投资收益	45,029.50	0.08%			-
公允价值变动收益	-5,225.01	-0.01%	5,225.01	0.01%	-200.00%
资产处置收益	18,054.00	0.03%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,282,010.93	15.48%	8,033,473.05	17.85%	3.09%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	7,849.77	0.01%	45,719.04	0.10%	-82.83%
净利润	7,584,894.78	14.18%	7,242,519.24	16.10%	4.73%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入和营业成本：公司营业收入和营业成本分别较去年同期增加 18.92%和 22.22%，是由于公司不断开拓新的客户群体，带来了业绩的增长。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	53,507,306.00	44,995,768.56	18.92%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	32,070,270.17	26,239,625.00	22.22%
其他业务成本	-	-	-

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
项目实施合同	36,417,479.24	26,163,620.38	28.16%	21.70%	24.46%	-1.59%
技术服务合同	17,089,826.76	5,906,649.79	65.44%	13.38%	13.20%	0.06%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司不断开拓市场，拓展新客户，带来了业绩的增长。

(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	荣联科技集团股份有限公司	4,976,902.64	9.30%	否
2	中移动信息技术有限公司	4,701,548.88	8.79%	否
3	阳光财产保险股份有限公司	3,085,981.26	5.77%	否
4	全国中小企业股份转让系统有限责任公司	2,916,088.48	5.45%	否
5	北京中泰华安科贸有限公司	2,793,298.02	5.22%	否
合计		18,473,819.28	34.53%	-

(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	戴尔(中国)有限公司	29,339,376.25	78.52%	否
2	北京创意云智数据技术有限公司	1,100,000.00	2.94%	否
3	成都思瑞奇信息产业有限公司	919,026.53	2.46%	否
4	亚信科技(成都)有限公司	831,393.81	2.22%	否
5	北京天盛瑞达科技有限公司	784,086.07	2.10%	否
合计		32,973,882.66	88.24%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,446,145.28	19,815,756.79	-72.52%
投资活动产生的现金流量净额	7,549,157.80	-8,168,149.16	-192.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,684,731.14	-627,004.62	966.14%

现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 72.52%，由于购买商品、接受劳务支付的现金及支付各项税费增加所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 192.42%，是由于购买结构性存款到期收回所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 966.14%，是由于偿还贷款及分配股利所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
泰利鑫盛（深圳）科技有限公司	参股公司	计算机软硬件销售；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；技术开发等	5,000,000	576,927.93	576,927.93	0.00	-23,072.07

#### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
泰利鑫盛（深圳）科技有限公司	作为代理商进行 datArk 备份一体机及其他安全产品的业务推广和营销	有利于公司拓展市场，增强公司实力，提高公司竞争力

#### 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

#### 2、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

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，公司具备独立自主经营的能力；近年来公司经营业绩稳定，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定，没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	1,080,000	1,080,000

公司办公地点博雅国际中心办公楼 10 层 A1001 为公司股东吴丹彤所有。2020 年 6 月 30 日，公司与股东吴丹彤签署《出租协议》，约定公司向吴丹彤租赁面积为 446.45 平方米的博雅国际中心办公楼 10 层 A1001 房间作为公司办公场所，租赁期限为自 2020 年 7 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止。前述期限届满后，公司与吴丹彤续签《出租协议》，继续租用博雅国际中心办公楼 10 层 A1001 为公司办公地点，租赁期限一年，租赁价格为每月 9 万元。

具体内容详见公司于 2021 年 4 月 26 日在全国中小企业股份转让系统(<http://www.neeq.com.cn/>)信息披露平台披露的《关于预计 2021 年日常性关联交易的公告》(公告编号为：2021-009)。

#### (四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	5,000,000	3,000,000

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2021 年公司为满足生产经营及业务发展的资金需要，向北京银行酒仙桥支行申请总金额不超过人民币伍佰万元（含伍佰万元）的综合授信，期限两年（公告编号 2021-010）。银行授信额度批准后，公司根据实际需求向银行申请发放贷款，目前已发放 300 万元贷款。北京中关村科技融资担保有限公司（以下简称“中关村担保”）为上述综合授信进行保证担保。公司实际控制人李东荣先生和吴丹彤女士与中关村担保签订《最高额反担保保证合同》，以个人连带责任保证的方式，为前述担保提供反担保。

关联方为公司融资需求无偿提供反担保，是公司业务发展及经营的正常所需，符合公司和全体股东的利益，是合理且必要的。

公司关联方为公司融资需求提供反担保，有助于公司融资顺利进行，以补充公司经营所需资金，有助于公司业务发展，不会损害公司、股东的利益，公司独立性没有因关联交易受到影响。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

不适用

(五) 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	2014年11月10日	/	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年11月10日	/	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月10日	/	挂牌	其他承诺（关于规范关联交易的承诺）	其他（关于规范关联交易的承诺）	正在履行中
其他股东	2014年11月10日	/	挂牌	其他承诺（关于规范关联交易的承诺）	其他（关于规范关联交易的承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月10日	/	挂牌	其他承诺（锁定期承诺）	其他（锁定期承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月10日	/	挂牌	其他承诺（股东关于股权权属的承诺）	其他（股东关于股权权属的承诺）	正在履行中
其他股东	2014年11月10日	/	挂牌	其他承诺（股东关于股权权属的承诺）	其他（股东关于股权权属的承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月10日	/	挂牌	其他承诺（社保及住房公积金承诺）	其他（社保及住房公积金承诺）	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及

除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及
---------------------------------	-----	-----

-
---

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 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	6,537,000	32.43%		6,537,000	32.43%
	其中：控股股东、实际控制人	6,285,000	31.18%		6,285,000	31.18%
	董事、监事、高管	252,000	1.25%		252,000	1.25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	13,623,000	67.57%		13,623,000	67.57%
	其中：控股股东、实际控制人	12,867,000	63.82%		12,867,000	63.82%
	董事、监事、高管	756,000	3.75%		756,000	3.75%
	核心员工					
总股本		20,160,000	-	0	20,160,000	-
普通股股东人数						3

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴丹彤	17,156,000	-	17,156,000	85.10%	12,867,000	4,289,000		
2	李东荣	1,996,000		1,996,000	9.90%		1,996,000		
3	张进昆	1,008,000		1,008,000	5.00%	756,000	252,000		
4									
5									
6									
7									

8									
9									
10									
合计	20,160,000	0	20,160,000	100%	13,623,000	6,537,000			

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东中，李东荣与吴丹彤为夫妻关系；除此之外，股东之间无其他关联关系。

## 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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 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	信用贷款	北京银行	银行综合授信	3,000,000	2021年8月27日	2022年8月19日	3.75%

合计	-	-	-	3,000,000	-	-	-
----	---	---	---	-----------	---	---	---

## 九、 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

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 28 日	2.00		
合计	2.00		

### 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	3.80		

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
吴丹彤	董事长、总经理	女	否	1967年11月	2020年10月24日	2023年10月23日
张进昆	董事、副总经理、核心技术人员	男	否	1970年1月	2020年10月24日	2023年10月23日
梁莉	董事、董事会秘书、财务负责人	女	否	1975年4月	2020年10月24日	2023年10月23日
王丽丽	董事	女	否	1980年11月	2020年10月24日	2023年10月23日
熊予龙	董事	男	否	1965年9月	2021年9月16日	2023年10月23日
曹海军	监事会主席、职工监事、核心技术人员	男	否	1973年9月	2020年10月24日	2023年10月23日
胡寓旻	职工监事	男	否	1980年7月	2020年10月24日	2023年10月23日
范颖	监事	女	否	1976年10月	2020年10月24日	2023年10月23日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理吴丹彤与股东李东荣为夫妻，且共同为公司的实际控制人，除此之外，其余董事、监事、高级管理人员之间与控股股东、公司实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭小宇	董事、副总经理	离任	-	离职
熊予龙	研发部经理	新任	董事、研发部经理	选举

### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

熊予龙先生简历：男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994年8月至2000年1月期间，担任北京天科思诺信息技术有限公司软件开发部项目经理；2000年2月至2011年12月期间，担任北京长天科技集团软件开发部项目经理；2012年1月至2013年12月期间，担任北京华胜天成科技股份有限公司软件开发部项目经理；2014年1月至2016年2月期间，担任北京捷科智诚科技有限公司软件开发部项目经理；2016年3月至今，担任北京泰利思诺信息技术股份有限公司研发部经理。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	具备中级会计师资格
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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
行政管理人员	9	3	3	9
销售人员	4			4
技术人员	26	13	7	32
财务人员	3		1	2
员工总计	42	16	11	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	
硕士	2	1
本科	33	37
专科	6	9
专科以下		
员工总计	42	47

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

<p>1、 公司与员工签订《劳动合同书》，为员工提供有竞争力的薪酬福利。</p> <p>2、 报告期内，公司引进人才，不断更新人才队伍，提升公司整体员工素质及业务能力。加强员工培训，包括新员工入职培训、专业课程培训，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。</p> <p>3、 报告期内不存在需公司承担费用的离退休职工情况。</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(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

## 第七节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，已建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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，公司股东大会、董事会、监事会严格按照公司治理制度进行决策。经公司董事会评估后认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大生产经营决策、财务决策等均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

#### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

公司已根据全国股份转让系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》对公司章程进行了修订。2020年4月16日，第二届董事会第七次会议决议审议通过了《关于修订〈公司章程〉》议案，同时经2019年年度股东大会审议通过。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	2

#### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

#### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

#### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议程序均遵守了《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，没有发生损害公司、股东、债权人或第三人合法权益的情况，有效保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利的行使。

## 二、 内部控制

### (一) 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，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立、具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司的控股股东与公司不存在同业竞争。

#### 2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪。

#### 3、资产独立

公司对所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

#### 4、机构独立

公司拥有独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东混合经营、合署办公等情况。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守《信息披露管理办法》，执行情况良好。截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

**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

**(二) 特别表决权股份**

适用 不适用

## 第八节 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	众环审字（2022）0211995 号	
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦	
审计报告日期	2022 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	魏建红	孙金书
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

## 审 计 报 告

众环审字(2022)0211995 号

北京泰利思诺信息技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了北京泰利思诺信息技术股份有限公司（以下简称“泰利思诺公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了泰利思诺公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的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，我们独立于泰利思诺公司，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、 其他信息**

泰利思诺公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年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。

### **四、 管理层和治理层对财务报表的责任**

泰利思诺公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估泰利思诺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，除非管理层计划清算泰利思诺公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰利思诺公司的财务报告过程。

### **五、 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对泰利思诺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泰利思诺公司不能持续经营。

（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。

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏建红

中国注册会计师：孙金书

中国·武汉

2022年4月25日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	29,140,580.77	22,830,008.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2		8,005,225.01
衍生金融资产			
应收票据	六、3		1,443,372.85
应收账款	六、4	12,271,881.75	17,200,666.00
应收款项融资			
预付款项	六、5	357,689.46	334,517.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	255,425.42	52,530.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	9,219,703.83	2,039,426.89
合同资产	六、8	7,759,632.88	443,719.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	13,838.44	45,319.38
<b>流动资产合计</b>		<b>59,018,752.55</b>	<b>52,394,786.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、10	288,463.96	
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	六、11	319,563.47	239,602.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	4,249,544.56	5,311,930.70

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、13	162,216.77	94,179.34
其他非流动资产	六、14		56,400.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,019,788.76</b>	<b>5,702,112.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>64,038,541.31</b>	<b>58,096,899.54</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、15	3,003,437.50	4,505,293.75
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、16	12,721,083.29	8,221,678.63
预收款项			
合同负债	六、17	3,227,145.93	2,106,936.84
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	六、18		
应交税费	六、19	1,067,868.66	1,330,751.54
其他应付款	六、20	4,699.90	27,720.29
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、21	952,164.00	886,513.12
其他流动负债	六、22	748,231.45	1,274,985.03
<b>流动负债合计</b>		<b>21,724,630.73</b>	<b>18,353,879.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、23	3,473,253.58	4,425,417.58
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	六、24	12,022.61	41,863.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,485,276.19	4,467,280.73
<b>负债合计</b>		25,209,906.92	22,821,159.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、25	20,160,000.00	20,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	48,205.60	48,205.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、27	3,531,004.17	2,772,514.69
一般风险准备			
未分配利润	六、28	15,089,424.62	12,295,019.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		38,828,634.39	35,275,739.61
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		38,828,634.39	35,275,739.61
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		64,038,541.31	58,096,899.54

法定代表人：吴丹彤

主管会计工作负责人：吴丹彤

会计机构负责人：梁莉

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>	六、29	53,507,306.00	44,995,768.56
其中：营业收入	六、29	53,507,306.00	44,995,768.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		45,008,845.80	37,222,160.93
其中：营业成本	六、29	32,070,270.17	26,239,625.00
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	六、30	217,168.26	191,463.27
销售费用	六、31	2,326,851.30	1,940,754.29
管理费用	六、32	5,305,687.43	4,804,230.10
研发费用	六、33	5,142,018.78	4,234,418.40
财务费用	六、34	-53,150.14	-188,330.13
其中：利息费用		264,361.77	105,241.29
利息收入		320,265.22	294,672.49
加：其他收益	六、35	12,077.12	8,189.75
投资收益（损失以“-”号填列）	六、36	45,029.50	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-11,536.04	
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）	六、37	-5,225.01	5,225.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	208,038.15	257,860.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-494,423.03	-11,409.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40	18,054.00	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,282,010.93</b>	<b>8,033,473.05</b>
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	六、41	7,849.77	45,719.04
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>8,274,161.16</b>	<b>7,987,754.01</b>
减：所得税费用	六、42	689,266.38	745,234.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,584,894.78</b>	<b>7,242,519.24</b>
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）		7,584,894.78	7,242,519.24
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,584,894.78	7,242,519.24
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>7,584,894.78</b>	<b>7,242,519.24</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,584,894.78	7,242,519.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.38	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.38	0.36

法定代表人：吴丹彤

主管会计工作负责人：吴丹彤

会计机构负责人：梁莉

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,149,626.75	59,924,104.22
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	六、43	965,765.15	404,620.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>61,115,391.90</b>	<b>60,328,724.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		37,909,430.55	26,465,018.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,343,649.18	9,588,069.50
支付的各项税费		3,250,874.85	1,540,263.71
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	3,165,292.04	2,919,615.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		55,669,246.62	40,512,967.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、44	5,446,145.28	19,815,756.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		56,565.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		12,056,565.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		207,407.74	168,149.16
投资支付的现金		4,300,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,507,407.74	8,168,149.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		7,549,157.80	-8,168,149.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	4,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、43	20,926.64	45,596.38
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,020,926.64	4,545,596.38
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,125,657.78	3,172,601.00
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	六、43	1,080,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,705,657.78	5,172,601.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,684,731.14	-627,004.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、44	6,310,571.94	11,020,603.01
加：期初现金及现金等价物余额	六、44	22,829,408.83	11,808,805.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、44	29,139,980.77	22,829,408.83

法定代表人：吴丹彤

主管会计工作负责人：吴丹彤

会计机构负责人：梁莉

(四) 股东权益变动表

单位：元

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	20,160,000.00				48,205.60				2,772,514.69		12,295,019.32		35,275,739.61
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	20,160,000.00				48,205.60				2,772,514.69		12,295,019.32		35,275,739.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								758,489.48		2,794,405.30			3,552,894.78
（一）综合收益总额										7,584,894.78			7,584,894.78
（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								758,489.48		-4,790,489.48			-4,032,000.00

1. 提取盈余公积									758,489.48		-758,489.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,032,000.00		-4,032,000.00
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													
<b>四、本年年末余额</b>	20,160,000.00				48,205.60				3,531,004.17		15,089,424.62		38,828,634.39

项目	2020 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										

									备		
一、上年期末余额	20,160,000.00				48,205.60				1,968,121.39	8,079,479.61	30,255,806.60
加：会计政策变更									80,141.38	721,272.39	801,413.77
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	20,160,000.00				48,205.60				2,048,262.77	8,800,752.00	31,057,220.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									724,251.92	3,494,267.32	4,218,519.24
（一）综合收益总额										7,242,519.24	7,242,519.24
（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									724,251.92	-3,748,251.92	-3,024,000.00
1. 提取盈余公积									724,251.92	-724,251.92	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,024,000.00	-3,024,000.00
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													
<b>四、本年期末余额</b>	20,160,000.00				48,205.60				2,772,514.69		12,295,019.32		35,275,739.61

法定代表人：吴丹彤

主管会计工作负责人：吴丹彤

会计机构负责人：梁莉

### 三、 财务报表附注

## 北京泰利思诺信息技术股份有限公司 2021 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

北京泰利思诺信息技术股份有限公司, 原名为北京泰利思诺信息技术有限公司(简称“有限公司”), 成立于 2001 年 8 月 30 日, 经北京市工商行政管理局朝阳分局登记注册, 法定代表人为李东荣, 住所: 北京市朝阳区利泽中一路 1 号办公 A1001。注册资本为人民币 1000 万元, 股权结构如下: 李东荣出资人民币 600 万元, 占注册资本的 60%; 吴丹彤出资人民币 400 万元, 占注册资本的 40%。

根据有限公司 2014 年 8 月 6 日股东会决议, 李东荣将持有 5%股权转让给张进昆, 股权变更后股权结构如下: 李东荣出资人民币 550 万元, 占注册资本的 55%; 吴丹彤出资人民币 400 万元, 占注册资本的 40%, 张进昆出资人民币 50 万元, 占注册资本的 5%。

根据有限公司 2014 年 9 月 30 日的股东会决议, 有限公司整体变更设立为股份有限公司, 变更前后各股东的持股比例不变, 并以 2014 年 7 月 31 日经审计和评估后的有限公司净资产, 按 2014 年 8 月 6 日各该股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本。

根据亚洲(北京)资产评估有限公司京亚评报字[2014]第 075 号“北京泰利思诺信息技术有限公司拟股份制改制涉及的股东全部权益价值评估项目评估报告”, 有限公司 2014 年 7 月 31 日净资产评估值为人民币 1,827.20 万元。

根据发起人协议及股份公司章程的规定, 全体发起人同意以有限公司 2014 年 7 月 31 日经评估净资产人民币 1,827.20 万元, 作价人民币 12,044,574.10 元(经审计后净资产), 作为对股份公司的投资入股, 申请变更为股份有限公司, 申请变更的注册资本为人民币 1,200.00 万元。

根据 2017 年 5 月 17 日召开的股东大会决议, 公司 2016 年度权益分派方案为: 以 1,200 万股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 6.80 股, 分红后公司股本增至 2,016 万股, 公司于 2017 年 6 月 21 日完成注册资本工商变更登记手续。

2018 年 8 月 28 日, 公司召开第二届董事会第三次会议, 选举吴丹彤任董事长, 根据公司章程 董事长为公司的法定代表人, 2018 年 9 月 21 日, 公司完成法定代表人工商变更登记手续。

公司经营范围：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广、技术培训；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；销售计算机、软件及辅助设备。

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 4 月 25 日决议批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

### 1、 会计期间

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

### 2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。  
本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### （1） 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

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

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （4） 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金

融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7） 权益工具

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

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

### 6、 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同

资产等其他适用项目，下同)的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	本组合以账龄作为信用风险特征。

#### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
账龄组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征。

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合以本公司关联方作为信用风险特征。

## 7、 存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括发出商品、库存商品、合同履约成本等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，

提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 8、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、6、金融资产减值。

## 9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、5、“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差

额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## （2） 后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上

构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## **10、 固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### **(2) 各类固定资产的折旧方法**

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

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 11、 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使

用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## **12、 使用权资产**

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、22 “租赁”。

## **13、 无形资产**

### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### **(2) 研究与开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场

或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

## 14、 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 15、 合同负债

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

## 16、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

## **17、 租赁负债**

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、22“租赁”。

## **18、 收入**

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段

内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要业务为客户提供数据保护及软件治理服务，业务模式分两种，一种为服务期限合同：在一段期间内为客户提供持续的服务，解决客户日常系统运行中出现的问题，本公司于期末按照履约进度分期确认收入；一种为项目实施合同：根据客户的需求提供一次性解决方案，包括为客户配置相应的硬件、软件、完成安装调试，保证系统正常运行，本公司在完成合同中约定的义务，客户签署验收报告，相关商品控制权转移给客户时确认收入。

## **19、 合同成本**

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

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

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

## **20、 政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。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，并在确认相关成本费用或损失的期间冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余

额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **21、 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价

值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 22、 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

#### ① 初始计量

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

#### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、10“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，

计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

## 23、重要会计政策、会计估计的变更

### （3） 会计政策变更

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租的办公用房，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 5,311,930.70 元，租赁负债 5,311,930.70 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日 (变更前) 金额	2021 年 1 月 1 日 (变更后) 金额
使用权资产		5,311,930.70
一年内到期的非流动负债		886,513.12
租赁负债		4,425,417.58

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.25%。

#### (4) 会计估计变更

本公司无重要会计估计变更事项。

## 24、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认

如本附注四、18、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断,这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本,以及期间损益产生影响,且可能构成重大影响。

## (2) 租赁

### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时,需要评估是否存在一项已识别资产,且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时,需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益,并能够主导该资产的使用。

### ②租赁负债

本公司作为承租人时,租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时,本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时,本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况,包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认,并将影响后续期间的损益。

## (3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## (4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会

对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （6） 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （7） 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9） 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税销售收入按 13%、应税服务收入按 6%的税率计算销项税，按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴，自 2021 年 9 月 1 日按实际缴纳的流转税的 1%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%计缴。

### 2、 税收优惠及批文

公司于2021年10月25日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202111001127，有效期三年。按照《企业所得税法》的相关规定，可减按15%税率征收企业所得税。

## 六、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“年末”指 2021 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2020 年 12 月 31 日，“本年”指 2021 年度，“上年”指 2020 年度。

### 1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	42,109.03	44,160.62
银行存款	29,097,871.74	22,785,248.21
其他货币资金	600.00	600.00
合 计	29,140,580.77	22,830,008.83
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放财务公司的款项总额		

注：其他货币资金为因办理速通卡而冻结的保证金。

### 2、 交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,005,225.01
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
混合工具投资		8,005,225.01
其他		
合 计		8,005,225.01
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

### 3、 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		1,488,013.25
小 计		1,488,013.25
减：坏账准备		44,640.40
合 计		1,443,372.85

#### (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	1,488,013.25	100.00	44,640.40	3.00	1,443,372.85
其中：账龄组合	1,488,013.25	100.00	44,640.40	3.00	1,443,372.85
合 计	1,488,013.25	—	44,640.40	—	1,443,372.85

#### (3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	44,640.40		44,640.40		
合计	44,640.40		44,640.40		

#### 4、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	12,651,424.48
小计	12,651,424.48
减：坏账准备	379,542.73
合计	12,271,881.75

##### (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	12,651,424.48	100.00	379,542.73	3.00	12,271,881.75
其中：账龄组合	12,651,424.48	100.00	379,542.73	3.00	12,271,881.75
合计	12,651,424.48	——	379,542.73	——	12,271,881.75

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	17,767,689.69	100.00	567,023.69	3.19	17,200,666.00
其中：账龄组合	17,767,689.69	100.00	567,023.69	3.19	17,200,666.00

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	17,767,689.69	—	567,023.69	—	17,200,666.00

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	12,651,424.48	379,542.73	3.00
合计	12,651,424.48	379,542.73	

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	567,023.69		173,580.96	13,900.00		379,542.73
合计	567,023.69		173,580.96	13,900.00		379,542.73

(4) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,900.00

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 8,608,223.35 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 68.04%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 258,246.70 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	357,689.46	100.00	334,517.55	100.00

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	357,689.46	—	334,517.55	—

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集年末余额前五名预付账款汇总金额为 357,689.46 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

## 6、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	255,425.42	52,530.59
合 计	255,425.42	52,530.59

### (1) 其他应收款

#### ①按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内	213,078.04
1 至 2 年	54,155.25
小 计	267,233.29
减：坏账准备	11,807.87
合 计	255,425.42

#### ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
履约保证金	190,820.25	54,155.25
投标保证金	75,913.04	
押金	500.00	
小 计	267,233.29	54,155.25
减：坏账准备	11,807.87	1,624.66
合 计	255,425.42	52,530.59

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,624.66			1,624.66
2021 年 1 月 1 日余额 在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	10,183.21			10,183.21
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	11,807.87			11,807.87

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	其他变动	
账龄组合	1,624.66	10,183.21				11,807.87
合 计	1,624.66	10,183.21				11,807.87

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
长城华西银行股份 有限公司	履 约 保 证 金	92,500.00	1 年以内	34.61	2,775.00

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
中国移动通信集团 福建有限公司	履约保证 金	54,155.25	1-2 年	20.27	5,415.53
中国移动通信集团 宁夏有限公司	履约保证 金	44,165.00	1 年以内	16.53	1,324.95
中国能源建设股份 有限公司	投标保证金 金	30,000.00	1 年以内	11.23	900.00
河南省机电设备招 标有限公司	投标保证金 金	30,000.00	1 年以内	11.23	900.00
合 计	—	250,820.25	—	93.87	11,315.48

## 7、 存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
发出商品	6,588,602.97		6,588,602.97
合同履约成本	1,676,118.52		1,676,118.52
库存商品	1,209,348.21	254,365.87	954,982.34
合 计	9,474,069.70	254,365.87	9,219,703.83

项 目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
发出商品	148,672.58		148,672.58
合同履约成本	371,022.21		371,022.21
库存商品	1,519,732.10		1,519,732.10
合 计	2,039,426.89		2,039,426.89

### (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		254,365.87				254,365.87
合 计		254,365.87				254,365.87

(3) 合同履行成本于本年摊销金额为 161,032.27 元。

## 8、 合同资产

### (1) 合同资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目实施合同	2,536,400.05	95,363.00	2,441,037.05	417,685.00	18,423.50	399,261.50
服务期限合同	5,483,088.49	164,492.66	5,318,595.83	45,833.33	1,375.00	44,458.33
合 计	8,019,488.54	259,855.66	7,759,632.88	463,518.33	19,798.50	443,719.83

### (2) 本年合同资产计提减值准备情况

项 目	本年计提	本年转回	本年转销/核销	原 因
账龄组合	240,057.16			
合 计	240,057.16			——

## 9、 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
停车费	4,952.38	19,809.52
车辆保险	4,459.38	7,261.66
邮箱服务费	2,122.64	4,952.83
ZOOM 多方通信服务费		4,622.64
招聘服务费		4,275.94
租赁费	1,233.84	4,380.53
待认证进项税	1,070.20	16.26
合 计	13,838.44	45,319.38

## 10、 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动		年末余额	减值准备
		追加投资	权益法下确认的投资损益		
一、联营企业					
泰利鑫盛(深圳)科技有限公司		300,000.00	-11,536.04	288,463.96	
合 计		300,000.00	-11,536.04	288,463.96	

## 11、 固定资产

项 目	年末余额	年初余额
固定资产	319,563.47	239,602.57
固定资产清理		
合 计	319,563.47	239,602.57

### (1) 固定资产

项 目	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	1,076,700.00	452,704.64	1,529,404.64
2、本年增加金额		207,407.74	207,407.74
(1) 购置		207,407.74	207,407.74
3、本年减少金额		156,992.40	156,992.40
(1) 报废		156,992.40	156,992.40
4、年末余额	1,076,700.00	503,119.98	1,579,819.98
二、累计折旧			
1、年初余额	1,022,864.64	266,937.43	1,289,802.07
2、本年增加金额		119,597.07	119,597.07
(1) 计提		119,597.07	119,597.07
3、本年减少金额		149,142.63	149,142.63
(1) 报废		149,142.63	149,142.63
4、年末余额	1,022,864.64	237,391.87	1,260,256.51
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			

项 目	运输设备	办公设备	合 计
3、本年减少金额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	53,835.36	265,728.11	319,563.47
2、年初账面价值	53,835.36	185,767.21	239,602.57

## 12、 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	5,311,930.70	5,311,930.70
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	5,311,930.70	5,311,930.70
二、累计折旧		
1、年初余额		
2、本年增加金额	1,062,386.14	1,062,386.14
(1) 计提	1,062,386.14	1,062,386.14
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	1,062,386.14	1,062,386.14
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	4,249,544.56	4,249,544.56

项 目	房屋及建筑物	合 计
2、年初账面价值	5,311,930.70	5,311,930.70

### 13、 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明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备-其他应收款	11,807.87	1,771.18	1,624.66	243.70
坏账准备-应收账款	379,542.73	56,931.41	567,023.69	85,053.55
坏账准备-合同资产	259,855.66	38,978.35	19,798.50	2,969.78
坏账准备-应收票据			44,640.40	6,696.06
存货跌价准备	254,365.87	38,154.88		
使用权资产及租赁负债	175,873.02	26,380.95		
合 计	1,081,445.15	162,216.77	633,087.25	94,963.09

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产-公允价值变动			5,225.01	783.75
合 计			5,225.01	783.75

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年末余额	递延所得税资产和负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债年初余额
递延所得税资产		162,216.77	783.75	94,179.34
递延所得税负债			783.75	

### 14、 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
黄金		56,400.00
合 计		56,400.00

**15、 短期借款**

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	3,003,437.50	4,505,293.75
合 计	3,003,437.50	4,505,293.75

**16、 应付账款**

## (1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
采购货物款项	12,721,083.29	8,221,678.63
合 计	12,721,083.29	8,221,678.63

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
重庆恒灿科技有限公司	817,214.46	未到结算期
合 计	817,214.46	—

**17、 合同负债**

项 目	年末余额	年初余额
项目实施合同	2,023,662.81	
服务期限合同	1,203,483.12	2,106,936.84
合 计	3,227,145.93	2,106,936.84

**18、 应付职工薪酬**

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬		10,706,698.25	10,706,698.25	
二、离职后福利-设定提存计划		608,604.93	608,604.93	
三、辞退福利		102,800.00	102,800.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计		11,418,103.18	11,418,103.18	

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		9,201,058.69	9,201,058.69	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2、职工福利费		430,764.64	430,764.64	
3、社会保险费		421,517.7	421,517.7	
其中：医疗保险费		405,255.67	405,255.67	
工伤保险费		13,615.19	13,615.19	
生育保险费		2,646.84	2,646.84	
4、住房公积金		467,297.00	467,297.00	
5、工会经费和职工教育经费		186,060.22	186,060.22	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计		10,706,698.25	10,706,698.25	

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		608,604.93	608,604.93	
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合 计		608,604.93	608,604.93	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**19、 应交税费**

项 目	年末余额	年初余额
增值税	350,157.64	349,242.53
城市维护建设税	3,501.58	24,446.98
教育费附加	10,504.73	10,477.28
地方教育费附加	7,003.15	6,984.85
个人所得税	59,919.82	55,363.45
印花税	2,079.80	3,340.80

项 目	年末余额	年初余额
企业所得税	633,101.94	880,895.65
车船税	1,600.00	
合 计	1,067,868.66	1,330,751.54

## 20、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,699.90	27,720.29
合 计	4,699.90	27,720.29

### (1) 其他应付款

按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
往来款	4,699.90	27,720.29
合 计	4,699.90	27,720.29

## 21、 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的租赁负债（附注六、23）	952,164.00	886,513.12
合 计	952,164.00	886,513.12

## 22、 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税额	748,231.45	1,274,985.03
合 计	748,231.45	1,274,985.03

## 23、 租赁负债

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
办公用房	5,311,930.70		193,486.88		1,080,000.00	4,425,417.58

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增 租赁	本年利息	其他		
减：一年内到期的 租赁负债（附注 六、21）	886,513.12					952,164.00
合 计	4,425,417.58					3,473,253.58

注：本公司对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注八、3“流动性风险”。

#### 24、 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	41,863.15	25,762.49	55,603.03	12,022.61	
合 计	41,863.15	25,762.49	55,603.03	12,022.61	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初 余额	本年新增 补助金额	本年计 入营业 外收入 金额	本年计 入其他 收益金 额	其他变动	年末 余额	与资产/ 收益相 关
稳岗补贴	28,273.15	4,835.85			21,086.39	12,022.61	与收益 相关
培训补贴	13,590.00				13,590.00		与收益 相关
科技信贷 补贴		20,926.64			20,926.64		与收益 相关
合 计	41,863.15	25,762.49			55,603.03	12,022.61	

#### 25、 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,160,000.00						20,160,000.00

#### 26、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	48,205.60			48,205.60
合 计	48,205.60			48,205.60

## 27、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,772,514.69	758,489.48		3,531,004.17
合 计	2,772,514.69	758,489.48		3,531,004.17

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 28、 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年年末未分配利润	12,295,019.32	8,079,479.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		721,272.39
调整后年初未分配利润	12,295,019.32	8,800,752.00
加：本年归属于母公司股东的净利润	7,584,894.78	7,242,519.24
减：提取法定盈余公积	758,489.48	724,251.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,032,000.00	3,024,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	15,089,424.62	12,295,019.32

## 29、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,507,306.00	32,070,270.17	44,995,768.56	26,239,625.00
其他业务				
合 计	53,507,306.00	32,070,270.17	44,995,768.56	26,239,625.00

本年合同产生的收入情况

合同分类	收入
项目实施合同	36,417,479.24
服务期限合同	17,089,826.76
合 计	53,507,306.00

**30、 税金及附加**

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	81,978.50	94,362.25
教育费附加	60,268.89	40,440.97
地方教育费附加	40,179.27	26,960.65
车船使用税	3,200.00	3,200.00
印花税	31,541.60	26,499.40
合 计	217,168.26	191,463.27

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**31、 销售费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,024,396.71	922,798.12
差旅费	386,396.51	368,040.66
办公费	433,965.52	276,443.42
业务招待费	362,151.42	255,916.71
手机费	17,771.26	55,581.18
差旅补助	63,260.00	41,800.00
邮费	38,909.88	20,174.20
合 计	2,326,851.30	1,940,754.29

**32、 管理费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,191,831.12	2,959,984.21
物业费等	160,117.31	155,135.70
房租		1,080,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
使用权资产折旧	1,062,386.14	
中介咨询服务费	339,629.54	265,145.99
办公费	369,363.98	182,380.59
残疾人就业保障金	113,452.63	94,163.74
固定资产折旧	46,407.37	27,939.86
业务招待费	3,313.94	16,864.35
手机费	11,059.20	14,500.00
电话费	7,845.00	8,000.66
邮费	281.20	115.00
合 计	5,305,687.43	4,804,230.10

### 33、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
人员人工费	5,018,684.59	4,203,064.72
折旧费	73,189.70	16,903.53
其他相关费用	50,144.49	14,450.15
合 计	5,142,018.78	4,234,418.40

### 34、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
短期借款利息费用	70,874.89	105,241.29
租赁负债利息费用	193,486.88	
减：利息收入	320,265.22	294,672.49
手续费	2,753.31	1,101.07
合 计	-53,150.14	-188,330.13

### 35、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
代扣代缴税费手续费	12,077.12	8,189.75	12,077.12
合 计	12,077.12	8,189.75	12,077.12

**36、 投资收益**

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,536.04	
处置交易性金融资产取得的投资收益	56,565.54	
合 计	45,029.50	

**37、 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-5,225.01	5,225.01
其中：混合工具投资	-5,225.01	5,225.01
合 计	-5,225.01	5,225.01

**38、 信用减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失	44,640.40	-44,640.40
应收账款减值损失	173,580.96	302,865.5
其他应收款坏账损失	-10,183.21	-364.66
合 计	208,038.15	257,860.44

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**39、 资产减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	-254,365.87	
合同资产减值损失	-240,057.16	-11,409.78
合 计	-494,423.03	-11,409.78

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**40、 资产处置收益**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
黄金处置	18,054.00		18,054.00
合 计	18,054.00		18,054.00

**41、 营业外支出**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
多缴企业所得税		45,719.04	
非流动资产毁损报废损失	7,849.77		7,849.77
其中：固定资产	7,849.77		7,849.77
合 计	7,849.77	45,719.04	7,849.77

#### 42、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	757,303.81	880,895.65
递延所得税费用	-68,037.43	-135,660.88
合 计	689,266.38	745,234.77

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	8,274,161.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,241,124.17
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,619.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除影响	-578,477.11
所得税费用	689,266.38

#### 43、 现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	320,265.22	294,672.49

项 目	本年发生额	上年发生额
投标保证金	628,586.96	42,000.00
培训补贴		27,000.00
稳岗补贴	4,835.85	32,758.30
往来款及其他	12,077.12	8,189.75
合 计	965,765.15	404,620.54

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
房租及物业费等	160,117.31	1,235,135.70
办公费	803,329.5	468,115.97
中介咨询服务费	339,629.54	265,145.99
差旅费	386,396.51	436,948.19
招待费	365,465.36	273,507.06
电话费	7,845.00	8,000.66
投标保证金	841,665.00	54,155.25
往来款项及其他	260,843.82	178,607.01
合 计	3,165,292.04	2,919,615.83

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
科技信贷补贴	20,926.64	45,596.38
合 计	20,926.64	45,596.38

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
使用权资产租金	1,080,000.00	
合 计	1,080,000.00	

44、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

补充资料	本年金额	上年金额
净利润	7,584,894.78	7,242,519.24
加：资产减值准备	494,423.03	11,409.78
信用减值损失	-208,038.15	-257,860.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,597.07	44,843.39
使用权资产折旧	1,062,386.14	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	-18,054.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,849.77	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,225.01	-5,225.01
财务费用（收益以“-”号填列）	264,361.77	105,241.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,029.50	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,253.68	-94,179.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-783.75	-41,481.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,434,642.81	642,025.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,095,906.76	7,587,196.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,777,116.36	4,581,266.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,446,145.28	19,815,756.79
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	29,139,980.77	22,829,408.83
减：现金的年初余额	22,829,408.83	11,808,805.82

补充资料	本年金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,310,571.94	11,020,603.01

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	29,139,980.77	22,829,408.83
其中：库存现金	42,109.03	44,160.62
可随时用于支付的银行存款	29,097,871.74	22,785,248.21
可随时用于支付的其他货币资 金		
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	29,139,980.77	22,829,408.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限 的现金和现金等价物		

45、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	600.00	办理速通卡（ETC）冻结的保证金
合 计	600.00	

七、 在其他主体中的权益

在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
泰利鑫盛（深圳）科技有限公司	深圳市	深圳市	信息系统集成服务	30		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	576,927.93	
其中：现金和现金等价物	30,284.65	
资产合计	576,927.93	
归属于母公司股东权益	576,927.93	
按持股比例计算的净资产份额	288,463.96	
对联营企业权益投资的账面价值	288,463.96	
净利润	-23,072.07	
综合收益总额	-23,072.07	
本年收到的来自联营企业的股利		

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 汇率风险

汇率风险，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。本公司主要业务活动以人民币计价结算，无汇率风险。

#### (2) 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。本公司银行借款期限为1年，采用提款日前一日1年期央行LPR固定利率，该利率不随央行LPR或借款行LPR变动而调整(见本附注六、15)。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司不受其他价格风险影响。

## 2、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。

2021年12月31日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，具体包括：

- 资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。
- 本附注六、8“合同资产”中披露的合同资产金额。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注四、6“金融资产减值”。

本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本公司考虑历史统计数据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。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、4“应收账款”，附注六、6“其他应收款”和附注六、8“合同资产”的披露。

本公司存在信用集中风险，本年应收账款的68.04%来源于前五名客户。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业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。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为2,000,000.00元（上年末：0元）。

于2021年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
短期借款（含利息）			3,003,437.50		
应付账款	7,776,770.21	2,057,092.47	2,887,220.61		
其他应付款	4,699.90				
一年内到期的非流动负债（含利息）	540,000.00		567,000.00		
租赁负债（含利息）				3,664,308.38	

## 九、 公允价值的披露

本公司无以公允价值计量的资产和负债。

## 十、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的控制方

本公司的最终控制方是李东荣及吴丹彤夫妇。。

### 2、 本公司的子公司情况

无。

### 3、 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注七、1、在联营企业中的权益。

### 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张进昆	持有本公司 5%股份、董事、副总经理、核心技术人员
梁莉	董事、董事会秘书、财务负责人
王丽丽	董事
曹海军	监事会主席、职工监事、核心技术人员
范颖	监事
胡寓旻	职工监事
熊予龙	董事

## 5、关联方交易情况

### (1) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年应付合同租金	上年应付合同租金
吴丹彤	办公用房	1,080,000.00	1,080,000.00

### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李东荣、吴丹彤	2,000,000.00	2020-6-11	2021-6-10	是
李东荣、吴丹彤	2,500,000.00	2020-4-27	2021-4-27	是
李东荣、吴丹彤	3,000,000.00	2021-8-27	2022-8-19	否

### (3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,657,163.50	3,054,123.37

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

本公司承诺向泰利鑫盛（深圳）科技有限公司以现金方式出资 150 万元，首期出资 30 万元已到位，剩余出资于泰利鑫盛（深圳）科技有限公司成立之日起 20 年内缴足。

### 2、 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无重大资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

### 1、 租赁

#### (1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、12“使用权资产”、23“租赁负债”。

#### ②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	193,486.88
使用权资产折旧	管理费用	1,062,386.14

#### ③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	1,080,000.00
合 计	--	1,080,000.00

#### ④其他信息

本公司租赁的办公用房，位于北京市朝阳区利泽中一路 1 号，建筑面积 446.45 平米，目前租期 1 年，根据公司业务发展状况，预计 5 年内继续租用该办公用房。

## 十四、 补充资料

### 1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	10,204.23	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与企业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	55,603.03	

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本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	51,340.53	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,077.12	
小 计	129,224.91	
所得税影响额	19,383.74	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	109,841.17	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每 股收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.47	0.38	0.38
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	20.17	0.37	0.37

## 第九节 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：

董事会办公室

北京泰利思诺信息技术股份有限公司

2022-4-25