



百丞税务

NEEQ: 835500

山东百丞税务服务股份有限公司

我们专注于  
大型集团公司税务管理  
中国企业纳税风险管理实践领域的领导者

年度报告摘要

— 2022 —

## 一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 公司负责人董华、主管会计工作负责人李梅及会计机构负责人李梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	邢玮
电话	0531-89939905
传真	0531-89939900
电子邮箱	xingw@baichengtax.com
公司网址	www.nashui ren.com
联系地址	山东省济南市历下区千佛山路1号 CCPARK 创意港7层 A7-01-1
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	山东百丞税务服务股份有限公司董秘办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	73,504,244.19	56,473,412.02	30.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,113,020.74	34,988,899.43	51.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.62	7.00	51.75%
资产负债率%（母公司）	38.05%	43.03%	-
资产负债率%（合并）	27.74%	38.04%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	100,213,228.24	81,567,262.58	22.86%
归属于挂牌公司股东的净利	38,124,121.31	21,269,416.85	79.24%

润			
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,837,688.91	20,955,948.67	-
经营活动产生的现金流量净额	35,391,444.76	24,291,783.50	45.69%
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)	82.19%	59.05%	-
加权平均净资产收益率%(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)	81.57%	58.18%	-
基本每股收益(元/股)	7.6248	4.2539	79.24%

## 2.2 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100%	0	5,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	2,265,000	45.30%	0	2,265,000	45.30%
	董事、监事、高管	2,535,000	50.70%	0	2,535,000	50.70%
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						12

## 2.3 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱自永	2,265,000	0	2,265,000	45.30%	2,265,000	0
2	董华	1,510,000	0	1,510,000	30.20%	1,510,000	0
3	李梅	250,000	0	250,000	5%	250,000	0
4	景波	250,000	0	250,000	5%	250,000	0
5	宋巍	250,000	0	250,000	5%	250,000	0
6	田峥峥	75,000	0	75,000	1.5%	75,000	0
7	段琳	75,000	0	75,000	1.5%	75,000	0
8	谭立侠	75,000	0	75,000	1.5%	75,000	0

9	唐军	75,000	0	75,000	1.5%	75,000	0
10	张贞江	75,000	0	75,000	1.5%	75,000	0
合计		4,900,000	0	4,900,000	98%	4,900,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东相互间无关系。

### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### (1) 重要会计政策变更

###### ①执行《企业会计准则解释 15 号》

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），要求“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行《企业会计准则解释第 15 号》对本公司报告期财务报表无重大影响。

###### ②执行《企业会计准则解释 16 号》

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），要求“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理。执行《企业会计准则解释第 16 号》对本公司报告期财务报表无重大影响。

##### (2) 重要会计估计变更

本期重要会计估计未发生变更。

#### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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

#### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司 2022 年新设立税刻（山东）数字科技有限公司，纳入本期合并财务报表范围。

税刻（山东）数字科技有限公司，注册资本 300 万元，为山东百丞税务师事务所有限公司全资子公司。2022 年 8 月 2 日，取得济南市历下区行政审批服务局颁发的营业执照（统一社会信用代码 91370102MABW88J02A），经营范围：数据处理服务；人工智能应用软件开发；软件开发；软件销售；互联网设备销售；信息技术咨询服务；企业管理咨询；税务服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用