



泰聚泰

NEEQ : 833470

成都泰聚泰科技股份有限公司
Chengdu Tjut Technology Corp.,Ltd

梦想，
让美好发生！

皆知
J I E Z H I

年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



公司于 2021 年被评为全国“科技型中小企业”，并于 2021 年 9 月 29 日在“科技型中小企业服务”网站发布的《四川省 2021 年第 11 批入库科技型中小企业名单公告》进行公示。



泰聚泰-智慧数字文化云平台-皆知项目创业团队在四川省海外高层次人才创新创业团队项目评选中于 2021 年成功入选，并于 2021 年获得省级单位颁发荣誉奖牌。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	50

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。

公司负责人马天琛、主管会计工作负责人王申源及会计机构负责人（会计主管人员）王申源保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（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
实际控制人不当控制的风险	控股股东马天琛直接持有公司 80%的股份，为公司的实际控制人，处于绝对控股地位。虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的重大决策，如重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人不当控制的风险。
对主要客户依赖的风险	由于公司的单笔交易规模较大，公司在报告期内对前三大客户销售占比达到 100%，公司的主要客户是太仓紫派智能科技有限公司、苏州四方杰芯电子科技有限公司、中国移动通信集团四川有限公司。在短期内存在依赖风险，公司在 2021 年采取了积极的市场措施，扩展新客户，并积极开发新产品吸引新客户，但是在短期内公司依然面临对主要客户依赖的较大风险。
校园移动社交发展不及预期导致的经营风险	智能手机和网民规模的快速增长为移动互联网市场发展提供了用户基础，移动互联网市场成为各行业全新的机遇和挑战。在市场与决策的双重刺激下，公司预测高校移动社交会有持续增

	<p>长。高校学生在移动互联网市场占很大比重，对这一优质的高校学生群体，泰聚泰保持了在高校的推广和合作，但是由于我国高校移动互联网收到多种因素的影响，公司面临市场发展不及预期的风险。</p>
<p>人力资源风险</p>	<p>人才是公司的核心生产要素，也是公司持续经营的关键。公司的继续发展需要核心技术人才，技术及销售复合人才和高级管理人才的加入，在留用人才方面，特别针对公司的核心技术人员，公司采用一系列措施，包括：每年组织开展多次团队建设活动，增强员工对企业文化的认同感、对企业的归属感；创建员工持股平台，计划建设股权激励机制等。在报告期内，公司已经计划吸引更多的人才加入公司，但是由于市场竞争等综合因素带来的人才留用和招聘压力仍然存在。</p>
<p>公司经营性现金流不足以支持企业快速扩张的风险</p>	<p>公司作为轻资产行业且处于发展阶段，公司产品研发和市场拓展均需要大量经营性现金流支撑。公司未来业务发展的重点在政企客户，而政企客户往往回款审批手续繁琐，回款速度慢的特点。另外现阶段公司客户数量少，依赖程度高，客户出现违约，即会对公司应收账款回收、公司经营性现金流水和经营状况产生较大影响。随着数字阅读文化系列平台“皆知”的多版本、多终端的开发，公司逐步从单一产品线转向以皆知为核心的多元化产品。同时公司也在积极开发新类型客户，该风险将随客户类型和数量的增长而逐渐降低。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、泰聚泰	指	成都泰聚泰科技股份有限公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	2014年3月1日起实施的《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	成都泰聚泰科技股份有限公司章程
《报告期》	指	2021年1月1日-2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都泰聚泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Tjut Technology Corp.,Ltd
	TJUT
证券简称	泰聚泰
证券代码	833470
法定代表人	马天琛

二、 联系方式

董事会秘书	王申源
联系地址	成都市高新区益州大道中段 1800 号移动互联创业大厦 1901 室
电话	028-83399369
传真	028-83399369
电子邮箱	83399369@tjut.com.cn
公司网址	www.tjut.com.cn
办公地址	成都市高新区益州大道中段 1800 号移动互联创业大厦 1901 室
邮政编码	610041
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	董事会秘书办公室

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	2012 年 7 月 2 日
挂牌时间	2015 年 10 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务（I）-软件和信息技术服务（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要业务	互联网技术开发服务、软硬件销售、咨询服务
主要产品与服务项目	公司是移动互联网及物联网领域的应用开发商、服务提供商、主要收入来自软件销售、软件运行维护服务及信息咨询服务。
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）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（马天琛）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（马天琛），无一致行动人

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	915101005972979420	否
注册地址	四川省成都市高新区益州大道中段 1800 号移动互联创业大厦 1901 室	否
注册资本	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券	
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	兴业证券	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张雯燕	陈彬
	4 年	4 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	

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	11,687,025.66	8,385,990.03	39.36%
毛利率%	28.62%	80.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,590,044.34	462,538.96	243.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,971,103.27	14,702.42	-33,911.46%
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）	9.53%	2.95%	-
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）	-29.79%	0.09%	-
基本每股收益	0.3180	0.0925	243.78%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	23,432,849.88	21,857,771.87	7.21%
负债总计	5,952,664.05	5,967,630.38	-0.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,480,185.83	15,890,141.49	10.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.50	3.18	10.06%
资产负债率%（母公司）	25.4%	27.30%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.87	2.16	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	7,481,936.83	-5,014,693.19	249.20%
应收账款周转率	1.54	2.06	-
存货周转率	62.85	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.21%	7.67%	-
营业收入增长率%	39.36%	1.01%	-
净利润增长率%	243.76%	-83.58%	-

(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	5,000,000.00	5,000,000.00	-
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
计入当期损益的政府补助	6,600,312.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,164.53
非经常性损益合计	6,561,147.61
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	6,561,147.61

(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
其他应收款	21,514.68	0		

使用权资产		422,460.67		
租赁负债		314,887.27		
一年内到期的非流动负债		86,058.72		

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.会计政策的变更

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号-租赁》（以下简称“新租赁准则”），自2021年1月1日起实施。本公司在编制财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁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的方法计量使用权资产。本公司采用首次执行日3年期银行借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等3年期借款利率为4.65%。

2.重要会计估计变更

本年度本公司无重要会计估计变更。

(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

公司是一家专注于移动互联网软件技术和信息服务技术需求的企业。公司当前主要的盈利模式为软件开发企业典型的“基础产品销售+技术维护服务+增值服务”模式，按照用户成长阶段的不同，公司主要向政企单位销售数字阅读平台“皆知”作为基础产品的软件并提供技术维护服务，另有开发相关定制项目配套软件及技术咨询服务，以此获得收入。公司依靠政企客户对于产品的依赖，围绕数字文化为客户提供有价值的服务，将持续获得维持现有客户的稳定收入。

“皆知阅读”通过与版权方签订合作协议，聚集网络文学和电子化的出版图书、期刊、有声读物，为终端客户提供数字阅读渠道以满足其阅读需求。“皆知阅读”通过向终端用户提供阅读增值服务的方式实现流量变现获得收入；通过向机构用户提供硬件终端和数据分析服务实现用户绑定和挖掘；通过与电信运行商、支付服务商和广告服务商提供商务合作，实现文化传播到文化消费的升级；通过大数据分析实现用户阅读形象刻画、用户阅读行为跟踪与文化消费的领域挖掘。详细来说，“皆知”项目采用以下盈利渠道：

- 1、数字阅读机直销：利用数字图书、期刊资源和硬件（如大型触屏机）的结合，对企业事业单位进行个性化定制，配合开发专属使用页面，并由客户自由挑选资源，做到三位合一的服务理念。后期进行系统维护和内容更新，收取维护费用。
- 2、数字阅读内容分销：直接将数字图书、期刊按照类目分装成不同的数字内容数据库，制定代理招商政策，直接投入公司现有的市场渠道网络。最终用户的付费方式分为一次性付费终身使用，或按年租用。
- 3、技术服务：以“皆知阅读”作为技术基础对机构用户提供数字内容应用平台的建设及开发服务，比如“思政阅读平台”、“党建文化平台”等，针对不同的项目需求分别制定对应的服务报价。
- 4、“全民阅读”文化服务：以“皆知阅读”优质的图书和期刊内容，对各地政府的全民阅读平台及配套提供资源与技术服务。并可以以顾问的形式对地方政府提供全名阅读工作的可行性分析评估服务。
- 5、个人阅读与增值服务：未来，以积累下来的个人用户为基石，提供部分精品的个人付费图书服务。同步地推出付费订阅、打赏、广告等功能。不断扩展“皆知阅读”的盈利渠道。
- 6、文创产品销售及电商运营：“皆知阅读”利用自身平台的延伸和阅读机终端的不断部署，将成为文创产品的一个窗口和销售渠道。用户可以在皆知上直接购买文创产品，或者通过以皆知为各个文创品牌自身的天猫店、京东店进行引流，促进当地文创产品的消费升级。
- 7、以企业和职场打造多功能教育学习平台：根据企业定制培训课程；同步阅读企业管理书籍；在线课堂，读后讨论；顶尖高管头脑风暴等模式。通过文化教育课程培训，让文化学习更轻松。

公司在完善“皆知”平台的同时，不断升级“面聊”项目的企业化转变，努力研发企业化功能，结合云物联技术的优势，发展优质客户，拓展市场范围。

公司在开展数字音乐制作项目的同时，还会根据自身技术优势和项目经验，提供多种软件技术服务和项目咨询服务，特别针对高新电子领域，拓展市场。

公司计划在生物医药和投资领域开拓更广阔的市场，为公司发展夯实有力根基。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是

“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	“高新技术企业”认定获取时间为2019年11月28日，证书编号为GR201951002067，有效期为三年。 “科技型中小企业”认定获取时间为2021年9月28日，入库登记编号为2021510107A8011960，有效期为一年。

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	<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

(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	7,555,874.05	32.24%	159,995.94	0.73%	4,622.54%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	6,481,983.64	27.66%	7,695,000.00	35.20%	-15.76%
存货	265,486.74	1.13%	-	-	100%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	915.96	0.02%	4,437.20	0.02%	-79.36%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	6,239,017.11	26.63%	9,159,794.19	41.91%	-31.89%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
合同负债	2,016,933.96	8.61%	2,016,933.96	9.23%	0.00%
其他应付款	1,010,000.00	4.31%	1,570,431.42	7.18%	-35.69%

预付款项	2,012,424.00	8.59%	3,763,927.00	17.22%	-46.53%
使用权资产	264,037.87	1.13%			
应付账款	2,426,497.00	10.36%	853,000.00	3.90%	184.47%
应付职工薪酬	43,823.86	0.19%	437,352.17	2.00%	-89.98%
应交税费	1,127.65	0.00%	567,950.80	2.65%	-99.80%
一年内到期的非流动负债	258,176.16	1.10%			
租赁负债	75,089.38	0.32%			

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金较上年期末增加 7,395,878.11 元，增幅 4622.54%，主要是销售回款及政府补助资金到位所致。
- 2、无形资产较上年期末减少 2,920,777.08 元，减少 31.89%，是无形资产累计摊销所致。
- 3、存货较上年期末增加 265,486.74 元，增幅 100.00%，是由于 2021 年设备销售增加，进行设备储备所致。
- 4、其他应付款较上年期末减少 560,431.42 元，降幅 35.69%，是支付了员工垫付款所致。
- 5、预付款项较上年期末减少 1,751,503.00 元，减少 46.53%，结转 140 余万元至研发费用所致。
- 6、使用权资产、租赁负债及一年内到期的非流动负债的增加，主要是执行新租赁准则所致。
- 7、应付账款较上年期末增加 1,573,497.00 元，增幅 184.47%，主要是由于购买设备，增加应付货款 179 余万元所致。
- 8、应付职工薪酬较上年期末减少 393528.31 元，减少 89.98%，由于公司发放了计提的奖金所致。
- 9、应交税费较上年期末减少 566,823.15 元，由于公司按时缴纳了增值税 50 余万元所致。

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	11,687,025.66	-	8,385,990.03	-	39.36%
营业成本	8,342,761.61	71.38%	1,613,207.50	19.24%	417.15%
毛利率	28.62%	-	80.76%	-	-
销售费用	42,000.00	0.36%	42,000.00	0.5%	0.00%
管理费用	3,864,905.85	33.07%	3,775,826.49	45.03%	2.36%
研发费用	4,260,152.07	36.45%	2,535,530.84	30.24%	68.02%
财务费用	15,143.13	0.13%	-2,209.13	-0.03%	785.48%
信用减值损失	-152,541.49	-1.31%	-404,592.81	-4.82%	62.30%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	6,600,312.14	56.48%	419,147.86	5.00%	1,474.70%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	1,606,327.65	13.74%	373,161.36	4.45%	330.46%
营业外收入	835.47	0.01%	28,705.48	0.34%	-97.09%
营业外支出	40,000.00	0.34%	16.80	0.00%	237,995.24%
净利润	1,590,044.34	13.61%	462,538.96	5.52%	243.76%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入，本期比上年同期增加 3,301,035.63 元，增幅 39.36%，主要为报告期业务开拓和市场能力增强所致。
- 2、营业成本，本期较上年同期增加 6,729,554.11 元，增幅 417.15%，主要是销售智慧书柜销售收入增加，与之对应的软硬件成本结转所致。
- 3、毛利率由上年同期的 80.76%下降至本期的本期 28.62%，主要是本期设备销售增加 900 余万元，与之对应的硬件设备成本结转 800 余万元所致。
- 4、研发费用，本期较上年同期增加 1,724,621.23 元，增幅 68.02%，主要是由于为了让产品更具有竞争力，加大了研发投入所致。
- 5、其他收益，本期较上年同期增加 6,181,164.28 元，增加 1474.70%，主要由于收到政府补助 580 余万元所致。

(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	11,687,025.66	8,385,990.03	39.36%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	8,342,761.61	1,613,207.50	417.15%
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%
设备销售	9,100,000.00	8,053,097.46	11.5%	100.00%	100.00%	100.00%
软件销售	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-100.00%
技术服务	2,587,025.66	289,664.15	88.80%	-41.25%	-65.33%	9.59%
合计	11,687,025.66	8,342,761.61	28.62%	39.36%	417.15%	-64.56%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

报告期公司在设备销售、技术服务业务板块上积极拓展客户。其中设备销售收入 9,100,000.00 元，较上年同期增加 100%；软件销售收入较上年同期减少 100%；但公司主营业务未发生改变，该设备包含嵌入式软件，但主要成本为该设备的硬件成本，故结转了对应的硬件成本 800 余万元，导致毛利较小，公司会努力提高自身核心技术能力，提升产品附加值。技术服务收入 2,587,025.66 元，较上年同期减少 1,816,663.46 元，降幅 41.25%，技术服务成本 289,664.15 元，较上年同期减少 545,735.35 元，降幅 65.33%，毛利较上年

同期提高 9.59%，公司一直重视研发投入，以进一步提升研发创新能力，提高技术服务质量。

(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	太仓紫派智能科技有限公司	9,100,000.00	77.86%	否
2	苏州四方杰芯电子科技有限公司	2,566,037.66	21.96%	否
3	中国移动通信集团四川有限公司	20,988.00	0.18%	否
合计		11,687,025.66	100.00%	-

(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	昆山永侑涂装有限公司	5,752,212.39	45.57%	否
2	上海玉屋粟信息科技股份有限公司	2,849,390.55	22.57%	否
3	四川三思德科技有限公司	2,537,735.85	20.11%	否
4	四川赢才多多科技有限公司	1,460,000.00	11.57%	否
5	成都微鑫通时代科技有限公司	23,067.92	0.18%	否
合计		12,622,406.71	100.00%	-

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	7,481,936.83	-5,014,693.19	249.20%
投资活动产生的现金流量净额	-	-638,825.31	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-86,058.72	-	-

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额，本期较上年同期增加 12,496,630.02 元，增幅 249.20%，主要是因为销售回款及政府补助资金到位所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额，本期较上年同期增加 638,825.31 元，主要是因为本期购进固定资产、无形资产比上年同期较少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额，本期较上年同期净流出 86,058.72 元，主要是因为本期支付一年内到期的租赁负债所致。

(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

主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

1、报告期内，公司主营业务未发生重大变化，公司实现营业收入 11,687,025.66 元，净利润 1,590,044.34 元，保障了公司的持续经营。公司通过扩展业务层面和服务项目，保障了公司的持续运营。

2、公司自主研发的数字文化平台和面聊企业版软件，通过公司研发升级和运营，积累了大量客户资源、数字资源、营销经验，保证了公司业务的持续开展，同时公司仍会不断寻找新的商业模式，吸引客户，提供用户体验和服务，从而提高产品营收转化汇率。

3、公司资产、业务、人员、技术、财务等独立，会计核算、财务管理、风险可控制等方面内控制度健全，并运行良好，从制度层面确保公司的可持续经营。

4、公司拥有稳定的经营管理和研发团队，经营管理层、核心业务人员稳定，并制定了清晰的发展战略，为公司良好运营提供了有力支持。

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	
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	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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） 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	2015年10月21日		挂牌	其他承诺（诚信的承诺）	其他（见承诺事项详细情况所述）	正在履行中
董监高	2015年10		挂牌	其他承诺	其他（见承诺事	正在履行中

	月 21 日			(诚信的承诺)	项详细情况所述)	
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 21 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 10 月 21 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	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

1、公司及其控股子公司、控股股东（如法人主体）、实际控制人未被纳入失信联合惩戒对象的承诺

上述主体合法合规经营，不存在重大违法违规行为，未受到重大行政处罚，不存在被申请执行的情况，未被列入严重违法失信企业名单（黑名单）不存在被纳入失信联合惩戒对象名单的情况，不存在因违反《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发〔2016〕33号）相关规定而被列入失信联合惩戒对象名单的情形。符合《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的要求。

2、公司董事、监事、高级管理人员关于诚信的承诺

本公司董事、监事、高级管理人员具备《公司法》规定的关于公司董监高任职资格，不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的相关情形；前述人员不存在欺诈或不诚信的行为等情况，不存在违反《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发〔2016〕33号）相关固定而被列入失信联合惩戒对象名单的情形。

3、实际控制人或控股股东的关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，实际控制人或控股股东承诺现时或将来一定时间内均不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对泰聚泰构成竞争的业务活动。报告期内，未发生任何违反该承诺的事项。

4、董监高关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司及全体股东的利益，董监高承诺现时或将来一定时间内均不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对泰聚泰构成竞争的业务及活动。报告期内，未发生任何违反该承诺的事项。

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	1,666,666	33.33%	0	1,666,666	33.33%
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	20.00%	0	1,000,000	20.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,333,334	66.67%	0	3,333,334	66.67%
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	60.00%	0	3,000,000	60.00%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000.00	-	0	5,000,000.00	-
普通股股东人数						5

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 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	马天琛	4,000,000	0	4,000,000	80%	3,000,000	1,000,000	0	0
2	成都泰聚 泰合科技 合伙企业 (有限合 伙)	949,000	0	949,000	18.98%	333,334	615,666	0	0
3	电子科技 大学成都 研究院	50,000	0	50,000	1.00%	0	50,000	0	0
4	陈麒元	1,000	100	900	0.018%	0	900	0	0
5	刘晓熙	0	100	100	0.002%	0	100	0	0
合计		5,000,000	200	5,000,000	100.00%	3,333,334	1,666,666	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：无

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

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

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

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
马天琛	董事长、总经理	男	否	1981年4月	2021年4月 29日	2024年4月 28日
王申源	董事、董秘、财 务总监、副总经 理	男	否	1978年7月	2021年4月 29日	2024年4月 28日
方渝	董事	男	否	1976年5月	2021年4月 29日	2024年4月 28日
徐辉	董事	女	否	1984年6月	2021年4月 29日	2024年4月 28日
孙南	董事	男	否	1981年2月	2021年4月 29日	2024年4月 28日
刘健	监事	男	否	1984年8月	2021年4月 29日	2024年4月 28日
钟鹏	监事	男	否	1977年7月	2021年4月 29日	2024年4月 28日
马天俊	职工监事、监事 会主席	男	否	1986年1月	2021年4月 29日	2024年4月 28日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

马天琛、徐辉二人系夫妻关系，马天琛、马天俊二人系堂兄弟关系。其他人员均与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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》第一百四十六条规定的情形	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	公司财务负责人王申源从事会计工作八年以上。
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
管理人员	1	0	0	1
行政人员	1	0	0	1
技术人员	4	0	1	3
销售人员	1	0	0	1
财务人员	2	0	0	2
员工总计	9	0	1	8

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	4
本科	2	1
专科	2	2
专科以下	0	0
员工总计	9	8

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、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，根据相关法律法规与所有员工签订《劳动合同》。向员工支付薪酬；公司具有完善的薪酬福利管理制度，对外具有竞争性，对内具有公平性，公司依据国家法律法规及地方相关社会保险政策，为员工办理各项社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培养计划

公司非常重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。培训项目包括：新员工入职培训、部门职能培训、技能培训等，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有力的保障。

3、公司无需要承担费用的离退休员工。

(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

股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理机构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》等相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《投资者管理制度》等规章制度，逐步完善了公司治理等制度。

自股份公司成立以来，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。股份公司三会能够按照三会议事规则等公司制度规范运行，决策程序、决策内容合法有效，三会运行良好。

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

股份公司分别通过《公司章程》第三十四条、第三十九条明确公司股东享有的权利和承担的义务，同时通过《公司章程》第四十二条规定公司控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任，公司通过上述条款充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。在制度设计及制度执行层面保证公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

公司严格按照《全国中小企业股份转让挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动均通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

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。

(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	3

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

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会会议、董事会会议、监事会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期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。

监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整的反应公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立

泰聚泰是移动互联网以及数字文化领域的应用开发商、服务提供商，主要收入来自于软件销售及软件运行维护服务，以产品类型来划分，公司主要有服务于文化教育机构、企事业单位的文化建设等垂直领域的数字阅读文化平台“皆知”，并且分为线下智能大屏机终端，线上手机端（APP和微信公众号、微信小程序）、后台网页端、支撑大数据系统，同时分别研发数字阅读小程序及APP、移动端数字文化阅读系统、文旅商超系统、PC端数字资源阅读学习系统、积分商城系统、广告资源管理系统、大数据分析系统等项目，基于以上研发内容，在“皆知”业务中，为用户提供移动阅读、知识分享、读书报告、大数据分析服务等。

同时泰聚泰在数字音乐制作、企业版通信软件、智能云物联软件开发及项目咨询等方面，均有业务收入。

(二) 资产独立

公司主要资产均合法拥有，股份公司由有限公司整体变更设立，原有限公司所有的电子设备等有形资产及商标权、软件著作权等无形资产全部由股份公司继承，确保股份公司拥有独立完整的资产结构，具备与生产经营有关的办公设备和电子设备。截止本报告签署之日，不存在资产被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。因此，公司资产独立。

(三) 人员独立

公司依法独立于员工签署劳动合同、独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均根据《公司法》和《公司章程》的规定，程序合法有效；公司的总经理、财务负责人、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立

公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据现行会计制度及其相关法规、条例，结合实际情况建立了独立、完整的财务核算体系。

(五) 机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业没有机构混同的情形。

(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
1、财务管理制度	
报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理制度，制定了整套财务管理体系，认真贯彻执行财务规范及财务流程，保证财务核算工作的独立性。	

2、信息披露制度

公司“三会”制度、信息披露、对外担保等，制定的比较完善，实践中也得到比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到积极的作用。

3、风险管理制度

根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。

报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大差错、重大遗漏信息等情况。公司为保证年度报告披露的真实、准确、完整、及时和公平，年报的定稿施行逐级审核和审批机制，责任落实到人。公司目前未建立《年度报告差错责任追究制度》。

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	XYZH/2022CDAA90156	
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层	
审计报告日期	2022年4月24日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张雯燕	陈彬
	4年	4年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8年	
会计师事务所审计报酬	8万元	

审计报告

XYZH/2022CDAA90156

成都泰聚泰科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都泰聚泰科技股份有限公司（以下简称泰聚泰公司）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，公允反映了泰聚泰公司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，我们独立于泰聚泰公司，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

泰聚泰公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括泰聚泰公司 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

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，管理层负责评估泰聚泰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聚泰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰聚泰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：

（1） 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对泰聚泰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聚泰公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就泰聚泰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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张雯燕

（项目合伙人）

中国注册会计师：陈彬

中国 北京

二〇二二年四月二十四日

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
流动资产：			
货币资金	五、1	7,555,874.05	159,995.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	6,481,983.64	7,695,000.00
应收款项融资			
预付款项	五、3	2,012,424.00	3,763,927.00
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、4	105,349.75	113,539.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	265,486.74	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	420,893.50	474,631.55
流动资产合计		16,842,011.68	12,207,093.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	915.96	4,437.20
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、8	264,037.87	422,460.67

无形资产	五、9	6,239,017.11	9,159,794.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	86,867.26	63,986.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,590,838.20	9,650,678.10
资产总计		23,432,849.88	21,857,771.87
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	2,426,497.00	853,000.00
预收款项			
合同负债	五、12	2,016,933.96	2,016,933.96
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、13	43,823.86	437,352.17
应交税费	五、14	1,127.65	567,950.80
其他应付款	五、15	1,010,000.00	1,570,431.42
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、16	258,176.16	86,058.72
其他流动负债	五、17	121,016.04	121,016.04
流动负债合计		5,877,574.67	5,652,743.11
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、18	75,089.38	314,887.27

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,089.38	314,887.27
负债合计		5,952,664.05	5,967,630.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	120,983.17	120,983.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	1,222,849.12	1,063,844.69
一般风险准备			
未分配利润	五、22	11,136,353.54	9,705,313.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,480,185.83	15,890,141.49
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		17,480,185.83	15,890,141.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,432,849.88	21,857,771.87

法定代表人：马天琛

主管会计工作负责人：王申源

会计机构负责人：王申源

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入			
其中：营业收入	五、23	11,687,025.66	8,385,990.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,528,468.66	8,027,383.72
其中：营业成本	五、23	8,342,761.61	1,613,207.50
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、24	3,506.00	63,028.02
销售费用	五、25	42,000.00	42,000.00
管理费用	五、26	3,864,905.85	3,775,826.49
研发费用	五、27	4,260,152.07	2,535,530.84
财务费用	五、28	15,143.13	-2,209.13
其中：利息费用			
利息收入		7,782.70	4,471.93
加：其他收益	五、29	6,600,312.14	419,147.86
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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、30	-152,541.49	-404,592.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,606,327.65	373,161.36
加：营业外收入	五、31	835.47	28,705.48
减：营业外支出	五、32	40,000.00	16.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,567,163.12	401,850.04
减：所得税费用	五、33	-22,881.22	-60,688.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,590,044.34	462,538.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,590,044.34	462,538.96
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）		1,590,044.34	462,538.96
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,590,044.34	462,538.96
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.3180	0.0925
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.3180	0.0925

法定代表人：马天琛

主管会计工作负责人：王申源

会计机构负责人：王申源

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 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		13,766,314.48	1,512,610.60
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		384,938.71	
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	6,243,991.60	452,325.27
经营活动现金流入小计		20,395,244.79	1,964,935.87
购买商品、接受劳务支付的现金		7,370,461.53	3,605,433.16

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		1,088,716.72	622,800.87
支付的各项税费		559,571.71	190,902.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	3,894,558.00	2,560,492.79
经营活动现金流出小计		12,913,307.96	6,979,629.06
经营活动产生的现金流量净额		7,481,936.83	-5,014,693.19
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			638,825.31
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			
投资活动现金流出小计			638,825.31
投资活动产生的现金流量净额		-	-638,825.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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、34	86,058.72	
筹资活动现金流出小计		86,058.72	
筹资活动产生的现金流量净额		-86,058.72	-
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		7,395,878.11	-5,653,518.50

加：期初现金及现金等价物余额		159,995.94	5,813,514.44
六、期末现金及现金等价物余额		7,555,874.05	159,995.94

法定代表人：马天琛

主管会计工作负责人：王申源

会计机构负责人：王申源

(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	5,000,000.00								1,063,844.69		9,705,313.63		15,890,141.49
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	5,000,000.00								1,063,844.69		9,705,313.63		15,890,141.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									159,004.43		1,431,039.91		1,590,044.34
（一）综合收益总额													
（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									159,004.43		1,431,039.91		1,590,044.34

1. 提取盈余公积									159,004.43		1,431,039.91		1,590,044.34
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	5,000,000.00								1,222,849.12		11,136,353.54		17,480,185.83

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										
一、上年期末余额	5,000,000.00				120,983.17				1,017,590.79		9,289,028.57		15,427,602.53
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	5,000,000.00			120,983.17			1,017,590.79	9,289,028.57			15,427,602.53	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							46,253.90	416,285.06			462,538.96	
（一）综合收益总额												
（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							46,253.90	416,285.06			462,538.96	
1. 提取盈余公积							46,253.90	416,285.06			462,538.96	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	5,000,000.00				120,983.17				1,063,844.69		9,705,313.63		15,890,141.49

法定代表人：马天琛

主管会计工作负责人：王申源

会计机构负责人：王申源

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、 财务报表附注

一、 公司的基本情况

成都泰聚泰科技股份有限公司(以下简称本公司、公司)前身系成都泰聚泰科技有限公司,由马天琛、钟鹏于2012年7月2日共同出资成立,2015年4月整体变更为股份公司。

2015年8月12日,经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核批准(股转系统函[2015]5211号),本公司于2015年11月在全国股份转让系统挂牌。

截至2021年12月31日,本公司股本结构为:

股东名称	持股金额	持股比例(%)
马天琛	4,000,000.00	80.00
成都泰聚泰合科技合伙企业(有限合伙)	949,000.00	18.98
电子科技大学成都研究院	50,000.00	1.00
陈麒元	900.00	0.02
刘晓熙	100.00	0.00
股份总额	5,000,000.00	100.00

本公司统一社会信用代码:915101005972979420; 公司类型:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股); 公司住所:成都市高新区益州大道中段1800号移动互联创业大厦1901室; 法定代表人:马天琛; 注册资本:(人民币)伍佰万元; 经营范围:研发计算机软硬件; 设计、研发纺织服装、日用品、文化体育用品; 仓储服务(不含危险化学品); 市场信息咨询(不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营); 销售日用品、电子产品、计算机软硬件、服装、鞋帽、五金、家用电器、工艺美术品; 设计、制作、代理、发布各类广告(气球广告除外); 展览展示服务; 会议服务; 组织策划文化艺术交流活动; 风景园林工程设计; 包装装潢设计服务、企业形象策划服务; 商务咨询(国家有专项规定除外)、法律咨询; 计算机网络技术研发及技术咨询; 微波射频识别技术开发及微波射频识别系统产品的生产(工业行业另设分支机构经营或另择经营场地经营)及销售; 销售通讯设备(不含无线广播电视发射设备和卫星地面接收设备); 计算机系统集成; 货物进出口、技术进出口(国家法律、行政法规禁止的除外,法律、行政法规限制的取得许可后方可经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

二、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“三、重要会计政策及会计估

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，未发现影响本公司持续经营能力的重大事项，因此以持续经营为基础编制财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 金融资产和金融负债

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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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特征，将金融资产分类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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将拟长期持有的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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产。本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要的市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本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) 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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：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(涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。)；③租赁应收款；④合同资产

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

本公司对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。

除上述项目外，对其他项目，本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。)，本公司

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用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。

1) 对信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

以组合为基础的评估。如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本公司除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类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（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本公司在组合基础上确定其信用损失。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本公司按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

7. 应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：①承兑人为商业银行的银行承兑汇票，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；②承兑人为商事主体的商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期信用损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同。

8. 应收账款

(1) 本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(2) 预期信用损失计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型。本公司在每个资产负债表日，根据本公司历史坏账损失，复核本公司应收款项坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收款项信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司的信用风险损失以账龄为基础，在组合基础上计算预期信用损失，具体方法如下：

A. 信用风险特征组合的确定依据。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法。按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
3年以上	100

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收账款的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9. 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

确定组合的依据	
账龄组合	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
交易对象组合	以职工或项目备用金、招投标押金等款项性质为特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
交易对象组合	包括职工或项目备用金、招投标押金等，通过个别认定计提坏账准备，收回风险很低时，不计提坏账准备

采用账龄分析法的其他应收款坏账准备计提比例如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

10. 存货

本公司存货主要包括库存商品等。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；在制品、用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括电子及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子及其他设备	3	0	33.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

12. 使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

13. 无形资产

本公司无形资产包括数字版权、视频授权发布综合管理系统等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。本公司无形资产摊销年限及年摊销率如下：

序号	类别	摊销年限(年)	依据
1	数字版权	3-10	合同规定
2	视频授权发布综合管理系统	10	合同规定

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

15. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括租赁房屋装修费用等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

16. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

17. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费及住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本公司不存在设定受益计划。

如在职工劳动合同到期之前决定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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18. 租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

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，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

19. 预计负债

当与未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

20. 收入确认原则和计量方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

本公司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。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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，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

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本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) 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本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) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

21. 政府补助

本公司的政府补助包括资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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。

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计入当期损益。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

23. 租赁

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注三“12. 使用权资产”以及“18. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

24. 持有待售

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

25. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日,财政部修订颁布《企业会计准则第21号-租赁》(财会[2018]35号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	本次会计政策变更经第三届董事会第一次会议审议通过	注1

注1:2018年12月7日,财政部发布了《企业会计准则第21号-租赁》(以下简称“新租赁准则”),自2021年1月1日起实施。本公司在编制财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。对于首次执行日前的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并根据每项租赁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的方法计量使用权资产。本公司采用首次执行日3年期银行借款利率折现后的现值计量租赁负债,该等3年期借款利率为4.65%。

1) 2021年(首次)起执行新租赁准则、调整执行当年年初财务报表相关项目情况

① 资产负债表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整金额
其他应收款	21,514.68		-21,514.68
使用权资产		422,460.67	422,460.67
租赁负债		314,887.27	314,887.27
一年内到期的非流动负债		86,058.72	86,058.72

2) 2021年(首次)起执行新租赁准则、追溯调整前期比较数据说明:无。

(2) 重要会计估计变更

本年度本公司无重要会计估计变更。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%
城市维护建设税	以应交增值税额为计税依据	7%
教育费附加	以应交增值税额为计税依据	3%
地方教育附加	以应交增值税额为计税依据	2%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	20%

2. 税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%(自2018年5月1日起,原适用17%税率的调整为16%;自2019年4月1日起,原适用16%税率的税率调整为13%)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。

公司于2016年11月4日获取了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201651000002,发证时间:2016年11月4日,有效期:三年。公司于2019年11月28日重新获得高新技术企业证书,证书编号:GR201951002067,有效期至2022年11月28日,可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,即按15%的税率缴纳企业所得税。

根据财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。公司满足小型微利企业条件,适用该优惠政策。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第12号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2021年1月1日,“年末”系指2021年12月31日,“本年”系指2021年1月1日至12月31日,“上年”系指2020年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
库存现金	71,069.79	22,084.68
银行存款	7,484,804.26	137,911.26
合计	7,555,874.05	159,995.94

注：年末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的资金。

2. 应收账款

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,038,932.80	100.00	556,949.16	7.91	6,481,983.64
其中：账龄组合	7,038,932.80	100.00	556,949.16	7.91	6,481,983.64
合计	7,038,932.80		556,949.16		6,481,983.64

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

续：

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,100,000.00	100.00	405,000.00	5.00	7,695,000.00
其中：账龄组合	8,100,000.00	100.00	405,000.00	5.00	7,695,000.00
合计	8,100,000.00		405,000.00		7,695,000.00

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额
----	------

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,938,932.80	146,949.16	5.00
1-2年	4,100,000.00	410,000.00	10.00
合计	7,038,932.80	556,949.16	

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	2,938,932.80
1-2年	4,100,000.00
合计	7,038,932.80

(3) 本年应收账款坏账准备情况

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	
坏账准备	405,000.00	351,949.16	-200,000.00			556,949.16
合计	405,000.00	351,949.16	-200,000.00			556,949.16

(4) 本年无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 7,038,932.80 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 100%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 556,949.16 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内			2,551,503.00	67.79
1-2年	1,950,000.00	96.90	1,182,664.00	31.42
2-3年	32,664.00	1.62	28,000.00	0.74
3年以上	29,760.00	1.48	1,760.00	0.05
合计	2,012,424.00	100.00	3,763,927.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 2,011,924.00 元，占预付款项年末余额合计数的比例 99.98%。

4. 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	105,349.75	113,539.28
合计	105,349.75	113,539.28

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	53,497.54	58,497.54
代扣及往来款项	22,937.61	53,534.81
押金	51,080.51	23,080.51
合计	127,515.66	135,112.86

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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	2,666.74	18,906.84		21,573.58
2021年1月1日其 他应收款账面余 额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,666.74	2,666.74		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	0.00	592.33		592.33
本年转回				0.00
本年转销				
本年核销				

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
其他变动				
2021年12月31日 余额		22,165.91		22,165.91

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	37,305.21
1-2年	46,223.10
2-3年	13,500.00
3年以上	30,487.35
合计	127,515.66

(4) 其他应收款坏账准备情况

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	
坏账准备	21,573.58	592.33				22,165.91
合计	21,573.58	592.33				22,165.91

(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
成都高新科技投资发展有限公司	保证金	32,590.70	1-2年	25.56	3,259.07
青海骁驰项目管理有限公司	押金	28,000.00	1年以内	21.96	
北京地铁资源开发经营有限公司	押金	13,500.00	2-3年	10.59	
成都高新技术产业开发区技术创服务中心	保证金	11,409.30	3年以上	8.95	11,409.30
公诚管理咨询有限公司第三分公司集团	押金	9,580.51	3年以上	7.51	

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
合计		95,080.51		74.56	14,668.37

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			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	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	265,486.74		265,486.74			
合计	265,486.74		265,486.74			

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税借方余额	267,294.98	321,033.03
所得税借方余额	153,598.52	153,598.52
合计	420,893.50	474,631.55

7. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	915.96	4,437.20
固定资产清理		
合计	915.96	4,437.20

7.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子及其他设备	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	688,066.26	688,066.26
2. 本年增加金额		
(1) 购置		
3. 本年减少金额		

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	电子及其他设备	合计
4. 年末余额	688,066.26	688,066.26
二、累计折旧		
1. 年初余额	683,629.06	683,629.06
2. 本年增加金额	3,521.24	3,521.24
(1) 计提	3,521.24	3,521.24
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	687,150.30	687,150.30
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	915.96	915.96
2. 年初账面价值	4,437.20	4,437.20

(1) 本公司无闲置的固定资产。

(2) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

8. 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	422,460.67	422,460.67
2. 本年增加金额		
(1) 租入		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 年末余额	422,460.67	422,460.67
二、累计折旧		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额	158,422.80	158,422.80
(1) 计提	158,422.80	158,422.80
(2) 其他		
3. 本年减少金额		

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	合计
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 年末余额	158,422.80	158,422.80
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	264,037.87	264,037.87
2. 年初账面价值	422,460.67	422,460.67

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	数字版权	视频授权发布 综合管理系统	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	16,668,778.15	800,000.00	17,468,778.15
2. 本年增加金额			
(1) 购置			
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	16,668,778.15	800,000.00	17,468,778.15
二、累计摊销			
1. 年初余额	8,055,650.63	253,333.33	8,308,983.96
2. 本年增加金额	2,840,777.08	80,000.00	2,920,777.08
(1) 计提	2,840,777.08	80,000.00	2,920,777.08
3. 本年减少金额			
4. 年末余额	10,896,427.71	333,333.33	11,229,761.04
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	数字版权	视频授权发布 综合管理系统	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	5,772,350.44	466,666.67	6,239,017.11
2. 年初账面价值	8,613,127.52	546,666.67	9,159,794.19

10. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	579,115.07	86,867.26	426,573.58	63,986.04
合计	579,115.07	86,867.26	426,573.58	63,986.04

11. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付研发费用款	624,000.00	804,000.00
应付货款	1,792,497.00	39,000.00
应付无形资产采购款	10,000.00	10,000.00
合计	2,426,497.00	853,000.00

12. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收货款	2,016,933.96	2,016,933.96
合计	2,016,933.96	2,016,933.96

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	437,352.17	637,448.26	1,030,976.57	43,823.86
离职后福利-设定提存计划		57,649.96	57,649.96	
合计	437,352.17	695,098.22	1,088,626.53	43,823.86

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	435,012.17	596,059.09	988,349.71	42,721.55
职工福利费		3,419.28	3,419.28	
社会保险费		29,847.58	29,847.58	
其中: 医疗保险费		26,888.70	26,888.70	
工伤保险费		355.08	355.08	
生育保险费		2,603.80	2,603.80	
工会经费和职工教育经费	2,340.00	8,122.31	9,360.00	1,102.31
短期带薪缺勤				
合计	437,352.17	637,448.26	1,030,976.57	43,823.86

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		55,517.76	55,517.76	
失业保险费		2,132.20	2,132.20	
合计		57,649.96	57,649.96	

14. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		504,407.74
个人所得税	676.85	767.04
城市维护建设税		35,308.54
教育费附加		15,132.23
地方教育费附加		10,088.15
印花税	450.80	2,247.10
合计	1,127.65	567,950.80

15. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他应付款	1,010,000.00	1,570,431.42
合计	1,010,000.00	1,570,431.42

15.3 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
代收代付款项	1,000,000.00	1,000,000.00
员工代垫款		560,431.42
其他	10,000.00	10,000.00
合计	1,010,000.00	1,570,431.42

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
马天琛	1,000,000.00	实控人高层次人才补助款 无偿供公司使用
合计	1,000,000.00	—

16. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	258,176.16	86,058.72
合计	258,176.16	86,058.72

17. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	121,016.04	121,016.04
合计	121,016.04	121,016.04

18. 租赁负债

项目	年末余额	年初余额
租赁付款额	86,058.72	344,234.88
未确认融资费用	-10,969.34	-29,347.61
合计	75,089.38	314,887.27

19. 股本

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	5,000,000.00						5,000,000.00

20. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	120,983.17			120,983.17
合计	120,983.17			120,983.17

21. 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	1,063,844.69	159,004.43		1,222,849.12
合计	1,063,844.69	159,004.43		1,222,849.12

注：盈余公积本年增加系根据净利润的10%计提的法定盈余公积。

22. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	9,705,313.63	9,289,028.57
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
本年年初余额	9,705,313.63	9,289,028.57
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,590,044.34	462,538.96
减：提取法定盈余公积	159,004.40	46,253.90
本年年末余额	11,136,353.54	9,705,313.63

23. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,687,025.66	8,342,761.61	8,385,990.03	1,613,207.50

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额		上年发生额	
	合计	11,687,025.66	8,342,761.61	8,385,990.03

(2) 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	
设备销售	9,100,000.00
技术服务及软件销售	2,587,025.66
按经营地区分类	
大陆地区	11,687,025.66
按商品转让的时间分类	
按某一时点确认收入	11,687,025.66
合计	11,687,025.66

24. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税		35,308.54
教育费附加		15,132.23
地方教育费附加		10,088.15
印花税	3,506.00	2,499.10
合计	3,506.00	63,028.02

25. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	42,000.00	42,000.00
合计	42,000.00	42,000.00

26. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
无形资产摊销	2,920,777.08	2,920,777.08
职工薪酬	455,003.41	424,569.58
中介服务费	194,339.62	198,300.02
房租水电物管费	214,727.17	174,612.58
业务招待费	26,180.90	12,059.79
差旅费	25,455.00	26,422.70
办公费	13,378.43	7,323.04
交通费用	11,624.30	7,045.27
折旧费	293.32	1,597.88

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
其它	3,126.62	3,118.55
合计	3,864,905.85	3,775,826.49

27. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
软件委托开发服务费	4,058,829.34	2,267,091.89
职工薪酬	198,094.81	245,421.88
折旧费	3,227.92	23,017.07
合计	4,260,152.07	2,535,530.84

28. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用		
减：利息收入	7,782.70	4,471.93
加：其他支出	22,925.83	2,262.80
合计	15,143.13	-2,209.13

29. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	6,600,312.14	419,147.86
合计	6,600,312.14	419,147.86

(1) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴		3,994.2	《关于小微企业社会保险补贴和岗位补贴申报审核有关问题的通知》(成人社办发【2018】193)(成都市人力资源和社会保障局成都市财政)	与收益相关
个税手续费返还		153.66	《中华人民共和国个人所得税法》	与收益相关
高新区经济运行与安全生产监管局专项资金		5,000.00	成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局、《成都高新区火炬计划统计企业补贴专项资金实施细则》、《成都高新区火炬计划统计企业补贴专项资金》(高新区科技局)	与收益相关

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
收到成都人才计划补助	360,000.00	360,000.00	《中共成都市委组织部关于开展2019年“蓉漂计划”(原“成都人才计划”)申报工作的通知》(成组通〔2019〕42号)	与收益相关
收到高新技术产业开发区技术和人才工作局款项		50,000.00	《成都高新技术产业开发区关于优化产业服务促进企业创新发展的若干政策意见实施细则(试行)》(成高经发〔2019〕2号)(成都高新技术产业开发区科技和人才工作局)、《成都高新区科技和人才工作局关于2020年申报成都高新区知识产权相关资助的补充通知》(成都高新技术产业开发区科技和人才工作局)、《成都高新技术产业开发区关于优化产业服务促进企业发展的若干政策意见(修订)》的通知(成高管发〔2020〕6号)	与收益相关
收到成都人才计划补助	2,000,000.00		“蓉漂计划”长期项目中,A类人才每人给予300万元资助、B类人才每人给予200万元资助、C类人才每人给予120万元资助,青年项目和海外短期项目人才每人给予60万元资助,顶尖创新创业团队每个给予500万元资助,实行分期拨付,考核管理办法按照有关规定执行。青年项目、海外短期项目人才转为长期项目的,拨付差额部分。 说明:团队补助为500万,按照三年4:3:3的比例依次发放。今年为第一年度,发放200万。	与收益相关
收到高层次人才引进补助	3,000,000.00		四川省高层次人才引进计划引进人才及团队补助	与收益相关
收到四川省瞪羚企业款项	800,000.00		根据《四川省瞪羚企业培育行动实施方案(2019-2022)》(川科高〔2019〕20号),通过科技厅审定备案的62家四川省瞪羚企业(名单详见附件),每家企业获得后补助支持经费不超过80万元。	与收益相关
收到成都高新技术产业开发区科技和	50,000.00		为贯彻落实市委、市政府《关于创新要素供给培育产业生态提升国家中心城市产业能级若干	与收益相关

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
人才工作局款项			政策措施的意见》(成委发(2017)23号)精神和市经信委、市财政局《关于印发贯彻〈创新要素供给培育产业生态提升国家中心城市能级若干政策措施的意见〉项目申报指南的通知》	
即征即退税款	384,938.71			与收益相关
收到高新区经济运行局专项资金	5,000.00		高新区经济运行局专项资金	与收益相关
三代手续费返还	373.43			与收益相关
合计	6,600,312.14	419,147.86		

30. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-152,541.49	-404,592.81
合计	-152,541.49	-404,592.81

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

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
其他	835.47	28,705.48	835.47
合计	835.47	28,705.48	835.47

32. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
税收滞纳金		16.80	
捐赠支出	40,000.00		40,000.00
合计	40,000.00	16.80	40,000.00

33. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用		
递延所得税费用	-22,881.22	-60,688.92

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
合计	-22,881.22	-60,688.92

34. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款及其他	20,000.00	28,705.48
政府补助	6,216,208.90	419,147.86
财务费用-利息收入	7,782.7	4,471.93
合计	6,243,991.60	452,325.27

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
手续费	4,547.56	2,262.80
研发费	3,044,670.92	2,218,612.44
管理费用	757,339.52	307,026.85
捐赠支出	40,000.00	
其他	48,000.00	32,590.70
合计	3,894,558.00	2,560,492.79

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
房屋租金	86,058.72	
合计	86,058.72	

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	1,590,044.34	462,538.96
加: 资产减值准备		
信用减值损失	152,541.49	404,592.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,521.24	24,614.95
使用权资产折旧	158,422.80	
无形资产摊销	2,920,777.08	2,920,777.08

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
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“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-22,881.22	-60,688.92
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-265,486.74	
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	2,895,420.13	-10,097,549.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	49,577.71	1,331,021.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,481,936.83	-5,014,693.19
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:		
现金的年末余额	7,555,874.05	159,995.94
减: 现金的年初余额	159,995.94	5,813,514.44
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	7,395,878.11	-5,653,518.50

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	7,555,874.05	159,995.94
其中: 库存现金	71,069.79	22,084.68
可随时用于支付的银行存款	7,484,804.26	137,911.26
年末现金和现金等价物余额	7,555,874.05	159,995.94

35. 所有权或使用权受到限制的资产

公司无所有权或使用权受到限制的资产。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、 在其他主体中的权益

无。

七、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以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、 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：7,038,932.80元。

八、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
--------------	--------------	---------------

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
马天琛	80.00	80.00

注：本公司最终实际控制人为马天琛先生。马天琛先生直接持有本公司 80%的股权，对本公司的表决权比例为 80%。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
马天琛	4,000,000.00	4,000,000.00	80.00	80.00

(二) 关联交易

1. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	378,000.00	378,000.00

(三) 关联方往来余额

1. 应付项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	马天琛	1,000,000.00	1,000,000.00
合计：		1,000,000.00	1,000,000.00

(四) 关联方承诺

无。

(五) 其他

无。

九、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、承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

成都泰聚泰科技股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

本公司无其他重要事项。

十三、 财务报告批准

本财务报告于2022年4月24日由本公司董事会批准报出。

成都泰聚泰科技科技股份有限公司财务报表补充资料

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明
外,均以人民币千元/元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定,本公司2021年度非经常性损益如下:

项目	本年发生额	说明
计入当期损益的政府补助	6,600,312.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,164.53	
小计	6,561,147.61	
所得税影响额		
合计	6,561,147.61	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2021年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	9.53	0.3180	0.3180
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	-29.79	-0.9942	-0.9942

成都泰聚泰科技股份有限公司

二〇二二年四月二十四日

成都泰聚泰科技科技股份有限公司财务报表补充资料

2021年01月01日至2021年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明
外,均以人民币千元/元列示)

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:

董事会秘书办公室