



通莞股份

NEEQ: 833006

广东通莞科技股份有限公司

Guang Dong Tong Guan science and technology Corp., Ltd



年度报告

2022

公司年度大事记

（一）成绩篇

2022 年度，公司保持稳健增长，营业收入 1.84 亿元，同比增长 15.84%，圆满完成年度经营目标。

（二）品牌篇

2022 年，通莞优选供应链平台正式上线，公司开始布局供应链行业。截至 2022 年 12 月已入驻徐福记、太粮米业、嘉荣超市等多家知名供应商。

（三）资本篇

- 1、2022 年，公司加速了对外投资布局的步伐，6 月份正式购置润创中心物业，打造通莞第三空间、布局东莞 CBD；
- 2、2022 年，公司在知识产权融资方面取得突破，9 月份获得东莞市首支知识产权证券化融资 1000 万元，实现公司“知产”向“资产”的转化。



（四）科技篇

2022 年，公司荣获“广东省专精特新中小企业”认定，正式进入国家重点培育的专精特新中小企业领域；同时顺利通过东莞市核心技术攻关前沿项目验收，成功认定东莞市“创新百强”企业和广东省“科技型中小企业”，入围东莞市导入卓越绩效管理优秀单位评定。



（五）慈善篇

- 1、2022 年，公司联合东莞市银行业协会、广发银行东莞分行开展首期“数字支付”公益宣传活动；
- 2、公司一如既往的积极参与社会公益活动，2022 年全年累计捐赠慈善金额超 14 万元。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
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	31
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录.....	116

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。

公司负责人颜肖珂、主管会计工作负责人柯志娟及会计机构负责人（会计主管人员）张婷婷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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
1、宏观经济波动风险	<p>公司主营业务所属行业与宏观经济运行情况、国民经济的景气程度有很强的关联性。受新冠疫情影响，经济不景气会影响线下实体商户的经营，从而影响 POS 机的刷卡消费交易量，将对公司的传统业务有不利影响。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司优化管理流程，提高服务效率，降低运营成本，加大科技投入，增强研发能力，增加信息化业务收入，挖掘新的收入增长点，使公司具有较强的抗击宏观经济波动影响的能力。</p>
2、实际控制人不当控制的风险	<p>公司第一大股东颜肖珂持有公司 56.05%的股份，担任公司董事长、总经理兼董事会秘书；第三大股东仇远程持有公司 8.59%的股份；第四大股东仇延生持有公司 7.09%的股份，担任公司董事。三人合计持有公司 71.73%的股份，颜肖珂和仇延生系夫妻关系、仇远程系二人之子，三人为公司实际控制人。公司实际控制人可利用其控制地位，通过行使表决权对公司的人事、经营决策进行控制，并不排除实际控制人利用其控制地位从事相关活动，对公司和中小股东的利益产生不利影响。</p>

	应对措施：针对该风险，公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《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》、《关联交易管理制度》等规章制度，规范公司实际控制人、董事及高管的行为。
3、市场区域集中度的风险	<p>公司的收入大部分来自于东莞地区，公司的客户也大部分集中在东莞地区，业务的地域集中度较高。虽然公司的经营策略是深耕东莞市场，但是东莞地区的整体经济发展情况势必会很大程度上影响到公司的盈利情况。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司从 2017 年开始主动开拓东莞市外区域，拓展东莞以外地区业务，目前已在广州、深圳、珠海以及省外地区贵州、海南成立分公司，拓展东莞地区外市场；同时通过拓展公司盈利模式，挖掘新的业绩增长点，降低对区域性的依赖，增强公司业务稳定和持续性。</p>
4、市场竞争风险	<p>公司的主营业务是收单专业化服务、聚合支付服务和信息技术服务，随着行业监管政策逐步完善、新技术不断出现、市场中同类产品或服务增多等诸多因素，推动行业的竞争环境发生变化，市场竞争日趋激烈。</p> <p>应对措施：公司经过二十年发展，在品牌知名度、代理商渠道、技术及产品、系统运营能力等方面拥有一定的优势和竞争壁垒，与核心客户建立更紧密的合作；同时准确把握市场和行业发展机遇，积极扩大市外、省外市场，拓展业务深度和广度，并且持续进行技术升级和商业模式创新，提升商户服务能力，应对市场竞争风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、通莞股份	指	广东通莞科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
公司章程	指	广东通莞科技股份有限公司公司章程及章程修正案
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	广东通莞科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东通莞科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东通莞科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东通莞科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guang Dong Tong Guan science and technology Corp.,Ltd TongGuan
证券简称	通莞股份
证券代码	833006
法定代表人	颜肖珂

二、 联系方式

董事会秘书	颜肖珂
联系地址	东莞市南城区黄金路 1 号东莞天安数码城 C1 栋 7 楼
电话	0769-89907138
传真	0769-22452643
电子邮箱	yanxk@togoodfin.com
公司网址	http://www.togoodfin.com/
办公地址	东莞市南城区黄金路 1 号东莞天安数码城 C1 栋 7 楼
邮政编码	523000
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	2002 年 2 月 7 日
挂牌时间	2015 年 7 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商业服务业-71 租赁业-711 机械设备租赁-7114 计算机及通讯设备租赁
主要业务	收单专业化服务、聚合支付服务、信息技术服务
主要产品与服务项目	收单专业化服务、聚合支付服务、信息技术服务
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）	35,260,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（颜肖珂）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（颜肖珂、仇远程、仇延生），一致行动人为（颜肖珂、仇远程、仇延生）

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	91441900737573890A	否
注册地址	广东省东莞市南城区黄金路1号东莞天安数码城C区1号厂房703号房	否
注册资本	35,260,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号45层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	亚太（集团）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	龚勇	曾庆德		
	2年	1年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001			

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	184,059,374.87	158,884,875.96	15.84%
毛利率%	24.86%	28.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,925,413.15	13,328,557.90	11.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,401,543.96	9,928,636.60	-5.31%
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）	17.93%	14.08%	-
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）	11.29%	10.49%	-
基本每股收益	0.42	0.38	11.98%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	135,650,888.04	148,364,542.14	-8.57%
负债总计	48,182,405.98	65,207,187.40	-26.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,055,170.65	83,707,757.50	5.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.50	2.37	5.19%
资产负债率%（母公司）	37.87%	44.57%	-
资产负债率%（合并）	35.52%	43.95%	-
流动比率	2.06	1.65	-
利息保障倍数	9.98	14.15	-

(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	21,798,029.74	-9,757,739.66	323.37%
应收账款周转率	10.08	13.02	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.57%	22.63%	-
营业收入增长率%	15.84%	55.61%	-
净利润增长率%	11.89%	16.58%	-

(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	35,260,000	35,260,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(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
非流动资产处置损益	0.00
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	6,410,492.79
委托他人投资或管理资产的损益	117,423.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,878.24
非经常性损益合计	6,499,037.73
所得税影响数	974,855.66
少数股东权益影响额（税后）	312.88
非经常性损益净额	5,523,869.19

(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

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

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2022 年 10 月 17 日新设立了全资子公司-广东通莞优选供应链管理有限公司纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司定位为中小企业金融服务商，助力小微商户数字化转型升级，为客户提供以银行卡收单、聚合支付为基础的综合支付服务，以及多样化和专业化的商户增值服务。公司始终致力于为商户、合作伙伴及消费者构筑高效、安全、便捷的支付环境，以支付为基础，为商户提供金融科技服务、精准营销等增值服务，帮助企业获客、活客、激活门店，为金融行业、零售百货、餐饮、汽车、快消等企业经营用户赋能。

1、公司的关键资源

公司是银联认证的“银行卡收单外包服务机构注册登记认证”机构，获得中国支付清算协会聚合支付技术服务商资质，具备“聚合支付技术服务、特约商户推荐、受理标识粘贴、特约商户维护、受理终端布放和维护”五大服务。

公司拥有的无形资产，包括 11 项发明专利、11 项实用新型专利、60 个软件著作权、66 个商标、7 个高新技术产品，以及通过信息安全等级保护三级资质、信息技术服务运行维护标准三级、CMMI 3、ITSS、两化融合、系统集成、安防四级、知识产权管理体系认证、ISO 管理体系认证和质量体系认证等多项科技资质。

2、公司的客户类型

公司上游客户包括中国银联、各大商业银行及第三方支付公司，下游商户有各大商超百货、酒店、零售门店、医院、房地产、教育行业、政府等 B 端商户。

3、公司的主营业务

公司的主营业务是收单专业化服务、移动支付服务、信息技术服务等，把微信、支付宝、云闪付等主流的移动支付渠道接入到通莞聚合支付平台，为商户提供包括各种交易渠道、前端产品、智能对账、技术对接、营销等服务。

4、公司的销售模式

公司的主要销售模式是通过拓展 B 端商户，提供支付及收款整体解决方案。目前公司搭建三大销售渠道：

(1) 直营销售渠道。公司在东莞南城片区、城区片区、水乡片区、滨海片区、临深片区、松湖片区等地区成立 6 个区域办事处，拥有约 70 人的现场服务团队，服务覆盖东莞地区 33 个镇街，为东莞地区商户提供现场机具安装、维护、营销等服务；

(2) 分子公司渠道。公司在广州、深圳、珠海等大湾区城市以及贵州、海南省外地区开设分公司，与当地银行签署服务协议，布局省外、市外重点市场；

(3) 代理商渠道。公司搭建完善的代理商销售渠道，代理商、合伙人分布在全国各城市，2022 年移动支付交易量 81 亿元。

5、公司的收入形式

公司的盈利主要分为以下三大板块：

(1) 收单专业化服务

由银行单一服务到银行全业务升级，一方面公司通过与银联、银行签署《银行卡收单外包服务合作协议》，为商户提供 POS 机具、二维码牌等支付设备的安装及维护服务，按月度或季度获得服务费用，同时为银行提供营销服务外包、业务外包服务等增值服务；另一方面，公司重点打造通莞聚合支付平台，并接入微信支付、支付宝、云闪付等主流支付渠道，为商户提供聚合支付及“支付+”解决方案，获取交易手续费分润。2022 年收单专业化服务创收 8259 万元。

(2) 信息技术服务

公司根据客户的系统开发需求，为各类机构提供系统定制开发服务和软件产品销售，承接信息化集成项目，收取信息技术服务费用及后期运维费用。2022 年公司信息技术服务创收 5474 万元。

(3) 其他增值业务

公司根据商户的实际收款需求，结合各行业商户的收款应用场景，定制化提供 POS 机具、扫码枪、扫码盒子、台卡、收银设备、刷脸支付设备、智慧餐吧设备等各类终端硬件设备，应用于各类支付场景，为商户提供增值服务。2022 年公司其他增值业务创收 4673 万元。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

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 checked="" 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 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	东莞市“百强创新型”企业认定 - 东莞市科学技术局
其他与创新属性相关的认定情况	科技研究成果登记 - 广东省科学技术厅
详细情况	<p>1、省级“专精特新”认定 2023 年 1 月 18 日，公司荣获广东省工业和信息化厅通告的 2022 年广东省“专精特新”中小企业名单，有效期三年。</p> <p>2、高新技术企业认定 2019 年 12 月 2 日，公司荣获广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR201944003055。</p> <p>3、“科技型中小企业”认定 2022 年 5 月，公司获得广东省科学技术厅“科技型中小企业”认定。</p> <p>4、东莞市“百强创新型”企业认定 2022 年 12 月 15 日，东莞市科学技术局公示 2021 年度创新型企业认证，公司入选“百强创新型”企业名单。</p> <p>5、科技研究成果登记 2017 年 9 月，“通莞微服务架构聚合支付平台的研发与应用”项目成果获得广东省科学技术厅科技成果登记，登记号：粤科成登（1）字【2017】0209。</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	<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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	23,012,798.46	16.96%	46,250,203.15	31.17%	-50.24%
应收票据					
应收账款	19,000,272.81	14.01%	15,672,493.90	10.56%	21.23%
存货	7,183.32		0		
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	41,329,767.30	30.47%	41,611,570.28	40.31%	-0.68%
在建工程					
无形资产	3,218,614.95	2.37%	3,638,811.87	2.45%	-11.55%
商誉					
短期借款	16,395,123.00	12.09%	37,344,477.4	11.41%	-56.10%
长期借款	7,406,250.00	5.46%	7,806,250.00	2.46%	-5.12%
预付账款	33,532,434.35	24.72%	27,714,678.01	18.68%	20.99%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动的原因：1) 支付现金股利 1057.80 万元；2) 偿还银行贷款本金。
- 2、应收账款变动的原因：扩大业务市场，经公司管理层审批同意延长信用期导致应收账款增加。
- 3、固定资产变动的原因：本年度采购机具比去年减少。
- 4、短期借款变动的原因：因提高资金使用效率，偿还东莞银行及中国邮政储蓄银行贷款本金共计 2094.93 万元。
- 5、长期借款变动的原因：因提高资金使用效率，偿还东莞农村商业银行抵押贷本金 40 万元。
- 6、预付账款变动的原因：根据与百思达、财付通等公司的协议约定，预付业务合同款，未来经济利益会流入到公司，此业务具备商业实质。

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	184,059,374.87	-	158,884,875.96	-	15.84%
营业成本	138,296,676.96	75.14%	113,487,371.99	71.43%	21.86%
毛利率	24.86%	-	28.57%	-	-
销售费用	10,110,959.36	5.49%	9,482,775.44	5.97%	6.62%
管理费用	14,581,882.42	7.92%	13,179,406.07	8.29%	10.64%
研发费用	9,197,547.47	5%	11,148,567.04	7.02%	-17.50%
财务费用	1,746,476.78	0.95%	1,011,394.09	0.64%	72.68%
信用减值损失	-60,609.06	-0.03%	-98,766.28	-0.06%	-38.63%
资产减值损失	0		0		
其他收益	6,410,492.79	3.48%	2,080,861.01	1.31%	208.07%
投资收益	517,423.18	0.28%	1,016,891.08	0.64%	-49.12%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		147,825.00	0.09%	-100%
汇兑收益	0		0		
营业利润	16,443,562.02	8.93%	13,118,240.36	8.26%	25.35%
营业外收入	123,725.42	0.07%	922,990.65	0.58%	-86.60%
营业外支出	152,603.66	0.08%	167,360.52	0.11%	-8.82%
净利润	14,889,127.32	8.09%	13,307,181	8.38%	11.89%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入变动的的原因：1) 由于收单业务商户增加、交易量上升，收单服务费及交易手续费分润收入增加；2) 信息技术服务及其他增值业务较上年同期增加 2308 万元，进而增加公司业务收入。
- 2、营业成本变动的的原因：本年度随着公司业务规模的增长，主营业务成本相应增加。
- 3、毛利率变动的的原因：因经历三轮疫情，公司在保持存量商户稳定的前提下拓展新商户增加营业收入，与之对应降低商户费率，营业成本增加，使得营业毛利降低。
- 4、管理费用变动的的原因：本年度增加专业项目顾问及品牌宣传费用支出。
- 5、研发费用变动的的原因：因疫情原因，立项研发项目推后导致研发费用较上年减少。
- 6、财务费用变动的的原因：银行贷款利息增加 86 万元。
- 7、信用减值损失变动的的原因：其他应收款余额较上期减少 130450.33 元，转回计提信用减值损失所致。
- 8、其他收益变动的的原因：本年度收到政府项目补贴。
- 9、营业外收入变动的的原因：本年度把与日常经营相关的政府补贴在其他收益中列报。

(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	184,059,374.87	158,884,875.96	15.84%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	138,296,676.96	113,487,371.99	21.86%
其他业务成本	0	0	0%

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百分点
收单专业化服务	82,585,153.98	55,671,544.70	32.59%	2.58%	9.65%	-4.35%
信息技术服务	54,743,255.32	42,239,895.81	22.84%	27.32%	29.62%	-1.37%
其他增值业务	46,730,965.57	40,385,236.45	13.58%	32.08%	34.04%	-1.29%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司开发新产品推广，大力拓展聚合支付、智能 POS、个性化开发等新业务，得到市场及客户的接受和认可，增值业务收入提升。

(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	上海富友支付服务股份有限公司	29,696,304.33	16.13%	否
2	东莞农村商业银行股份有限公司	13,576,252.98	7.37%	否
3	中国银联股份有限公司广东分公司	12,615,263.06	6.85%	否
4	中国建设银行股份有限公司	8,972,058	4.87%	否
5	财付通支付科技有限公司	3,882,061	2.1%	否
	合计	68,741,939.37	37.32%	-

(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	广东优信无限网络股份有限公司	4,128,580	16.71%	否

2	福建联迪商用设备有限公司	3,260,225	13.20%	否
3	东莞银雁科技服务有限公司	2,891,008	11.71%	否
4	飞天诚信科技股份有限公司	1,676,000	6.78%	否
5	华为云计算技术有限公司	443,596	1.8%	否
合计		12,399,409	50.20%	-

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	21,798,029.74	-9,757,739.66	323.37%
投资活动产生的现金流量净额	-11,280,675.30	-4,555,654.97	-147.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,754,759.13	9,505,315.49	-49.14%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变大的原因：根据公司的协议约定及项目实施阶段，收回信息技术业务合同款导致现金流入增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变大的原因：购置华润办公楼 244 万元和其他理财 350 万元及机具支出等。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变大的原因：1) 本期偿还银行贷款较上期增加 2711 万元；2) 当期新增贷款较上期减少 2260 万元。

(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
广东通莞云信息科技有限公司	控股子公司	软件开发与销售	10,000,000	363,700.92	-1,576,313.25	0	-90,714.58
广东通莞互联网商务服务有限公司	控股子公司	软件开发、技术服务	10,000,000	12,950,612.47	8,419,399.73	9,239,332.87	11,365.71

司							
广东通莞优选供应链管理有限公司	控股子公司	供应链管理	5,000,000	809,348.19	-5,969.33	2,435,649.49	-5,969.33
宁波天安联创合盈股权投资合伙企业（有限合伙）	参股公司	股权投资	45,000,000	1,900,021.57	1,873,321.57	0	-3,945.77
深圳市前海金苹果商业保理有限公司	参股公司	商业保理服务	50,000,000	55,741,944.43	55,033,191.59	6,394,845.97	4,179,805.44

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
宁波天安联创合盈股权投资合伙企业（有限合伙）	宁波天宏股权投资合伙企业（有限合伙）是天安数码城旗下股权投资平台,公司通过投资平台搜寻和对接上下游相关产业链企业。	参股子公司有利于挖掘产业相关优质企业,通过股权投资,开展资源对接与业务合作。
深圳市前海金苹果商业保理有限公司	为公司下游零售及批发类商户提供商业保理增值业务服务。	参股子公司符合公司长期发展战略方向,有利于完善公司现有产业链,优化公司战略布局,增强公司业务拓展能力,开拓新的盈利空间,巩固并提升公司的综合竞争力。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
其他产品	自有资金	3,500,000.00	0	不存在
合计	-	3,500,000.00	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 16 日经总经理审议通过，关于公司拟利用自有闲置资金投资东莞市万葵资产管理有限公司管理的万葵聚富湾 2 号家族私募证券投资基金的事项，投资金额合计为人民币 3,000,000 元，并于 2022 年 8 月 17 日在全国中小企业股份转让系统官网上披露了公司《对外投资认购私募证券投资基金的公告》。为进一步提高资金的使用效率，实现公司资产保值增值及股东利益最大化的目标，在不影响公司主营业务正常发展、保证公司运营资金充足的前提下，2022 年 12 月 13 日发布《委托理财进展的公告》，对以上私募投资基金追加投资 500,000 元。截至 2022 年 12 月 31 日，该私募投资基金当前累计投资合计 3,500,000 元。

- 1、资金来源：自有闲置资金；
- 2、委托方名称：东莞市万葵资产管理有限公司；
- 3、产品类型：私募证券投资基金；
- 4、投资金额：3,500,000 元；
- 5、产品期限：基金的封闭期为成立后 24 个月内，终止日期无固定期限；
- 6、资金投向：主要投资二级市场公共事业类资产。

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司经营业绩持续增长，各项管理正常运行。公司的业务运营管理优势及客户资源优势充分保证了公司稳定可持续经营发展，自主研发能力进一步增强，为公司的持续经营打下了良好基础。公司业务、资产、人员、财务、机构等内部控制体系运作良好，完全独立，保持良好的独立自主经营的能力。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，主要财务、业务等经营指标健康。公司确立以客户为中心、重点打造“品牌、资本、科技”三大板块，实现企业高质量发展。

因此，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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		
提供财务资助		
提供担保	80,000,000.00	37,000,000.00
委托理财		

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司实际控制人、董事长兼总经理颜肖珂，公司实际控制人、董事仇延生，公司实际控制人仇远程及其配偶吴晓笋无偿为公司 2022 年度申请银行授信提供保证、抵押、质押等担保，涉及审议金额人民币 80,000,000.00 元，交易金额为 37,000,000.00 元。该事项已提交第三届董事会第七次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议，详见第三届董事会第七次会议决议公告（公告编号：2022-002）和 2022 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2022-004）。

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：

公司实际控制人及配偶无偿为公司 2022 年度申请银行授信提供保证、抵押、质押等担保情况，对公司无影响。

(四) 承诺事项的履行情况**公司无已披露的承诺事项**

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 7 月 30 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 7 月 30 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	2015 年 7 月 30 日		挂牌	规范关联交易承诺	其他（报告期内，公司实际控制人或控股股东出具了《规范和减少关联交易不占用公司资产的承诺》，并严格履行）	正在履行中
董监高	2015 年 7 月 30 日		挂牌	规范关联交易承诺	其他（报告期内，公司全体董监高出具了《规范和减少关联交易不占用公司资产的承诺》，并严格履行）	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	不涉及	不涉及

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		
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

公司挂牌期间持续履行。

(五)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	11,577,150.00	8.53%	办公楼银行按揭
总计	-	-	11,577,150.00	8.53%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司办公楼银行按揭抵押对公司及经营无影响。

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	18,946,525	53.73%	-270,713	18,675,812	52.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,432,500	23.92%	117,837	8,314,663	23.58%	
	董事、监事、高管	183,325	0.52%	-33,026	150,299	0.43%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	16,313,475	46.27%	270,713	16,584,188	47.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,763,500	44.71%	96,489	15,859,989	44.98%	
	董事、监事、高管	549,975	1.56%	174,224	724,199	2.05%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		35,260,000	-	0	35,260,000	-	
普通股股东人数						42	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

由于公司董事、高管离职，有限售条件股份变动。

(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	颜肖珂	18,668,000	-21,348	18,646,652	52.88%	13,984,989	4,661,663	0	0
2	东莞市通莞普惠股权投资中	3,120,000	0	3,120,000	8.85%	0	3,120,000	0	0

	心 (有 限合 伙)								
3	仇远 程	3,028,000	0	3,028,000	8.59%	0	3,028,000	0	0
4	仇延 生	2,500,000	0	2,500,000	7.09%	1,875,000	625,000	0	0
5	威富 通科 技有 限公 司	1,380,000	0	1,380,000	3.91%	0	1,380,000	0	0
6	何雪 清	840,000	0	840,000	2.38%	0	840,000	0	0
7	苏桂 娟	728,000	0	728,000	2.06%	0	728,000	0	0
8	王少 甫	672,000	0	672,000	1.91%	0	672,000	0	0
9	东 莞 市 南 城 天 安 宏 信 股 权 投 资 管 理 有 限 公 司	517,000	0	517,000	1.47%	0	517,000	0	0
10	钟艺 文	273,300	0	273,300	0.78%	273,300	0	0	0
	合计	31,726,300	- 21,348	31,704,952	89.92%	16,133,289	15,571,663	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，颜肖珂与仇远程为母子关系。仇延生与仇远程为父子关系。颜肖珂与仇延生为夫妻关系。颜肖珂是东莞市通莞普惠股权投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人。其他人员不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

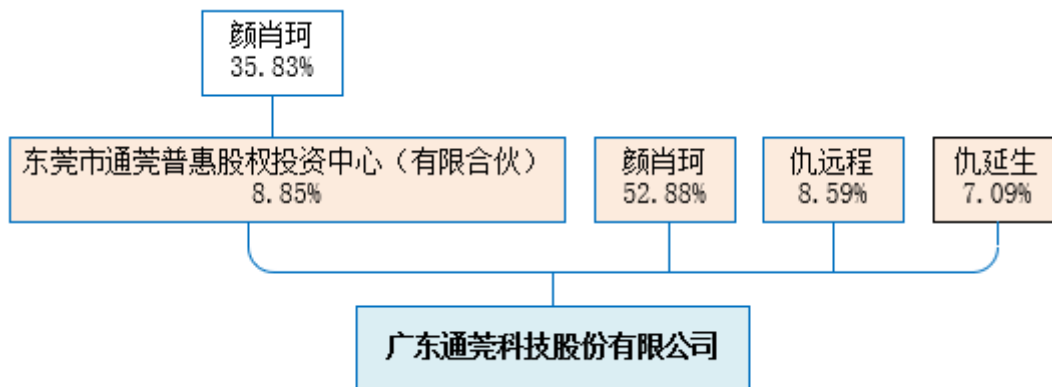
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东为颜肖珂。

公司实际控制人为颜肖珂、仇延生和仇远程。



颜肖珂直接持有公司股份 1864.67 万股，通过东莞市通莞普惠股权投资中心（有限合伙）间接持有公司股份 111.8 万股，合计持有公司股份 1976.47 万股，占公司总股本的 56.05%；仇延生持有公司股份 250 万股，占公司总股本 7.09%；仇远程持有公司股份 302.8 万股，占公司总股本 8.59%；三人合计占公司总股本的 71.73%。颜肖珂担任公司总经理兼董事长，仇延生担任公司董事。公司的控股股东为颜肖珂，因颜肖珂与仇延生系夫妻关系，仇远程系二人之子，实际控制人为颜肖珂、仇延生夫妇及其儿子仇远程。

颜肖珂，女，1956 年 12 月生，中国籍，无境外永久居留权，1982 年毕业于成都电讯工程学院，计算机专业本科学历学士学位，计算机高级工程师。1982 年 8 月至 1984 年 10 月，于河北省人民银行科教处任科员；1984 年 10 月至 1990 年 4 月，于河北省工商银行科技处任科长；1990 年 5 月至 1998 年 9 月，于中国建设银行东莞分行任计算中心主任；1998 年 10 月至 2000 年 12 月，于香港新东方商业系统有限公司（NOBS）任“中国工商银行上海分行 95588 呼叫中心项目”经理；2001 年 1 月至 2001 年 2 月，因个人原因在家休息，2001 年 3 月至 2005 年 3 月，于中国惠普有限公司上海分公司任金融行业咨询顾问、项目经理；2014 年 10 月至 2015 年 2 月，于东莞市佑生企业管理有限公司任执行董事兼经理；2015 年 2 月至今，于东莞市佑生企业管理有限公司任执行董事；2002 年至今，于有限公司任执行董事兼经理；2015 年 1 月至 2015 年 8 月，于股份公司任总经理兼董事；2015 年 8 月至 2019 年 4 月，于股份公司任总经理兼董事长；2019 年 4 月至 2020 年 10 月，于股份公司任董事长；2020 年 10 月至今，于股份有限公司任董事长兼总经理。

仇延生，男，1960 年 10 月生，中国籍，无境外永久居留权，1983 年毕业于吉林工学院，计算机及其应用专业本科学历学士学位，高级工程师。1983 年 8 月至 1984 年 5 月，于河北省承德市原人民银行南营子办事处任市行信贷科任科员；1984 年 5 月至 1989 年 8 月，于人民银行河北省分行历任科教处、会计处、科技处科员；1989 年 8 月至 2002 年 9 月，于人民银行东莞市分行科技科任科长；1994 年 6 月至 2005 年 12 月，于东莞市汇通清算有限公司任总经理；1999 年 6 月至 2015 年 7 月，于东莞市大通电脑有限公司任执行董事与经理；2011 年 9 月至今，于东莞市庆通网络工程服务有限公司任监事；2014 年 4 月至 2015 年 8 月，于东莞市安泰检测技术服务有限公司任执行董事与经理；2010 年 12 月至 2015 年 1 月，于有限公司任监事；2015 年 1 月至 2015 年 8 月，于股份公司任董事长；2015 年 8 月至今，于股份公司任董事。

仇远程，男，1986 年 2 月生，中国籍，无境外永久居留权，2008 年 7 月毕业于长春税务学院，

会计学专业本科学历，管理学学士学位。2008 年 8 月至 2010 年 2 月，于北京天健光华会计师事务所任职；2010 年 3 月至 2010 年 9 月，于中国招商银行股份有限公司上海信用卡中心任职；2010 年 10 月至 2011 年 4 月，于中国银联电子支付服务有限公司任职；2011 年 5 月至 2015 年 1 月，于有限公司任副经理；2015 年 1 月至 2016 年 11 月任股份公司副总经理兼董事；2016 年 11 月至 2019 年 3 月任股份公司董事；2017 年 7 月至 2019 年 3 月任股份公司全资子公司（广东通莞互联网商务服务有限公司）总经理；2019 年 4 月至 2020 年 10 月，任股份公司总经理兼董事；2020 年 10 月至 2021 年 1 月，任股份公司董事。

报告期内公司控股股东和实际控制人没有发生变化。

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	兴业银行股份有限公司	银行	5,000,000.00	2022年3月24日	2023年3月23日	4.95%
2	信用贷款	上海浦东发展银行股份有限公司	银行	1,500,000.00	2022年5月20日	2023年5月19日	4.60%

		公司					
3	信用贷款	东莞银行股份有限公司东莞分行	银行	680,000.00	2022年12月12日	2023年12月11日	4.50%
4	知识产权证券化	广东融通融资租赁有限公司	非银行	10,000,000.00	2022年9月16日	2023年9月15日	5.17%
5	信用贷款	广发银行股份有限公司	银行	4,215,123.00	2022年3月2日	2023年3月1日	4.79%
6	信用贷款	珠海华润银行	银行	2,000,000.00	2022年4月22日	2022年12月21日	6.80%
合计	-	-	-	23,395,123.00	-	-	-

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

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 3 月 11 日	3	0	0
合计	3	0	0

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

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	0	0

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
颜肖珂	董事长、总经理、董事会秘书	女	否	1956 年 12 月	2021 年 2 月 3 日	2024 年 2 月 2 日
仇延生	董事	男	否	1960 年 10 月	2021 年 2 月 3 日	2024 年 2 月 2 日
李冬丽	董事	女	否	1986 年 10 月	2021 年 2 月 3 日	2022 年 1 月 14 日
陈汝财	董事	男	否	1978 年 8 月	2021 年 2 月 3 日	2024 年 2 月 2 日
郭窈	董事	女	否	1983 年 7 月	2021 年 2 月 3 日	2024 年 2 月 2 日
丘捷永	董事	男	否	1980 年 2 月	2021 年 1 月 17 日	2024 年 2 月 7 日
张德远	监事会主席	男	否	1987 年 2 月	2021 年 2 月 3 日	2024 年 2 月 2 日
周游	监事	男	否	1984 年 9 月	2021 年 2 月 3 日	2024 年 2 月 2 日
周小妹	职工代表监事	女	否	1983 年 7 月	2021 年 2 月 3 日	2024 年 2 月 2 日
钟艺文	财务负责人	女	否	1969 年 7 月	2021 年 2 月 3 日	2022 年 9 月 22 日
柯志娟	财务负责人	女	否	1986 年 9 月	2022 年 9 月 26 日	2024 年 2 月 2 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：

颜肖珂和仇延生系夫妻关系。除此之外，公司其它董事、监事、高级管理人员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	特殊说明
李冬丽	董事	离任	-	个人原因	

钟艺文	财务负责人	离任	-	个人原因	
丘捷永	-	新任	董事	新任	
柯志娟	-	新任	财务负责人	新任	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	否	0
财务总监	是	1

(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

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
丘捷永	董事	141,198	0	141,198	0.40%	0	0
柯志娟	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	141,198	-	141,198	0.4%	0	0

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：

丘捷永，男，汉族，1980年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2022年1月毕业于广东开放大学，计算机科学与技术专业，本科学历。2003年8月至2010年3月就职于深圳市海雅商业股份有限公司，担任网络管理员、信息技术部主任；2010年4月至2021年12月就职于广东通莞科技股份有限公司，担任副总经理；2022年1月至今担任股份有限公司董事、副总经理；2016年7月15日至今就职于广东通莞云信息科技有限公司，担任经理、执行董事、法定代表人。

柯志娟，女，汉族，1986年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年12月毕业于中南财经政法大学，国际金融专业，本科学历。2008年4月至2012年4月在奔辉欧式艺术品（深圳）有限公司任财务组长；2012年5月至2019年4月在广州协人信息科技有限公司任财务经理；2019年5月至2019年11月因个人原因在家休息；2019年12月至2021年5月在东莞市科胜实业投资有限公司任财务经理；2021年5月至2022年8月，担任广东通莞科技股份有限公司财务经理职务；2022年9月至今，担任股份有限公司财务负责人、财务经理职务；2022年6月至今，担任东莞双米装饰设计有限公司法定代表人和执行董事。

(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	
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	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	颜肖珂担任董事长、总经理兼董事会秘书职务

(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	38		13	25
生产人员	0			0
销售人员	101		14	87
技术人员	33		3	30
财务人员	7			7
行政人员	8	3		11
员工总计	187	3	30	160

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	61	57
专科	102	87
专科以下	23	16
员工总计	187	160

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

公司秉持“因凤筑巢，人尽其才，用人长处”的人才策略，采用固定工资与浮动绩效工资相结合的薪酬机制，根据员工岗位、能力、绩效等核发工资，同时建立了以“客观、公正、科学”为基础的考核机制，为员工的持续有效激励提供了有力保障。公司将不断优化员工的薪资调整机制，调动广大科技人员积极投入技术研发中，在核心技术领域不断实现突破。

通过对公司培训资源的有效整合与利用，加强对公司员工的专业培训，通过系统化课程，优化培训效果，提高员工的工作绩效，增加公司的核心竞争力；通过培训计划的积极实施促进员工自身的发展，帮助员工制定有效的职业生涯规划，有力地增强企业的盈利能力，促进员工与企业的共同发展，增强企业的向心力和凝聚力，营造良好的学习氛围，塑造优秀的企业文化，进而打造学习型组织。

报告期内，无需要公司承担费用的离退休职工。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，构成的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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易和担保等事项均已履行规定程序。

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

公司章程的修改情况详见公司于 2022 年 4 月 22 日在全国股份转让系统官网上披露的《广东通莞科技股份有限公司关于拟变更经营范围并修订<公司章程>公告》，公告编号：2022-016。

(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	3	5	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	
2021 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	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

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。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

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，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

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《公司章程》合法产生；公

司的总经理、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；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

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	亚会审字（2023）第 02620002 号			
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001			
审计报告日期	2023 年 3 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	龚勇 2 年	曾庆德 1 年	年	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	12 万元			

审计报告

亚会审字（2023）第 02620002 号

广东通莞科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东通莞科技股份有限公司（以下简称“通莞股份”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了通莞股份 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司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，我们独立于通莞股份，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

通莞股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括通莞股份 2022 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

通莞股份管理层（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，管理层负责评估通莞股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通莞股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通莞股份的财务报告过程。

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，就可能导致对通莞股份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通莞股份不能持续经营。

（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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
龚勇

中国注册会计师：
曾庆德

中国·北京

二〇二三年三月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	23,012,798.46	46,250,203.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	3,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（三）	19,000,272.81	15,672,493.90
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	33,532,434.35	27,714,678.01
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、（五）	2,051,938.08	2,051,199.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	7,183.32	0
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	六、（七）	1,079,895.35	1,176,796.77
流动资产合计		82,184,522.37	92,865,370.96
非流动资产：		82,184,522.37	92,865,370.96
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	六、（八）	5,134,256.64	5,134,256.64
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、（九）	41,329,767.30	41,611,570.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、（十）	498,079.16	719,740.11

无形资产	六、(十一)	3,218,614.95	3,638,811.87
开发支出	六、(十二)	1,198,441.21	1198441.21
商誉			
长期待摊费用	六、(十三)	1,877,669.90	3,000,000
递延所得税资产	六、(十四)	209,536.51	196,351.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,466,365.67	55,499,171.18
资产总计		135,650,888.04	148,364,542.14
流动负债：			
短期借款	六、(十五)	16,395,123.00	37,344,477.4
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、(十六)	1,449,514.32	1,198,164.52
预收款项			
合同负债	六、(十七)	5,510,995.85	1,605,090.92
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、(十八)	3,689,500.10	4,820,260.06
应交税费	六、(十九)	3,259,475.11	1,579,859.14
其他应付款	六、(二十)	9,659,125.92	9,616,178.90
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			
其他流动负债			
流动负债合计		39,963,734.30	56,164,030.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十一)	7,406,250.00	7,806,250.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(二十二)	509,589.72	758,093.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	六、(二十三)		1,073.45
递延所得税负债	六、(十四)	302,831.96	477,739.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,218,671.68	9,043,156.46
负债合计		48,182,405.98	65,207,187.40
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(二十四)	35,260,000.00	35,260,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十五)	14,860,098.63	14,860,098.63
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十六)	8,866,941.19	7373937.92
一般风险准备	六、(二十七)		
未分配利润		29,068,130.83	26,213,720.95
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		88,055,170.65	83,707,757.50
少数股东权益		-586,688.59	-550,402.76
所有者权益(或股东权益)合计		87,468,482.06	83,157,354.74
负债和所有者权益(或股东权益)总计		135,650,888.04	148,364,542.14

法定代表人: 颜肖珂

主管会计工作负责人: 柯志娟

会计机构负责人: 张媛媛

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		21,394,910.11	43,143,180.82
交易性金融资产		3,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、(一)	22,313,228.67	14,243,586.81
应收款项融资			
预付款项		33,007,030.93	29,502,373.66
其他应收款	十三、(二)	3,148,488.44	3,157,560.67
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,079,895.35	1,175,796.77
流动资产合计		84,443,553.50	91,222,498.73
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	5,012,000.00	5,012,000.00
其他权益工具投资		134,256.64	134,256.64
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		41,231,483.44	41,508,174.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,218,614.95	719,740.11
无形资产		498,079.16	3,638,811.87
开发支出		1,198,441.21	1,198,441.21
商誉			
长期待摊费用		1,877,669.9	3,000,000
递延所得税资产		202,415.93	243,914.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,372,961.23	55,455,338.69
资产总计		137,816,514.73	146,677,837.42
流动负债：			
短期借款		16,395,123.00	37,344,477.40
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,490,805.11	3,048,164.52
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,206,408.37	4,295,956.07
应交税费		3,100,740.04	1,158,133.27
其他应付款		11,312,599.86	8,913,950.85
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		5,470,130.15	1,571,354.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,975,806.53	56,332,036.57

非流动负债：			
长期借款		7,406,250.00	7,806,250.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		509,589.72	758093.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			1073.45
递延所得税负债		302,831.96	477739.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,218,671.68	9,043,156.46
负债合计		52,194,478.21	65,375,193.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本		35,260,000.00	35,260,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,860,098.63	14,860,098.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,866,941.19	7,377,201.98
一般风险准备			
未分配利润		26,634,996.70	23,805,343.78
所有者权益（或股东权益）合计		85,622,036.52	81,302,644.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		137,816,514.73	146,677,837.42

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		184,059,374.87	158,884,875.96
其中：营业收入	六、（二十八）	184,059,374.87	158,884,875.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		174,483,119.76	148,913,446.41

其中：营业成本	六、(二十八)	138,296,676.96	113,487,371.99
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、(二十九)	549,576.77	603,931.78
销售费用	六、(三十)	10,110,959.36	9,482,775.44
管理费用	六、(三十一)	14,581,882.42	13,179,406.07
研发费用	六、(三十二)		
财务费用	六、(三十三)	1,746,476.78	1,011,394.09
其中：利息费用	六、(三十三)	1,827,404.73	966,773.21
利息收入	六、(三十三)	263,616.66	49,298.43
加：其他收益	六、(三十四)	6,410,492.79	2,080,861.01
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十五)	517,423.18	1,016,891.08
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）	六、(三十六)	-60,609.06	-98,766.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十七)		147,825.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,443,562.02	13,118,240.36

加：营业外收入	六、(三十八)	123,725.42	922,990.65
减：营业外支出	六、(三十九)	152,603.66	167,360.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,414,683.78	13,873,870.49
减：所得税费用		1,525,556.46	566,689.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,889,127.32	13,307,181
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）		14,889,127.32	13,307,181.00
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）		-36,285.83	-21,376.90
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		14,925,413.15	13,328,557.90
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		14,889,127.32	13,307,181.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		14,925,413.15	13,328,557.90
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-36,285.83	-21,376.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.42	0.38
（二）稀释每股收益（元/股）		0.42	0.38

法定代表人：颜肖珂

主管会计工作负责人：柯志娟

会计机构负责人：张婷婷

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十三、 (四)	179,648,543.43	150,864,679.10
减：营业成本	十三、 (四)	134,712,760.38	107,790,666.78
税金及附加		537,940.50	563,727.64
销售费用		9,153,244.38	8,975,819.44
管理费用		14,241,410.27	12,700,336.19
研发费用		9,196,462.67	11,148,567.04
财务费用		1,749,708.04	1,005,949.41
其中：利息费用		1,827,404.73	966,773.21
利息收入		255,093.28	47,298.41
加：其他收益		6,410,492.79	2,080,861.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、 (五)	107,309.13	737,720.30
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）		-102,263.95	-71,768.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			147,825.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,472,555.16	11,574,250.11
加：营业外收入		112,423.75	922,940.45
减：营业外支出		152,603.66	167,360.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,432,375.25	12,329,830.04
减：所得税费用		1,534,983.12	394,778.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,897,392.13	11,935,051.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,897,392.13	11,935,051.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		14,897,392.13	11,935,051.46
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		199,679,686.46	159,763,098.64
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		-	912,629.91
收到其他与经营活动有关的现金	六、(四十一)	6,710,716.27	2,296,686.96
经营活动现金流入小计		206,390,402.73	162,972,415.51
购买商品、接受劳务支付的现金		142,535,275.79	123,864,546.14
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		25,009,467.65	35,472,044.23
支付的各项税费		5,661,063.00	4,492,613.46
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十一)	11,386,566.55	8,900,951.34
经营活动现金流出小计		184,592,372.99	172,730,155.17
经营活动产生的现金流量净额		21,798,029.74	-9,757,739.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		72,521,000.00	125,240,743.36
取得投资收益收到的现金		517,423.18	1,016,891.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			147,825.00
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		73,038,423.18	126,405,459.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,299,098.48	6,444,037.28
投资支付的现金		76,020,000.00	124,376,000.00
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			141,077.13
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,319,098.48	130,961,114.41
投资活动产生的现金流量净额		-11,280,675.30	-4,555,654.97
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		23,395,123.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,395,123.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金		44,744,477.40	17,633,134.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,405,404.73	18,761,549.94
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、(四十一)		100,000.00
筹资活动现金流出小计		57,149,882.13	36,494,684.51
筹资活动产生的现金流量净额		-33,754,759.13	9,505,315.49
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		-23,237,404.69	-4,808,079.14
加：期初现金及现金等价物余额		46,250,203.15	51,059,282.29
六、期末现金及现金等价物余额		23,012,798.46	46,251,203.15

法定代表人：颜肖珂

主管会计工作负责人：柯志娟

会计机构负责人：张婷婷

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		190,357,610.82	151,809,349.40
收到的税费返还		0.00	912,629.91
收到其他与经营活动有关的现金		6,721,846.43	2,294,636.74
经营活动现金流入小计		197,079,457.25	155,016,616.05
购买商品、接受劳务支付的现金		135,614,381.55	119,609,289.27
支付给职工以及为职工支付的现金		22,943,454.99	33,552,029.87
支付的各项税费		5,265,595.37	4,446,901.77
支付其他与经营活动有关的现金		11,957,747.57	8,677,213.46
经营活动现金流出小计		175,781,179.48	166,285,434.37
经营活动产生的现金流量净额		21,298,277.77	-11,268,818.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,480,000.00	123,410,743.36
取得投资收益收到的现金		107,309.13	737,720.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			147,825
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		70,587,309.13	124,296,288.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,299,098.48	6,444,037.28
投资支付的现金		73,980,000.00	122,545,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	141077.13
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,279,098.48	129,130,114.41
投资活动产生的现金流量净额		-11,691,789.35	-4,833,825.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,395,123.00	46,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,400,000.00	684,888.60
筹资活动现金流入小计		25,795,123.00	46,684,888.60
偿还债务支付的现金		44,744,477.40	17,633,134.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,405,404.73	18,761,549.94
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	150,000.00
筹资活动现金流出小计		57,149,882.13	36,544,684.51

筹资活动产生的现金流量净额		-31,354,759.13	10,140,204.09
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		-21,748,270.71	-5,962,439.98
加：期初现金及现金等价物余额		43,143,180.82	49,105,620.80
六、期末现金及现金等价物余额		21,394,910.11	43,143,180.82

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	35,260,000.00	0	0	0	14,860,098.63	0	-	0	7,373,937.92	0	26,213,720.95	- 550,402.76	83,157,354.74
加：会计政策变更													0
前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													0
二、本年期初余额	35,260,000.00	0	0	0	14,860,098.63	0	-	0	7,373,937.92	0	26,213,720.95	- 550,402.76	83,157,354.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,493,003.27	0	2,854,409.88	-36,285.83	4,311,127.32
（一）综合收益总额											14,925,413.15	-36,285.83	14,889,127.32
（二）所有者投入和									0	0	0	0	0

减少资本													
1. 股东投入的普通股													0
2. 其他权益工具持有者投入资本													0
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0
4. 其他													0
(三) 利润分配								1,493,003.27	0	-		0	-
1. 提取盈余公积								1,493,003.27		-1,493,003.27			0
2. 提取一般风险准备													0
3. 对所有者(或股东)的分配										-			-
4. 其他										10,578,000.00			10,578,000.00
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	35,260,000	0	0	0	14,860,098.63	0	-	-	8,866,941.19	-	29,068,130.83	-	87,468,482.06
												586,688.59	

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	35,260,000.00				14,860,098.63		-	1,200,000.00	6,184,033.22	0	32,905,067.75	-	87,480,173.74
加：会计政策变更													0

前期差错更正													0
同一控制下企业合并													0
其他													0
二、本年期初余额	35,260,000.00	0	0	0	14,860,098.63	0	1,200,000.00	0	6,184,033.22	0	32,905,067.75	529,025.86	87,480,173.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,200,000.00	0	1,189,904.70	0	-6,691,346.80	-21,376.90	-4,322,819.00
（一）综合收益总额							0				13,328,557.90	-21,376.90	13,307,181.00
（二）所有者投入和							0	0	0	0	0	0	0

减少资本													
1. 股东投入的普通股												0	
2. 其他权益工具持有者投入资本												0	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0	
4. 其他												0	
(三) 利润分配						0	0	1,189,904.70	0	-	18,819,904.70	0	-
1. 提取盈余公积								1,189,904.70		-1,189,904.70			0
2. 提取一般风险准备													0
3. 对所										-			-

有者 (或股 东)的 分配											17,630,000.00		17,630,000.00
4. 其他													0
(四) 所有者 权益内 部结转						1,200,000	0		0	0	-1,200,000.00	0	0
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													0
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													0
3. 盈余 公积弥 补亏损													0
4. 设定 受益计 划变动 额结转													0

留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益						1,200,000				-1,200,000			0
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	35,260,000.00	0	0	0	14,860,098.63	0	0	7,373,937.92	0	26,213,720.95	550,402.76	-	83,157,354.74

法定代表人：颜肖珂

主管会计工作负责人：柯志娟

会计机构负责人：张婷婷

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	35,260,000.00				14,860,098.63				7,377,201.98		23,805,343.78	81,302,644.39
加：会计政策变更												0
前期差错更正												0
其他												0.00
二、本年期初余额	35,260,000.00	0	0	0	14,860,098.63	0	0	0	7,377,201.98	0	23,805,343.78	81,302,644.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,489,739.21	0	2,829,652.92	4,319,392.13
(一) 综合收益总额											14,897,392.13	14,897,392.13
(二) 所有者投入和减少资本									0	0	0	0.00
1. 股东投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0
4. 其他												0.00
(三) 利润分配									1,489,739.21	0	-	-

											12,067,739.21	10,578,000.00
1. 提取盈余公积									1,489,739.21		-1,489,739.21	0
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-	-
4. 其他											10,578,000.00	10,578,000.00
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	35,260,000.00	-	-	-	14,860,098.63	-	-	-	8,866,941.19	-	26,634,996.70	85,622,036.52

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上 年期末 余额	35,260,000.00				14,860,098.63		- 1,200,000.00		6,184,033.22		31,893,461.08	86,997,592.93
加：会 计政策 变更												0
前 期差错 更正												0
其 他												0.00
二、本 年期初 余额	35,260,000.00	0	0	0	14,860,098.63	0	- 1,200,000.00	0	6,184,033.22	0	31,893,461.08	86,997,592.93
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）							1,200,000.00	0	1,193,168.76	0	-8,088,117.30	-5,694,948.54

(一) 综合收 益总额								-				11,935,051.46	11,935,051.46
(二) 所有者 投入和 减少资 本								0	0	0	0	0	0.00
1. 股东 投入的 普通股													0.00
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本													0
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额													0
4. 其他													0.00
(三) 利润分 配								0	0	1,193,168.76	0	-	-
1. 提取										1,193,168.76		-1,193,168.76	0.00

盈余公 积												
2. 提取 一般风 险准备											- 17,630,000.00	- 17,630,000.00
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配												
4. 其他								0				0
(四) 所有者 权益内 部结转						1,200,000.00	0	0	0	-1,200,000.00		0
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)												0
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)												0
3.盈余												0

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							1,200,000.00				-1,200,000.00		0
6. 其他													
（五） 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六） 其他													
四、本 年期末 余额	35,260,000.00	0.00	0.00	0.00	14,860,098.63	0.00	0.00	0.00	7,377,201.98	0.00	23,805,343.78		81,302,644.39

广东通莞科技股份有限公司

2022年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位：元 币种：人民币）

一、公司基本情况

广东通莞科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2016 年 04 月由东莞市银联通莞电子收款机租赁服务股份有限公司变更的股份有限公司，统一社会信用代码 91441900737573890A；注册地址为东莞市南城区黄金路 1 号东莞天安数码城 C 区 1 号厂房 703 号房；法人代表为颜肖珂；注册资本为人民币 3,526.00 万元。

企业的业务性质和主要经营活动：研发、销售、安装、维护：计算机软件、移动互联网应用程序；增值电信业务经营互联网信息服务；设计、制作、代理、发布国内外各类广告；通信设备、计算机、网络信息专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；网站建设；系统集成；会议及展览服务；投资咨询；企业管理咨询；经济信息咨询；商务信息咨询；企业营销策划；数据处理服务；市场信息咨询与调查、电子结算系统开发及应用；电子标签、云软件研发和销售；供应链管理；仓储服务（除危险品）；电子产品开发及销售，电子收款机服务、电子技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；电子商务；劳务派遣；职业中介。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 03 月 23 日决议批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期新增纳入合并范围的子公司“广东通莞优选供应链管理有限公司”，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；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 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司从事互联网服务业务。本公司及各子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、研究开发支出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、（十八）“收入”项描述。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、（二十二）“重大会计判断和估计”。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 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。

（二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资

方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母

公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合

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

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（七）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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、金融工具的分类

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。

2、金融资产的确认和计量

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。

3、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。

4、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。。

5、金融负债终止确认

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。

6、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。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，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，使用不可观察输入值。

8、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。

（八）金融工具减值

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投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、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。

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	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

(2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，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
组合 1（信用风险组合）	本组合以应收款项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
组合 1（信用风险组合）	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

(4) 本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（九）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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。

（2）长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（九）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种

情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—

—资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为提供劳务、经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。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、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预

计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备	年限平均法	4	5	23.75
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

（十二）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、（二十一）“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

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。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

项目	使用寿命	摊销方法
计算机软件	10 年	直线法摊销
软件著作权	10 年	直线法摊销

（十四）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。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。

（十六）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（十七）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、（二十一）“租赁”。

本公司对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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

（1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

（3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

（4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括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。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（十八）收入

本企业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。

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将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，即客户已实物占有该商品；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。

本公司收入主要是收单专业化服务；信息技术服务；其他增值业务。

收单专业化服务是指根据公司和中国银联股份有限公司广东分公司及收单银行签署的三方协议，公司负责 POS 机安装、商户财务主管和收银员的收卡培训工作、建立日常商户巡查回访制度、建立投诉受理中心和商户 POS 维护工作等服务；以及根据每台 POS 机的交易流水和交易笔数作为基数来划分收取收单银行不同级别的费用。这部分业务收入按每月中国银联股份有限公司广东分公司提供的确认报表后开票确认收入。但如果当月由于银联原因未提供开票确认，基于权责发生制和收入成本匹配原则，公司会根据以往的经验先开票，等到有确定数据后再补开或冲红。

信息技术服务是指提供软件销售及开发，按照产品的控制转移确认收入。

其他增值业务是指各种零星的业务如劳务外包、替银行代垫资金等。

（十九）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2、政策性优惠贷款贴息的会计处理

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

(二十一) 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仓库以及办公室。

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。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、（十）“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。

（二十二）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司无重要会计政策变更。

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除	13%/9%/6%

税种	计税依据	税率或征收率
	当期允许抵扣的进项税额后的差额 计缴增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

纳税主体名称	所得税税率（%）
广东通莞科技股份有限公司	15.00
广东通莞互联网商务服务有限公司	25.00
广东通莞云信息科技有限公司	25.00

（二）税收优惠及批文

本公司 2022 年 2 月被认定为高新技术企业，取得 GR202244011105 号高新技术企业证书。享受高新技术企业所得税优惠政策，所得税税率 15%、优惠期限 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；子公司广东通莞互联网商务服务有限公司符合小型微利企业条件，享受所得税税率 2.5% 的优惠。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	56,945.70	3,326.30
银行存款	22,955,852.76	46,246,876.85
合计	23,012,798.46	46,250,203.15
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 交易性金融资产

类别	期末余额	上年年末余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,500,000.00	
合计	3,500,000.00	

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	19,782,380.48
1 至 2 年	117,834.51
2 至 3 年	126,200.37
小计	20,026,415.36
减：坏账准备	1,026,142.55
合计	19,000,272.81

2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,026,415.36	100.00	1,026,142.55	5.12	19,000,272.81
其中：					
组合 1 信用风险组合	20,026,415.36	100.00	1,026,142.55	5.12	19,000,272.81
合计	20,026,415.36	100.00	1,026,142.55	5.12	19,000,272.81

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	16,508,409.90	100.00	835,916.00	5.06	15,672,493.90
其中：					
组合 1 信用风险组合	16,508,409.90	100.00	835,916.00	5.06	15,672,493.90
合计	16,508,409.90	100.00	835,916.00	5.06	15,672,493.90

3、按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	19,782,380.48	5.00	989,119.02	16,298,499.79	5.00	814,924.99
1 至 2 年	117,834.51	10.00	11,783.45	209,910.11	10.00	20,991.01
2 至 3 年	126,200.37	20.00	25,240.07			
合计	20,026,415.36	----	1,026,142.55	16,508,409.90	----	835,916.00

4、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	835,916.00	190,226.55			1,026,142.55
合计	835,916.00	190,226.55			1,026,142.55

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中移铁通有限公司东莞分公司	4,595,104.69	22.95	229,755.23
中国移动通信集团广东有限公司东莞分公司	3,972,960.00	19.84	198,648.00
上海富友支付服务股份有限公司	2,950,000.01	14.73	147,500.00
中移建设有限公司广东分公司	2,344,000.00	11.70	117,200.00
中国银联股份有限公司广东分公司	1,473,120.10	7.36	73,656.01
合计	15,335,184.80	76.57	766,759.24

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	21,848,434.35	65.16	27,714,678.01	100.00
1 至 2 年	11,684,000.00	34.84		
合计	33,532,434.35	100.00	27,714,678.01	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州百思达数据服务有限公司	非关联方	8,954,000.00	26.70
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	4,387,873.93	13.09

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
深圳市联联物联网技术有限公司	非关联方	3,106,369.29	9.26
深圳粤兴移动通信设备服务有限责任公司	非关联方	3,063,067.19	9.13
东莞市英视特电子有限公司	非关联方	2,730,000.00	8.14
合计	非关联方	22,241,310.41	66.33

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,051,938.08	2,051,199.13
合计	2,051,938.08	2,051,199.13

其他应收款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	1,504,351.98
1 至 2 年	141,872.00
2 至 3 年	521,115.00
3 至 4 年	73,190.48
4 至 5 年	-
5 年以上	200,000.00
小计	2,440,529.46
减：坏账准备	388,591.38
合计	2,051,938.08

2、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金/押金	1,900,058.14	1,942,863.36
代收代付款项	540,471.32	628,116.43
其他往来款		
减：坏账准备	388,591.38	519,780.66
合计	2,051,938.08	2,051,199.13

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	519,780.66			519,780.66
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	131,189.28			131,189.28
2021 年 12 月 31 日余额	388,591.38			388,591.38

4、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	519,780.66		131,189.28		388,591.38
合计	519,780.66		131,189.28		388,591.38

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中国建设银行股份有限公司珠海分公司	保证金/押金	326,461.35	1 年以内	13.38	16,323.07
广东省农行（三方协议）履约保证金	保证金/押金	200,000.00	5 年以上	8.19	200,000.00
代扣个人社保	代收代付款项	159,527.35	1 年以内	6.54	7,976.37
上海银生宝电子支付服务有限公司	保证金/押金	100,000.00	2-3 年	4.10	10,000.00
中国农业银行股份有限公司广东省分行	保证金/押金	100,000.00	1 年以内	4.10	5,000.00
合计	——	885,988.70	——	36.31	239,299.44

(六) 存货

存货的分类

存货类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	7,183.32		7,183.32			
合计	7,183.32		7,183.32			

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
多计提所得税	1,079,895.35	1,144,896.00
待抵扣进项税额		30,900.77
理财产品		1,000.00
合计	1,079,895.35	1,176,796.77

(八) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
宁波天安联创合盈股权投资合伙企业(有限合伙) (2.2222%)	134,256.64	134,256.64
深圳市前海金苹果商业保理有限公司 (10%)	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,134,256.64	5,134,256.64

2、非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市前海金苹果商业保理有限公司 (10%)	400,000.00	660,000.00				
合计	400,000.00	660,000.00				

(九) 固定资产

1、总表情况

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	41,329,767.30	41,611,570.28
固定资产清理		
合计	41,329,767.30	41,611,570.28

2、固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 上年年末余额	34,633,617.84	491,046.06	73,127,832.99	6,223,046.50	114,475,543.39
2. 本期增加金额	2,139,512.38		6,126,354.27	9,755.75	8,275,622.40
(1) 购置	2,139,512.38		6,126,354.27	9,755.75	8,275,622.40
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	36,773,130.22	491,046.06	79,254,187.26	6,232,802.25	122,751,165.79
二、累计折旧					
1. 上年年末余额	9,585,919.25	102,096.78	57,972,028.13	5,203,928.95	72,863,973.11
2. 本期增加金额	1,659,397.99	116,623.44	6,566,796.98	214,606.97	8,557,425.38
(1) 计提	1,659,397.99	116,623.44	6,566,796.98	214,606.97	8,557,425.38
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	11,245,317.24	218,720.22	64,538,825.11	5,418,535.92	81,421,398.49
三、减值准备					
1. 上年年末余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	25,527,812.98	272,325.84	14,715,362.15	814,266.33	41,329,767.30
2. 上年年末账面价值	25,047,698.59	388,949.28	15,155,804.86	1,019,117.55	41,611,570.28

(十) 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	1,046,376.71	1,046,376.71
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	1,046,376.71	1,046,376.71
二、累计折旧		
1、年初余额	326,636.60	326,636.60
2、本年增加金额	221,660.95	221,660.95
(1) 计提	221,660.95	221,660.95

项 目	房屋及建筑物	合计
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	548,297.55	548,297.55
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	498,079.16	498,079.16
2、年初账面价值	719,740.11	719,740.11

(十一) 无形资产**无形资产情况**

项目	计算机软件	软件著作权	合计
一、账面原值			
1. 上年年末余额	4,188,609.50	13,359.43	4,201,968.93
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,188,609.50	13,359.43	4,201,968.93
二、累计摊销			-
1. 上年年末余额	557,046.49	6,110.57	563,157.06
2. 本期增加金额	418,860.96	1,335.96	420,196.92
(1) 计提	418,860.96	1,335.96	420,196.92
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	975,907.45	7,446.53	983,353.98
三、减值准备			-
1. 上年年末余额			-
2. 本期增加金额			-
3. 本期减少金额			-

项目	计算机软件	软件著作权	合计
4. 期末余额			-
四、账面价值			-
1. 期末账面价值	3,212,702.05	5,912.90	3,218,614.95
2. 上年年末账面价值	3,626,788.40	12,023.47	3,638,811.87

(十二) 开发支出

研发支出明细表

项目	上年年末余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	...	确认为无形资产	转入当期损益	...	
移动支付	1,198,441.21							1,198,441.21
合计	1,198,441.21							1,198,441.21

(十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
充电桩	3,000,000.00		1,200,000.00		1,800,000.00
中心室内设计费		77,669.90			77,669.90
合计	3,000,000.00	77,669.90	1,200,000.00		1,877,669.90

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	1,414,733.93	209,536.51	1,355,696.66	141,741.22
使用权资产摊销	-		364,065.67	54,609.85
合计	1,414,733.93	209,536.51	1,719,762.33	196,351.07

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产一次性确认损益	2,018,879.73	302,831.96	3,184,928.13	477,739.22
合计	2,018,879.73	302,831.96	3,184,928.13	477,739.22

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		15,000,000.00
保证借款	16,395,123.00	22,344,477.40
合计	16,395,123.00	37,344,477.40

短期借款分类的说明：

(1)广发银行股份有限公司东莞分行循环额度借款合同，借款期限 2022 年 11 月 17 日至 2023 年 11 月 16 日。该借款由颜肖珂、仇延生提供保证，保证金额 10,000,000.00 元。截止至 2022 年 12 月 31 日，实际使用借款额度为 4,215,123.00 元。

(2)上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行循环额度借款合同，借款期限 2022 年 5 月 20 日至 2023 年 5 月 19 日。该借款由颜肖珂、仇延生提供保证，保证金额 7,000,000.00 元。截止至 2022 年 12 月 31 日，实际使用借款额度为 1,500,000.00 元

(3)东莞银行股份有限公司东莞分行循环额度借款合同，借款期限 2022 年 06 月 27 日至 2023 年 06 月 26 日。该借款由颜肖珂、仇延生提供保证，保证金额 20,000,000.00 元。截止至 2022 年 12 月 31 日，实际使用借款额度为 680,000.00 元

2、已逾期未偿还的短期借款情况：无

(十六) 应付账款

应付账款列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,449,514.32	1,198,164.52
合计	1,449,514.32	1,198,164.52

(十七) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
收到未履约服务费	5,510,995.85	1,605,090.92
合计	5,510,995.85	1,605,090.92

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,820,260.06	22,622,381.22	23,753,141.18	3,689,500.10
二、离职后福利-设定提存计划		1,256,326.47	1,256,326.47	
合计	4,820,260.06	23,878,707.69	25,009,467.65	3,689,500.10

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,820,260.06	22,134,849.29	23,265,609.25	3,689,500.10
二、职工福利费				
三、社会保险费		210,069.93	210,069.93	
其中：医疗保险费		148,100.81	148,100.81	
工伤保险费		10,148.13	10,148.13	
生育保险费		51,820.99	51,820.99	
四、住房公积金		277,462.00	277,462.00	
合计	4,820,260.06	22,622,381.22	23,753,141.18	3,689,500.10

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,234,318.45	1,234,318.45	
2. 失业保险费		22,008.02	22,008.02	
合计		1,256,326.47	1,256,326.47	

(十九) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,668,033.32	1,322,935.21
企业所得税	557,816.35	211,020.86
城市维护建设税	15,074.26	25,491.62
教育费附加	9,521.00	10,378.73
地方教育费附加	1,246.38	7,174.05
个人所得税	1,852.63	2,858.67
印花税	5,931.17	
合计	3,259,475.11	1,579,859.14

(二十) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,659,125.92	9,616,178.90
合计	9,659,125.92	9,616,178.90

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	3,016,357.73	78,421.99
POS 机押金	5,464,201.10	7,499,896.47
往来借款	931,893.54	2,037,860.44
其他	246,673.55	
合计	9,659,125.92	9,616,178.90

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海冰鉴信息科技有限公司	790,000.00	往来借款
合计	790,000.00	/

(二十一) 长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	7,406,250.00	7,806,250.00
合计	7,406,250.00	7,806,250.00

长期借款分类的说明：

东莞农村商业银行股份有限公司南城支行借款 8,000,000.00 元，借款期限自 2021 年 04 月 15 日至 2024 年 04 月 14 日。借款条件为抵押、保证，该借款由颜肖珂、仇延生提供保证，并以抵押方式担保 11,577,150.00 元，抵押担保合同编号：DB2021040200000192，抵押人为：广东通莞科技股份有限公司；抵押物为粤（2017）东莞不动产权第 0052414 号对应的工业厂房。

(二十二) 租赁负债

分类列示

项目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
长期租赁	758,093.79				248,504.07	509,589.72
合计	758,093.79				248,504.07	509,589.72

(二十三) 递延收益

递延收益情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
面向移动支付的 可信数据共享 联盟区块链 费	1,073.45		1,073.45		政府补助

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	1,073.45		1,073.45		/

(二十四) 股本

股本增减变动情况

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,260,000.00						35,260,000.00

(二十五) 资本公积

资本公积增减变动明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	14,860,098.63			14,860,098.63
合计	14,860,098.63			14,860,098.63

(二十六) 盈余公积

盈余公积明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,373,937.92	1,493,003.27		8,866,941.19
合计	7,373,937.92	1,493,003.27		8,866,941.19

(二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	26,213,720.95	32,905,067.75
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	26,213,720.95	32,905,067.75
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	14,925,413.15	13,328,557.90
其他综合收益结转留存收益		-1,200,000.00
减: 提取法定盈余公积	1,493,003.27	1,189,904.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,578,000.00	17,630,000.00
期末未分配利润	29,068,130.83	26,213,720.95

(二十八) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	184,059,374.87	138,296,676.96	158,884,875.96	113,487,371.99
其他业务				
合计	184,059,374.87	138,296,676.96	158,884,875.96	113,487,371.99

2、主营业务收入和主营业务成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
收单专业化服务	82,585,153.98	55,671,544.70	80,509,808.25	50,771,322.08
信息技术服务	54,743,255.32	42,239,895.81	42,995,586.39	32,586,883.63
其他增值业务	46,730,965.57	40,385,236.45	35,379,481.32	30,129,166.28
合计	184,059,374.87	138,296,676.96	158,884,875.96	113,487,371.99

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	239,187.11	235,469.43
城市维护建设税	140,287.06	194,220.35
教育费附加	60,122.88	83,232.10
地方教育费附加	40,081.91	55,488.04
印花税	69,897.81	31,804.18
土地使用税		3,717.68
合计	549,576.77	603,931.78

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	7,127,897.03	7,743,587.15
折旧费/摊销费	2,090,736.98	1,155,525.05
业务招待费	88,224.69	242,396.60
房租物管费	314,567.80	173,800.24
办公费	186,144.40	112,972.17
市场开发费	11,620.74	35,020.00
差旅费	51,717.54	19,474.23
其他	240,050.18	
合计	10,110,959.36	9,482,775.44

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	9,432,613.78	8,910,507.53
行政办公费用	2,683,573.63	2,082,683.01
中介服务费	1,147,697.81	943,999.62
招待费	483,436.88	363,194.79
市场、企划费用	443,947.57	532,071.46
培训费	152,075.28	101,079.98
其他	238,537.47	245,869.68
合计	14,581,882.42	13,179,406.07

其他说明：其他保险费、装修费等零星支出。

（三十二）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	4,551,255.11	6,613,536.68
直接人工	3,116,748.39	3,155,420.41
折旧/摊销	420,196.92	487,419.87
其他	1,109,347.05	892,190.08
合计	9,197,547.47	11,148,567.04

（三十三）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,827,404.73	966,773.21
减：利息收入	263,616.66	49,298.43
手续费支出	167,721.03	41,116.50
其他支出	8,307.93	15,373.73
确认融资费用	6,659.75	37,429.08
合计	1,746,476.78	1,011,394.09

（三十四）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收到东莞市财政国库支付中心-倍增计划一软	2,117,800.00		与收益相关
收到软企营收增量补助	1,676,800.00		与收益相关
收到东莞市财政国库支付中心-软企上规模奖	1,000,000.00		与收益相关
收到东莞市科学技术局-核心前沿补贴 60W	600,000.00		与收益相关
东莞市南城街道经济发展局-政府补助	220,000.00		与收益相关
东莞市南城街道经济发展局	201,400.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
收到东莞市商务局-东莞市促进服务外包发展专项奖金	139,751.00		与收益相关
收到东莞市商务局-倍增计划补贴	139,751.00		与收益相关
收到东莞市工业和信息化局-倍增计划服务包奖励	79,100.00		与收益相关
收到东莞市市场监督管理局-2022 年度东莞市知识产权证券化项目资助	75,000.00		与收益相关
收到东莞市市场监督管理局-卓越绩效管理优秀单位补助	50,000.00		与收益相关
收到养老保险待遇代发-22 年养老保险费率调整退费	47,307.66		与收益相关
收到东莞市科学技术局科技保险补贴	25,088.68		与收益相关
收到社保生育津贴	21,021.00	44,176.52	与收益相关
收到东莞市工业和信息化局-倍增计划管理者素质提升资助项目	11,900.00		与收益相关
收到东莞市市场监督管理局-2022 年东莞市发明专利	4,500.00		与收益相关
其他	1,073.45	636.00	与收益相关
收到东莞市财政国库支付中心（面向移动支付）		720,000.00	与收益相关
收到东莞市财政国库支付中心转来面向移动支付的可信数据共享联盟区块链的补贴		320,000.00	与收益相关
收到软著即征即退退税		548,199.19	与收益相关
收到南城经济发展局转来 2020 年产业发展专项资金		230,000.00	与收益相关
收到东莞市工业和信息化局（数字产业集聚）		201,400.00	与收益相关
收到个税退回手续费		11,449.30	与收益相关
收到东莞是财政局南城分局中小微就业补贴		5,000.00	与收益相关
合计	6,410,492.79	2,080,861.01	/

（三十五）投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
其他权益工具投资持有期间取得的利息收入	400,000.00	260,000.00
其他-银行理财产品	117,423.18	756,891.08
合计	517,423.18	1,016,891.08

（三十六）信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
信用减值损失	-60,609.06	-98,766.28
合计	-60,609.06	-98,766.28

（三十七）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		147,825.00
合计		147,825.00

(三十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	36,606.82		36,606.82
其他	87,118.60	922,990.65	87,118.60
合计	123,725.42	922,990.65	123,725.42

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收到一次性留工补助	13,415.00		与收益相关
收到 2022 年稳岗补贴	787.81		与收益相关
收到社保退费和补贴	11,416.06		与收益相关
收到贵州省省社保基金全程电子化批量代发过渡户失业留工补助	2,800.00		与收益相关
收到海口市人力资源开发局留工补助	300.00		与收益相关
招行、建行收到失业保险稳岗返还	3,926.59		与收益相关
收到 22 年养老保险费率调整退费	3,961.36		与收益相关
合计	36,606.82		

(三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	89,548.80	90,653.59	89,548.80
其他	61,796.05	64,190.50	61,796.05
非流动资产毁损报废损失	1,258.81	12,516.43	1,258.81
合计	152,603.66	167,360.52	152,603.66

(四十) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,687,278.28	769,093.42
递延所得税费用	-161,721.82	-202,403.93
合计	1,525,556.46	566,689.49

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	16,414,683.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,462,202.57
子公司适用不同税率的影响	-5,578.22
非应税收入的影响	-10,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	81,171.60
扣除研发加计扣除的影响	-1,025,173.87
固定资产一次性税前扣除的影响	-174,907.26
未确认可抵扣亏损的影响	197,841.64
所得税费用	1,525,556.46

（四十一）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	263,616.66	49,298.43
政府补助	6,447,099.61	2,247,388.53
合计	6,710,716.27	2,296,686.96

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	11,276,569.85	7,250,286.35
往来款	109,996.70	1,650,664.99
合计	11,386,566.55	8,900,951.34

3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
个人往来款		100,000.00
合计		100,000.00

（四十二）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,889,127.32	13,307,181.00
加：资产减值准备		
信用减值损失	60,609.06	98,766.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,557,425.38	11,594,004.08
使用权资产折旧	221,660.95	326,636.60

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	420,196.92	367,919.05
长期待摊费用摊销	1,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-147,825.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,827,404.73	966,773.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-517,423.18	-1,016,891.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,185.44	-64,674.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-174,907.26	-174,907.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,183.32	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,336,500.75	-33,768,501.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,670,805.33	-1,246,220.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,798,029.74	-9,757,739.66
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	23,012,798.46	46,251,203.15
减：现金的上年年末余额	46,251,203.15	51,059,282.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,238,404.69	-4,808,079.14

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	23,012,798.46	46,251,203.15
其中：库存现金	56,945.70	3,326.30
可随时用于支付的银行存款	22,955,852.76	46,247,876.85
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	23,012,798.46	46,251,203.15

（四十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	抵押物价	受限原因
房屋及建筑物（办公楼）	11,577,150.00	抵押贷款
合计	11,577,150.00	

其他说明：东莞农村商业银行股份有限公司南城支行借款 8,000,000.00 元，借款期限自 2021 年 04 月 15 日至 2024 年 04 月 14 日。借款条件为抵押、保证，该借款由颜肖珂、仇延生提供保证，并以抵押方式担保 11,577,150.00 元，抵押担保合同编号：DB2021040200000192，抵押人为：广东通莞科技股份有限公司；抵押物为粤（2017）东莞不动产权第 0052414 号对应的工业厂房。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广东通莞互联网商务服务有限公司	东莞市南城街道黄金路 1 号东莞天安数码城 C 区 1 号厂房 701 号房	东莞市南城街道黄金路 1 号东莞天安数码城 C 区 1 号厂房 701 号房	研发、销售、安装、维护：计算机软件、移动互联网应用程序；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；通信设备、计算机、网络信息专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；网站建设；系统集成；会议及展览服务；投资咨询；企业管理咨询；经济信息咨询；商务信息咨询；企业营销策划；数据处理服务；市场信息咨询与调查；电子结算系统开发及应用；电子标签、云软件研发和销售；供应链管理；仓储服务（除危险品）；电子产品开发及销售；电子收款机技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售：计算机、软件及辅助设备、文化用品、体育用品、电子产品、建筑材料、服装、针纺织品、五金、交电、日用杂货；软件技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；代办贷款申报手续，企业征信业务服务；劳务派遣。	100%		投资设立
广东通莞优选供应链	广东省东莞市南城街道黄金	广东省东莞市南城街道黄金	经营范围包含：一般项目：供应链管理服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；食用农产品批发；食品销售（仅销售预包装食品）；农副	100%		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
管理有限公司	路1号天安数码城3栋1单元707室	路1号天安数码城3栋1单元707室	产品销售;食品互联网销售(仅销售预包装食品);日用品销售;电子产品销售;工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外);工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);办公用品销售;礼品花卉销售;日用百货销售;日用品批发;家用电器销售;特殊医学用途配方食品销售;保健食品(预包装)销售;婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售;初级农产品收购;珠宝首饰零售;珠宝首饰批发;单用途商业预付卡代理销售;服装服饰批发;服装服饰零售。			
广东通莞云信息科技有限公司	东莞市南城街道黄金路1号东莞天安数码城C区1号厂房701号房	东莞市南城街道黄金路1号东莞天安数码城C区1号厂房701号房	从事信息科技、计算机科技、网络科技领域的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;商务信息咨询、企业管理咨询、投资咨询;软件开发与销售;数据的存储、分析与处理;企业征信业务服务;代办贷款申报手续;接受银行机构委托从事银行业务流程外包。	60%		投资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东通莞云信息科技有限公司	40.00	-36,285.83		-586,688.59

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 重要非全资子公司的财务状况

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东通莞云信息科技有限公司	362,401.63	1,299.29	363,700.92	1,940,014.17		1,940,014.17	446,124.03	1,299.29	447,423.32	1,933,021.99		1,933,021.99

(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

子公司名称	本期发生额			上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东通莞云信息科技有限公司		-90,714.58	-90,714.58		-53,442.25	-53,442.25	-72,866.32

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、信用风险

2022 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以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他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。

2、流动风险

管理流动风险时，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。

九、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	性质	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
颜肖珂	一致行动人	52.94	52.94
仇延生	一致行动人	7.09	7.09
仇远程	一致行动人	8.59	8.59

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注七、（一）。

（三）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
李冬丽	董事
苏瑞坚	董事，持有公司 0.26% 的股份
周游	监事，持有公司 0.34% 的股份
周小妹	监事
钟艺文	财务总监，持有公司 0.7751% 的股份
东莞市通莞普惠股权投资中心（有限合伙）	控股股东、实际控制人颜肖珂投资的企业（持股比例 35.83%）
威富通科技有限公司	持有公司 3.9138% 的股份
东莞市南城天安宏信股权投资管理有限公司	持有公司 1.4663 % 的股份
广东东坡纸业业有限公司	持有公司 0.5672 % 的股份
上海巨纳资产管理有限公司	持有公司 0.0170 % 的股份
东莞市佑生企业管理有限公司	控股股东、实际控制人颜肖珂投资的企业（持股比例 51.00%）
东莞市厚素文化投资有限公司	实际控制人颜肖珂持股 20%
深圳市昀熠企业管理中心（有限合伙）	实际控制人颜肖珂持股 15%

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

无

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无

(3) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

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
颜肖珂、仇延生	7,000,000.00	2022-5-20	2023-5-19	否
颜肖珂、仇延生	20,000,000.00	2022-9-9	2023-9-8	否
颜肖珂、仇延生	10,000,000.00	2022-11-17	2023-11-16	否
合计	37,000,000.00			

3、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,712,078.64	2,142,497.00

4、其他关联交易

(五) 关联方应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款：	上海冰鉴信息科技有限公司	790,000.00	790,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止本公司资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止本公司资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	23,141,174.03
1 至 2 年	37,392.27
2 至 3 年	126,200.37
小 计	23,304,766.67
减：坏账准备	991,538.00
合 计	22,313,228.67

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	3,890,000.00	16.69			3,890,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	19,414,766.67	83.31	991,538.00	5.11	18,423,228.67
其中：					
组合 1 信用风险组合	19,414,766.67		991,538.00	5.11	18,423,228.67
合 计	23,304,766.67	——	991,538.00	——	22,313,228.67

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,000,063.37	100.00	756,476.56	5.04	14,243,586.81
其中：					
组合 1 信用风险组合	15,000,063.37	100.00	756,476.56	5.04	14,243,586.81
合 计	15,000,063.37	——	756,476.56	——	14,243,586.81

3、按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	19,251,174.03	5.00	962,558.70	14,870,595.50	5.00	743,529.78
1 至 2 年	37,392.27	10.00	3,739.23	129,467.87	10.00	12,946.79
2 至 3 年	126,200.37	20.00	25,240.07			
合计	19,414,766.67	—	991,538.00	15,000,063.37	—	756,476.56

4、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	756,476.56	235,061.44			991,538.00
合计	756,476.56	235,061.44			991,538.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中移铁通有限公司东莞分公司	4,595,104.69	19.72	229,755.23
中国移动通信集团广东有限公司东莞分公司	3,972,960.00	17.05	198,648.00
广东通莞互联网商务服务有限公司	3,890,000.00	16.69	
上海富友支付服务股份有限公司	2,950,000.01	12.66	147,500.00
中移建设有限公司广东分公司	2,344,000.00	10.06	117,200.00
合计	17,752,064.70	76.18	693,103.24

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,148,488.44	3,157,560.67
合计	3,148,488.44	3,157,560.67

其他应收款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	1,488,342.34

账龄	期末余额
1 至 2 年	1,250,072.00
2 至 3 年	521,115.00
3 至 4 年	73,190.48
4 至 5 年	-
5 年以上	200,000.00
小 计	3,532,719.82
减：坏账准备	384,231.38
合计	3,148,488.44

2、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金/押金	1,884,186.14	1,917,044.90
代收代付款项	518,533.68	628,116.43
其他往来款	1,130,000.00	1,130,000.00
减：坏账准备	384,231.38	517,600.66
合计	3,148,488.44	3,157,560.67

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	517,600.66			517,600.66
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	133,369.28			133,369.28
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	384,231.38			384,231.38

4、本年计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	517,600.66		133,369.28		384,231.38

合计	517,600.66	133,369.28	384,231.38
----	------------	------------	------------

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东通莞云信息科技有限公司	其他往来款	1,130,000.00	2-3 年	31.99	
中国建设银行股份有限公司珠海分公司	保证金/押金	326,461.35	1 年以内	9.24	16,323.07
广东省农行（三方协议）履约保证金	保证金/押金	200,000.00	5 年以上	5.66	200,000.00
代扣个人社保	代收代付款项	159,527.35	1 年以内	4.52	
上海银生宝电子支付服务有限公司	保证金/押金	100,000.00	2-3 年	2.83	10,000.00
合计	——	1,915,988.70	——	54.24	226,323.07

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,012,000.00		5,012,000.00	5,012,000.00		5,012,000.00
合计	5,012,000.00		5,012,000.00	5,012,000.00		5,012,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东通莞互联网商务服务有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
广东通莞云信息科技有限公司	512,000.00			512,000.00		
合计	5,012,000.00			5,012,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	179,648,543.43	134,712,760.38	150,864,679.10	107,790,666.78
其他业务				

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	179,648,543.43	134,712,760.38	150,864,679.10	107,790,666.78

2、主营业务收入和主营业务成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
收单专业化服务	78,190,150.51	52,922,162.93	78,276,708.23	49,276,652.64
信息技术服务	57,178,904.81	43,798,248.43	37,208,489.57	28,384,847.86
其他增值业务	44,279,488.11	37,992,349.02	35,379,481.30	30,129,166.28
合计	179,648,543.43	134,712,760.38	150,864,679.10	107,790,666.78

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
其他-银行理财产品	107,309.13	737,377.10
合计	107,309.13	737,377.10

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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	6,410,492.79	
委托他人投资或管理资产的损益	117,423.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,878.24	
小计	6,499,037.73	
所得税影响额	974,855.66	
少数股东权益影响额（税后）	312.88	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	5,523,869.19	

(二) 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	
	率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	17.93	14.08	0.42	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.29	10.49	0.27	0.28

广东通莞科技股份有限公司

(公章)

二〇二三年三月二十三日

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：

公司董事会办公室。