

亿德力

NEEQ: 839845

秦皇岛亿德力科技股份有限公司



年度报告

— 2022 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
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 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	23
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 .....	35
第九节	备查文件目录 .....	102

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

公司负责人蒋立国、主管会计工作负责人温宏林及会计机构负责人（会计主管人员）温宏林保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 1、董事会就非标准审计意见的说明

董事会认为大信会计师事务所带“与持续经营相关的重大不确定性”段的无保留意见所涉及事项作出专项说明，其主要原因是：

秦皇岛亿德力科技股份有限公司 2022 年度净亏损-687.10 万元，截止到 2022 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润为-1324.81 万元，净资产为-422.08 万元。

造成亏损的主要原因由于近期我公司主要业务集中在政府方面，主要是与各地政府合作做重要产品追溯体系建设项目，客户群体较为单一，政策及市场需求的变化对公司业务的影响较大，2022 年度，由于疫情影响，多数地区政府重要产品追溯项目招标投标工作均不同程度延期，并且已有政府项目回款困难且外地业务几乎无法展开，导致营业收入额大幅度下降。2023 年度此情况的影响将逐步消除，各地政府项目陆续招标，并且我公司目前已经中标海口市肉类蔬菜流通追溯体系运维及平价菜管理平台升级运维项目，合同额 149.70 万元，此合同正在签订中，另外之前一直由我公司承接的大连、秦皇岛、合肥运维项目也即将招标，我公司正在积极筹备中，将保障我公司 2023 年度的业绩指标。

另外为了适应市场需求的变化，2023 年度亿德力公司也在积极进行转型。原有政府项目，按照传统运作模式，根据现有产品优势持续扩展及优化现有产品，目前，我公司正在大力推行运用现有的技术手段对传统的农贸市场进行智慧化运营管理，通过软硬件升级、经营业态调整、智慧支付、线上线下共同运营方式，实现对传统农贸消费场景的改造，推进带动农贸市场零售的创新和升级，实现新型农贸市场的品牌化、集团化、标准化运营，达到经济价值、品牌价值、社会价值的综合提升。此方向不仅能拓宽公司业务渠道，也得到了本地政府得大力支持，后续发展可期。

同时，我公司也正在筹备和秦皇岛农业龙头企业签订软件服务合同，针对秦皇岛当地的特色农产品，打通农产品供应链，参与到农产品的产地直采到销售到终端的整个过程，打通农产品上下游，省去中间环节，将成本降至最低，使得利润最大化，并实现供应链全过程可溯源即将农产品从商家送到消费者手中的整个链条的打造。

综上，公司将不断开拓新的业务模式，并保障现有业务的有序进行，确保持续经营的能力。公司董事会认为大信会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了包含与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。董事会将采取积极有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

### 【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
公司规模较小的风险	公司主要业务是从事肉菜追溯领域和智慧医疗领域的软件开发和系统集成服务。报告期内公司营业收入为 313.24 万元，公司的净资产为-422.08 万元。报告期内公司的收入和净资产规模均较小，抵御市场风险的能力比较弱。
客户集中度较高的风险	报告期内前五名客户销售总额为 292.69 万元，销售额占当期营业收入的比重为 93.44% 较为集中，其中我公司第一大与第二大客户销售额占公司营业收入的比重达到了 68.67%，如果未来公司不能加大业务拓展力度并扩大市场份额，增强公司盈利能力，一旦现有客户流失或发生变故，将对公司经营业绩造成不利影响。
公司业务收益周期较长，需要稳定持续的资金链条支撑	以目前公司主要的商务部肉菜流通追溯体系试点城市建设项目为例，每个试点城市的建设资金在 5,000 万以上，正常的建设进度为分两期或三期建设，每个建设周期为一年，和甲方签订合同的首付款在项目总款的 50%左右，在项目建设过程中难免会出现垫款建设、回款较慢等问题，鉴于项目建设的规模和总投资额较大，如果公司没有足够的资金链条支撑，将会给经营发展带来不利影响。
技术更替的风险	由于软件和系统集成服务业具有技术进步快的特点，用户对软件及相关产品的功能要求不断提高，因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发或升级。如果公司不能准确把握技术进步趋势，不能及时进行新技术的更替，或因各种原因造成研发进度的拖延，使公司无法研发出符合市场需求的新产品，将会导致公司丧失技术优势，对公司持续发展产生不利的影响。
核心技术人员流失风险	公司是一家知识和技术密集型企业，公司的核心技术研发不可避免地依赖专业人才，特别是核心技术人员，故公司面临核心技术人员流失的风险。核心技术人员的流失可能导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密，以及不能及时根据互联网软件行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术，将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的生产经营造成一定影响。
行业竞争加剧风险	随着国家政策法规的要求和支持、客户和市场群体的不断扩大，

	同时鉴于政府类服务性平台项目的炙手可热，越来越多的科技企业将投入到食品安全追溯和健康智慧医疗行业的建设，同时伴随着相关行业设备和系统的不断升级，不排除其他科技企业在技术性能和行业应用方面获得突破，对目前尚缺乏软件和产品研发生产团队的公司业务造成不利影响。
政策风险	2015年10月1日起实行的《中华人民共和国食品安全法》第四十二条明确规定国家建立食品全程追溯制度，国家首次以法律的形式提出完善食品追溯制度、细化生产经营者索证索票、进货查验记录等制度，增加规定食品和食用农产品全程追溯协作机制。之后国家各部委不断出台政策，支持和鼓励食品安全追溯系统的建设和完善。公司服务的终端客户即为政府商务部门和政府医疗卫生部门，行业的发展受益于国家政策的支持。如果国家改变对肉菜追溯发展的政策，减少相关支持和投入，将会给公司的经营带来重大不利影响。
实际控制人不当控制风险	报告期内，公司共同实际控制人蒋立国、张淑芳夫妇直接和间接合计持有公司85.4%的股份，在公司处于绝对控股地位，能够对公司股东大会的表决结果起决定性影响。虽然公司已依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易决策制度等在内的各项制度，但仍存在着实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行不当控制，给公司的生产经营带来损失的可能，进而损害本公司及本公司中小股东的利益。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。
项目毛利率波动较大的风险	2020年度、2021年度及2022年度，公司食品溯源业务毛利率分别为25.27%、38.50%及51.72%，各期间波动较大，主要受当期结算业务类型影响，公司所承接项目根据合同约定不同，在项目性质（如软硬件比重）、工期、难易程度等方面差异较大，若公司后续经营过程中承接项目毛利较低，将会给公司业绩造成不利影响。
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、本公司、亿德力	指	秦皇岛亿德力科技股份有限公司
有限责任公司、有限公司	指	秦皇岛亿德力计算机科技有限公司
亿沃管理	指	秦皇岛亿沃企业管理中心（有限合伙）
烟台分公司	指	亿德力科技（秦皇岛）股份有限公司烟台分公司
海南分公司	指	秦皇岛亿德力科技股份有限公司海南分公司
沃联科技	指	秦皇岛沃联计算机科技有限公司
发起人	指	共同发起设立股份公司的蒋立国、张淑芳、魏洪滨、

		亿沃管理四名股东
三会	指	除有前缀外，均指公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	秦皇岛亿德力科技股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
国信证券、推荐主办券商	指	国信证券
《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》
《业务规则（试行）》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年度
城市追溯管理平台	指	具备城市内肉类蔬菜追溯信息汇总、处理与综合分析利用等功能，并支持对节点子系统日常运行情况进行监控管理的应用系统。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	秦皇岛亿德力科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	亿德力
证券代码	839845
法定代表人	蒋立国

### 二、 联系方式

董事会秘书	温宏林
联系地址	秦皇岛市经济技术开发区数谷大道 1 号智慧城市北方基地五楼
电话	0335-3635880
传真	0335-3621688
电子邮箱	wenhonglin@ydlgs.com
公司网址	www.ydlgs.com
办公地址	秦皇岛市经济技术开发区数谷大道 1 号智慧城市北方基地五楼
邮政编码	066004
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	公司董事会秘书办公室

### 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	2005 年 7 月 1 日
挂牌时间	2016 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-2-0
主要业务	重要产品信息追溯软件的开发、销售及服务等
主要产品与服务项目	计算机软件开发、销售、计算机网络工程；楼宇设备自控系统安装；电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询；计算机辅助设备销售；食用农产品、预包装食品、食品添加剂、日用品、服装鞋帽、体育用品、工艺美术品、花卉的销售；园林绿化工程设计、施工；企业形象策划
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）	6,500,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为（蒋立国、张淑芳）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（蒋立国、张淑芳），一致行动人为（蒋立国、张淑芳）

#### 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	91130301777701607Y	否
注册地址	河北省秦皇岛市经济技术开发区数谷大道1号智慧城市北方基地五楼	否
注册资本	6,500,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券			
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 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）	国信证券			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐春	吴太山		
	3 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			

#### 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	3,132,402.44	9,962,636.65	-68.56%
毛利率%	44.17%	38.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,826,061.76	463,568.30	-1,572.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,855,728.06	-896,652.97	664.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1,182.37%	17.80%	-
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）	1,187.51%	-34.43%	-
基本每股收益	-1.05	0.07	-1,600.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,550,903.01	12,043,342.38	-70.52%
负债总计	7,771,728.41	9,393,168.68	-17.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	-3,990,352.07	2,835,709.69	-240.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.61	0.44	-238.64%
资产负债率%（母公司）	103.92%	57.20%	-
资产负债率%（合并）	218.87%	77.99%	-
流动比率	0.29	1.17	-
利息保障倍数	-74.65	7.21	-

##### (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	-2,135,131.31	4,213,062.59	-150.68%
应收账款周转率	2.45	5.25	-
存货周转率	0.87	1.61	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-70.52%	31.05%	-
营业收入增长率%	-68.56%	99.71%	-
净利润增长率%	-2,571.30%	-105.43%	-

(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	6,500,000	6,500,000	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
非流动资产处理损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,266.29
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,070.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.76
<b>非经常性损益合计</b>	<b>49,337.94</b>
所得税影响数	19,671.64
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>29,666.30</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 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

本公司 2022 年度合并范围较 2021 年度相比增加子公司亿德力德泰(北京)科技有限公司和海南亿鸿晟科技有限公司。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司是一家专业从事重要产品追溯、肉菜流通追溯体系、“互联网+”食品溯源、“互联网+”健康管理平台、智慧医疗系统研发、项目集成及运营维护，范围涵盖智慧医疗、智慧食品安全、政府公共信息平台、食品行业信息化等。

目前公司的应对模式为提供整套追溯系统，提供系统方案设计的咨询服务，公司拥有成熟的软件研发团队、专业的项目实施团队以及资深的行业专家团队，在软件研发、系统集成、市场运营、客户服务等方面形成了完善的服务体系。近些年来，公司通过认真的市场调研，深入挖掘优质客户，并着力解决客户遇到的问题及需求，形成了应对模式灵活，盈利模式多元的商业模式。专注为客户提供“区块链防伪、产品全流程追溯、智慧农业、第三方品控、品质溯源认证、反侵权假冒、精准营销、大数据分析、品质供应链”等一站式服务。

公司的客户主要为全国各地市相关政府部门，主要来源于参加全国肉菜追溯体系建设会议的与会省事商务局；商务部公布的全国肉菜追溯试点城市；因公司以往业绩在行业内部的口碑相传、客户转介绍以及上游企业的项目分包所带来的客户资源。通过向客户提供软件开发服务、方案设计咨询服务、系统集成服务、运维服务等来获取项目的一般性营业收入。

未来公司将继续深入打造以追溯系统为基础的农业整体解决方案，提供相关软件研发、系统集成及运营服务，不断提升产品，加强运维，提高农产品生产的智能化水平，保障食品质量与品质，为各个环节监管提供真实而有效的依据，为品牌企业打造产品智能包装体系，助力品牌保护、数字化转型与精准营销。报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期末至年报披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 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 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	公司在 2020 年 12 月认定为高新技术企业，有效期为 3 年。认定时公司近三年的销售收入为 1121.55 万元、1610.11 万元、1081.95 万元，近三年研究开发费用总额为 584.02 万元；符合认定标准中的近一年销售收入小于 5000 万的企业研究开发费用总额占同期销售收入总额的比例不低于 5%；近一年企业总收入为 1153.01 万元，近一年高新技术产品收入为 732 万元，符合近一年高新技术产品服务收入占企业同期总收入的比例不低于 60%。并且企业通过自主研发获得软件著作权 35 个。获得高新技术企业认定首先是对企业发展良好的一个肯定，再者促进了企业科技转型，激发企业自主创新的热情，提高科技创新能力；提升企业品牌形象并且可以享受相应的国家税收减免优惠政策，可以很好的推动企业的发展。

公司在 21 年 4 月认定为科技型中小企业，有效期为 3 年。根据科技型中小企业评价指标进行综合评价所得分值为 94 分。科技型中小企业认定也可以享受国家相应的优惠政策并且可以得到政府的财政支持；更好的吸引了优秀科技人才；大大提升企业形象。

## 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	35,536.32	1.00%	1,321,214.57	10.97%	-97.31%
应收票据					
应收账款	586,025.70	16.50%	1,831,989.24	15.21%	-68.01%
存货	1,003,023.60	28.25%	4,806,535.35	39.91%	-79.13%
投资性房地产					
长期股权投资	0	0.00%	4,747.45	0.04%	-100.00%
固定资产	47,279.39	1.33%	79,593.56	0.66%	-40.60%
在建工程					
无形资产	1,144,474.08	32.23%	1,279,118.10	10.62%	-10.53%
商誉					
短期借款	2,581,000.00	72.69%	1,804,000.00	14.98%	43.07%
长期借款					
其他应付款	2,656,234.81	74.80%	2,255,603.00	18.73%	17.76%
应付账款	747,643.13	21.06%	1,535,981.63	12.75%	-51.32%
资产总额	3,550,903.01	100%	12,043,342.38	100%	-70.52%

### 资产负债项目重大变动原因:

应收账款较上年度下降了 68.01%，原因为 2022 年度收回结清大部分以前年度客户欠款，当年新增的应收账款基本在年内回款，导致应收账款余额较上年度下降比例较大。

存货较上年度下降了 79.13%，原因为存货由库存商品、工程成本、研发支出的余额构成，上年研发支出未完工项目的余额 192.49 万元及本期发生额 194.03 万元全部在本期费用化，本期末研发支出余额为 0；另外由于 2022 年度项目较少，工程成本及库存商品增加幅度不大，导致存货较上年度下降比例较大。

短期借款较上年度增加了 43.07%，原因为本年度较上年度增加了银行信用贷款 77.70 万元。

应付账款较上年度下降了 51.32%，主要原因为本年度结清了部分供应商欠款，本期新增供应商欠款较少。

资产总额较上年度下降了 70.52%，主要原因为本期亏损导致未分配利润累计金额为-1324.81 万元，上年度累计金额为-642.21 万元，本期亏损金额新增 687.10 万元，占原资产总额的 57.05%，另外本期存货余额较上年度下降了 79.13%，也是导致资产总额下降的原因。

## 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	3,132,402.44	-	9,962,636.65	-	-68.56%
营业成本	1,748,891.23	55.83%	6,126,647.09	61.50%	-71.45%
毛利率	44.17%	-	38.50%	-	-
销售费用	591,909.64	18.90%	879,002.19	8.82%	-32.66%
管理费用	3,804,500.91	121.46%	4,254,868.82	42.71%	-10.58%
研发费用	3,865,164.97	123.39%	0		
财务费用	98,847.20	3.16%	102,470.02	1.03%	-3.54%
信用减值损失	54,766.50	1.75%	251.73	0%	21,656.05%
资产减值损失	-306,413.09	-9.78%	430,431.20	4.32%	-171.19%
其他收益	45,320.66	1.45%	1,641,509.17	16.48%	-97.24%
投资收益	-4,747.45	-0.15%	-5,564.36	-0.06%	-14.68%
公允价值变动收益	0	0.00%	0		
资产处置收益	50,782.91	1.62%	0		
汇兑收益	0	0.00%	0		
营业利润	-7,141,381.56	-227.98%	610,214.05	6.13%	-1,270.31%
营业外收入	0.76	0.00%	24,912.54	0.25%	-100%
营业外支出	38,516.62	1.23%	29,604.17	0.30%	30.11%
净利润	-6,870,999.10	-219.35%	278,032.31	2.79%	-2,571.30%

### 项目重大变动原因:

营业收入与上年度比较下降了 68.56%，主要由于 2022 年度受疫情影响，多地政府招投标项目均不

同程度延后，导致业务开展困难，另外现有项目回款困难，无法确认收入，导致本年度营业收入下降比例较大。

营业成本与上年度比较下降了 71.45%，原因为报告期内营业收入下降了 68.56%，对应结转的成本相应下降。

销售费用与上年度比较下降了 32.66%，主要原因为我公司主要为外地业务，2022 年度受疫情管控影响出差困难以及多数项目的延后，导致销售业务相关的差旅费、招待费等有所降低。

研发费用较上年度变动较大，原因为本期研发支出全部费用化，上年度研发支出全部用于资本化。

营业利润、净利润较上年度分别下降了 1270.31%和 2571.30%，原因是受报告期内收入减少导致，公司经营亏损，营业利润与净利润为负值。

## (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	3,132,402.44	9,962,636.65	-68.56%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	1,748,891.23	6,126,647.09	-71.45%
其他业务成本	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
食品流通溯源	1,107,712.24	534,796.69	51.72%	319.19%	-149.68%	-110.19%
技术服务	2,024,690.20	1,214,094.54	40.04%	-75.92%	-81.13%	70.53%
智慧医疗	0	0	0.00%	100.00%	100.00%	100.00%
合计	3,132,402.44	1,748,891.23	44.17%	-68.56%	-71.45%	14.71%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的原因：

本期公司主要经营方向和产品分类没有发生变化，各项目类别有所变化，主营业务收入总额较上年度整体下降 68.56%，导致各项目类别收入金额均变动较大，近几年受疫情影响，公司食品流通溯源项目相对以前年度较少，很多政府流通追溯项目均不同程度延期招标，2022 年度公司新增了合肥入市端追溯子系统开发项目，合同金额 150.00 万元，导致报告期食品流通溯源收入较上年度增加了 319.19%；技术服务类收入的下降主要由于本年度整体收入下降的原因，受疫情影响，秦皇岛、大连等地技术运维服务项目均推迟招标，收入无法确定；智慧医疗项目的变动主要由于原智慧医疗项目已经于 2021 年度结项，目前没有承接新的相关项目，报告期没有相关收入确认。

## (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	海口市商务局	1,231,971.65	39.33%	否
2	秦皇岛市外事和商务局	918,946.54	29.34%	否
3	追溯云信息发展股份有限公司	424,528.29	13.55%	否
4	滁州市商务局	223,750.00	7.14%	否
5	秦皇岛港股份有限公司	127,672.95	4.08%	否
合计		2,926,869.43	93.44%	-

#### (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	北京倍力特科技有限公司	217,000.00	21.94%	否
2	河北中兴网信软件科技有限公司	207,886.54	21.02%	否
3	秦皇岛纳通科技有限公司	139,800.00	14.13%	否
4	周安江	85,000.00	8.59%	否
5	合肥天帷信息安全技术有限公司	80,000.00	8.09%	否
合计		729,686.54	73.77%	-

### 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	-2,135,131.31	4,213,062.59	-150.68%
投资活动产生的现金流量净额	-65,229.56	-1,349,768.90	-95.17%
筹资活动产生的现金流量净额	914,682.62	-2,100,368.61	-143.55%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额下降了 150.68%：主要是受疫情影响，报告期收入额大幅下降，本年度经营活动现金流入 572.56 万元较上年度同期下降了 60.91%，本年经营活动现金流出 786.08 万元，现金流入金额小于现金流出金额，导致报告期经营活动产生的现金流量净额为负值，因此变动较大。

投资活动产生的现金流量净额下降了 95.17%：主要是本年购进固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 13.52 万元，较上年度购进固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 136.84 万元下降了 90.12%。

筹资活动产生的现金流量净额上升了 143.55%：主要由于今年银行贷款流入较上年度增加了 109.70 万元，另外股东投入资金 312.97 万元较上年度 207.21 万元增加了 51.04%；导致筹资活动现金流入上升了 94.62%，本期支付其他与筹资活动有关的现金也同比下降了 25.43%，这俩者共同导致了筹资活动产生的现金流量净额的变动。

### (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
秦皇岛沃联计算机科技有限公司	控股子公司	重要产品信息追溯系统的研发、销售、技术支持等。	1,000,000.00	18,578.59	2,018,878.94	0.00	-1,085,333.50
四川先享宝科技集团有限公司	控股子公司	信息技术咨询、服务软件开发、技术咨询、技术推广等。	1,000,000.00	232.35	-757,343.93	17,040.01	-138,890.63
亿德力德泰（北京）科技有限公司	控股子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让	1,000,000.00	12,197.03	-65,402.97	101,493	-65,402.97
海南亿鸿晟科技有限公司	控股子公司	软件开发、软件销售、信息系统集成服务、计算机系统服	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 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
亿德力德泰（北京）科技有限公司	业务协同	共同发展（2022年6月28日成立）
四川先享宝科技集团有限公司	业务协同	共同发展（准备注销过程中）
海南亿鸿晟科技有限公司	业务协同	共同发展（2022年10月26日成立）

#### 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

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

## 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，公司营业收入 313.24 万元，较上年度下降了 68.56%，净资产为-422.08 万元，较上年度下降 259.27%，净利润-687.10 万元，较上年度下降 2571.30%；本年度受新冠疫情影响，多数地区重要产品追溯项目招投标工作均不同程度延期，并且已有政府项目回款困难，对我公司现有业务造成很大影响，导致 2022 年度收入及利润较往年大幅度下降；但随着疫情管控的放开，2023 年度此情况的影响将逐步消除，各地政府项目陆续招标，并且我公司目前已经中标海口市肉类蔬菜流通追溯体系运维及平价菜管理平台升级运维项目，合同额 149.70 万元，此合同已签订，另外之前一直由我公司承接的大连、秦皇岛、合肥运维项目也即将招标，我公司正在积极筹备中。

今年，除了传统追溯业务以外，我公司正在大力推行运用现有的技术手段对传统的农贸市场进行智慧化运营管理，通过软硬件升级、经营业态调整、智慧支付、线上线下共同运营方式，实现对传统农贸消费场景的改造，推进带动农贸市场零售的创新和升级，实现新型农贸市场的品牌化、集团化、标准化运营，达到经济价值、品牌价值、社会价值的综合提升。此方向不仅能拓宽公司业务渠道，也得到了本地政府得大力支持，后续发展可期。

并且继续稳步推进农产品追溯系统业务，目前正在筹备和秦皇岛农业龙头企业签订软件服务合同，针对秦皇岛当地的特色农产品，打通农产品供应链，参与到农产品的产地直采到销售到终端的整个过程，打通农产品上下游，省去中间环节，将成本降至最低，使得利润最大化，并实现供应链全过程可溯源即将农产品从商家送到消费者手中的整个链条的打造。

报告期内，公司管理层及核心技术团队稳定，核心技术及产品研发能力不断增强，为公司持续经营提供重要保障。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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.(六)
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

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三)报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	10,000,000	3,129,656.19

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(四)报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
对外投资	950,000.00	950,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

秦皇岛亿德力科技股份有限公司（以下简称“亿德力”）根据经营发展需要，与蒋立国共同出资 100.00 万元，设立控股子公司“亿德力德泰（北京）科技有限公司”，亿德力以货币形式认缴出资人民币 95.00 万元，持有亿德力德泰（北京）科技有限公司 95%的股权；蒋立国以货币形式认缴出资人民币 5.00 万元，持有亿德力德泰（北京）科技有限公司 5%的股权；本次对外投资有利于拓展秦皇岛亿德力科技股份有限公司的业务发展，提升公司的综合经营与业务能力，为公司扩大收入来源。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

是 否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

不适用。

(五)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

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2022-037	对外投资	海南亿鸿晟科技有限公司 100%股权	100 万元	否	否

2022-019	对外投资	亿德力德泰（北京）科技有限公司 95% 股权	95 万元	是	否
----------	------	------------------------	-------	---	---

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

1、秦皇岛亿德力科技股份有限公司（以下简称“亿德力”）根据经营发展需要，设立控股子公司“海南亿鸿晟科技有限公司”，注册地为海口市，于 2022 年 10 月 26 日取得了营业执照。本次投资中，亿德力以货币形式认缴出资人民币 100.00 万元，持有海南亿鸿晟科技有限公司 100%的股权。

2、秦皇岛亿德力科技股份有限公司（以下简称“亿德力”）根据经营发展需要，与蒋立国共同出资 100.00 万元，设立控股子公司“亿德力德泰（北京）科技有限公司”，注册地为北京市，于 2022 年 6 月 28 日取得了营业执照。本次投资中，亿德力以货币形式认缴出资人民币 95.00 万元，持有亿德力德泰（北京）科技有限公司 95%的股权；蒋立国以货币形式认缴出资人民币 5.00 万元，持有亿德力德泰（北京）科技有限公司 5%的股权。

以上两次对外投资有利于拓展秦皇岛亿德力科技股份有限公司的业务发展，提升公司的综合经营与业务能力，为公司扩大收入来源，对公司未来财务状况及经营成果产生积极意义。

**(六) 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			挂牌	其他承诺（请自行填写）	保证和促使股份公司依法遵守社会保险及住房公积金相关法律法规规定，履行为其员工缴纳社会保险费和住房公积金的义务。	正在履行中
董监高			挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东			挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
董监高			挂牌	资金占用承诺	避免资金占用	正在履行中
其他股东			挂牌	分红承诺	自然人股东如遇未分配利润转增股本等情况要缴纳个人所得税，如因欠缴等被税务机关罚款、滞纳金等，将由自然人股东自行承担	正在履行中

实际控制人或控股股东			挂牌	账务规范承诺	由于公司前期税务不规范，存在被税务局处罚的风险。实际控制人出具承诺“后期公司如因该税务事项遭处罚，由其承担全部责任。”	正在履行中
实际控制人或控股股东			挂牌	经营场所承诺	公司若因现有生产经营所在地及房屋被政府有权机关采取征收、征用、拆迁措施或处以其它行政处罚措施而对公司正常生产经营构成影响的，不以任何理由、任何方式向公司主张代公司支付前述费用所形成的债权，免除公司因此而形成的全部债务。	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	否	
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	否	
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	否	

- 1、承诺人：控股股东、实际控制人蒋立国、张淑芳 承诺事项：（1）如应社会保险或住房公积金相关主管部门要求或决定，股份公司需要为员工补缴未缴的社会保险或住房公积金；或股份公司因未为员工缴纳社会保险费或住房公积金而承担任何罚款或损失，本人将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证股份公司不会因此遭受任何损失。（2）本人将通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使股份公司依法遵守社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定，履行为其员工缴纳社会保险费和住房公积金的义务。履行情况：报告期内，公司的承诺仍在履行。
- 2、承诺人：董事、监事、高级管理人员 承诺事项：避免同业竞争。履行情况：报告期内，公司的承诺仍在履行。
- 3、承诺人：实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员 承诺事项：出具了《避免资金占用承诺函》，

承诺将严格遵守并执行公司相应的规章制度，确保未来不会发生占用公司资金的行为。履行情况：报告期内，公司的承诺仍在履行。

4、承诺人：公司自然人股东 承诺事项：2016年6月17日，有限公司整体变更为股份公司，本次整体变更未发生盈余公积、未分配利润、资本公积转增股本的情况，全体自然人股东不需要缴纳个人所得税。如因欠缴股份公司在整体变更过程中所涉及到的个人所得税而使股份公司被税务机关处以罚款、滞纳金或其它相关处罚的，本人将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证股份公司不会因此遭受任何损失。履行情况：报告期内，公司的承诺仍在履行。

5、承诺人：实际控制人蒋立国、张淑芳 承诺事项：由于公司前期税务不规范，存在被税务局处罚的风险。实际控制人出具承诺“后期公司如因该税务事项遭处罚，由其承担全部责任。”确保公司不会由税务处罚而遭受损失。履行情况：报告期内，公司的承诺仍在履行。

6、承诺人：公司实际控制人蒋立国、张淑芳 承诺事项：公司若因现有生产经营所在地及房屋被政府有权机关采取征收、征用、拆迁措施或处以其它行政处罚措施而对公司正常生产经营构成影响的，本人将以自有资金代公司支付公司搬迁至新的生产经营场所前的一切费用，包括但不限于公司新的生产经营场所租金、原房屋租赁合同违约金、公司已向原房屋所有人支付的租金、员工工资及社会保险费用、业务合同违约金、搬迁费用等。在公司搬至新的生产经营场所并恢复正常经营后，不得以任何理由、任何方式向公司主张代公司支付前述费用所形成的债权，免除公司因此而形成的全部债务。履行情况：报告期内，公司的承诺仍在履行。

## 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	2,112,500	32.50%		2,112,500	32.50%
	其中：控股股东、实际控制人	1,316,250	20.25%		1,316,250	20.25%
	董事、监事、高管	146,250	2.25%		146,250	2.25%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,387,500	67.50%		4,387,500	67.50%
	其中：控股股东、实际控制人	3,948,750	60.75%		3,948,750	60.75%
	董事、监事、高管	438,750	6.75%		438,750	6.75%
	核心员工					
总股本		6,500,000	-	0	6,500,000	-
普通股股东人数						4

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	蒋立国	4,095,000		4,095,000	63.00%	3,071,250	1,023,750		
2	张淑芳	1,170,000		1,170,000	18.00%	877,500	292,500		
3	秦皇岛亿沃企业管理中心(有限合伙)	650,000		650,000	10.00%	0	650,000		
4	魏洪滨	585,000		585,000	9.00%	438,750	146,250		
合计		6,500,000	0	6,500,000	100%	4,387,500	2,112,500		

普通股前十名股东间相互关系说明：

张淑芳与蒋立国为夫妻关系；蒋立国为秦皇岛亿沃企业管理中心（有限合伙）公司法定代表人。

## 二、 优先股股本基本情况

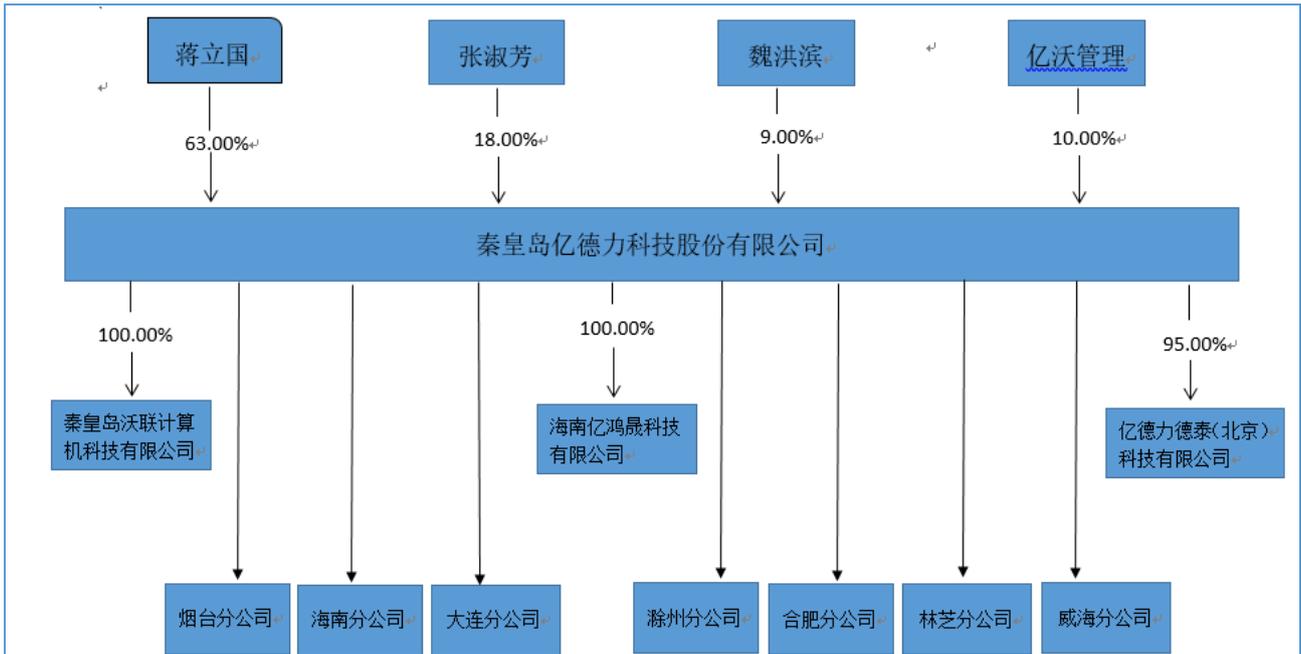
适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

股东蒋立国直接持有公司 63.00% 的股权，股东张淑芳直接持有公司 18.00% 的股权。蒋立国、张淑芳夫妇共同直接持有公司 81.00% 的股份，在公司处于控股地位，能够对公司股东大会的表决结果起决定性影响。夫妇二人于 2016 年 5 月签署《一致行动协议》，约定在股东大会作出决议时采取一致行动。同时蒋立国担任公司董事长；张淑芳担任公司董事，二人掌握公司实际经营权，因此，认定蒋立国、张淑芳夫妇为公司的共同实际控制人。具体控制关系如下：



控股股东、实际控制人基本情况如下：

蒋立国（公司法定代表人），男，1976年3月出生，中国籍，无境外永久居留权。2011年6月毕业于燕山大学工商管理专业，本科学历；1992年3月至1994年5月就职于东流镇东纺大酒店，任厨师；1994年6月至1995年8月就职于安庆市玉壶春酒店，任厨师长；1995年9月至1997年7月就职于安庆市民航管理局机场餐厅，任厨师长；1997年8月至1999年12月就职于珠海华生日用品有限公司秦皇岛办事处，任办事处主任；2000年1月至2003年2月，就职于秦皇岛市燕山大学软件中心，任营销总监；2003年3月至2005年6月就职于壹得力计算机技术工程有限公司，任总经理；2005年7月至今就职于秦皇岛亿德力计算机科技有限公司，任总经理。现任股份公司董事长，任期三年，自2016年5月1日至2019年1月1日。

张淑芳，女，1978年11月9日出生，中国籍，无境外永久居留权。1994年7月毕业于山东省齐河县华店中学，初中毕业。1994年8月至2003年3月就职于秦皇岛伯龙物资有限公司，任出纳；2003年3月至2005年6月就职于壹德力计算机技术工程有限公司，任出纳；2005年7月至今就职于秦皇岛亿德力计算机科技有限公司，任出纳。现任股份公司董事，任期三年，自2016年1月1日至2019年1月1日。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	中国建设银行	银行	1,279,000	2022年5月26日	2023年5月25日	4.00
2	信用贷款	中国农业银行	银行	1,302,000	2022年3月9日	2023年3月8日	3.75
合计	-	-	-	2,581,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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

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
蒋立国	董事长	男	否	1976年3月	2022年7月 18日	2025年7月 18日
魏洪滨	董事、总经理	男	否	1970年1月	2022年7月 18日	2025年7月 18日
温宏林	董事、董事会秘 书、财务总监	男	否	1963年11月	2022年7月 18日	2025年7月 18日
张燕	董事	女	否	1983年1月	2022年7月 18日	2025年7月 18日
张淑芳	董事	女	否	1978年11月	2022年7月 18日	2025年7月 18日
王芳	监事会主席	女	否	1983年1月	2022年7月 18日	2025年7月 18日
申俊亮	监事	男	否	1985年2月	2022年7月 18日	2025年7月 18日
韩竹青	职工代表监事	女	否	1979年11月	2022年7月 18日	2025年7月 18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:

除蒋立国、张淑芳为夫妻关系之外，其他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
陈旭	董事、工程 管理中心总 经理	离任		个人原因	
张燕	财务经理	新任	董事、财务经理	原董事离任	

#### 关键岗位变动情况

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

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

张燕，女，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留史，大学本科学历，2005年9月至2014年3月，任职于嘉隆高科实业有限公司，担任成本主管、生产计划部经理等职务；2014年4月至2017年2月，任职于秦皇岛科力汽车零部件有限公司，担任成本主管；2017年3月至今，任职于秦皇岛亿德力科技股份有限公司，担任财务经理。 与公司或公司的控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有公司股份，未受过国家有关部门的处罚。

(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	否	
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	否	

务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况		
-----------------------	--	--

## (六) 独立董事任职履职情况

√适用 □不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司或挂牌公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事未及时向挂牌公司年度股东大会提交上一年度述职报告或述职报告内容不充分的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	否	
是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形	否	

## 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
财务人员	5			5
工程技术人员	7			7
销售人员	5		1	4
研发产品部人员	12			12
采购部人员	1			1
行政管理人员	6		1	5
<b>员工总计</b>	<b>36</b>			<b>34</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	15	15
专科	16	14
专科以下	4	4

员工总计	36	34
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		
无		

(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

股份公司自设立之日起，依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。公司建立健全了公司治理机制，随着管理层对规范运作公司意识的提高，积极针对不规范的情况进行整改，并按照《公司法》制定了三会议事规则以及《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等相关管理制度。

公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和其他各项规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

##### 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

公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范，以保证有限公司阶段的不规范情形不再发生。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司未发生重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项。

##### 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

报告期内未发生公司章程修改情况。

## (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	4	7	4

### 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

公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和其他各项规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期年度内监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务独立情况公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务。公司在业务上基本独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不

存在业务依赖关系。

(二) 资产完整情况公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，正在依法办理了其他相关资产的变更登记手续。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

(三) 机构独立情况公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(四) 人员独立情况公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

(五) 财务独立情况公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。截止报告期期末，公司尚未发生年度报告的差错，尚未建立年度报告差错责任追究制度。

## 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 type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" 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	大信审字[2023]第 31-00358 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			
审计报告日期	2023 年 4 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐春 3 年	吴太山 2 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	3 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			
<p><b>审 计 报 告</b></p> <p>大信审字[2023]第 31-00358 号</p> <p>秦皇岛亿德力科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了秦皇岛亿德力科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，以及财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>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。</p> <p>三、 与持续经营相关的重大不确定性</p> <p>我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二及附注十所述，贵公司 2022 年发生净亏损 -6,870,999.10 元，截止 2022 年 12 月 31 日未弥补亏损金额为 13,959,368.83 元，流动负债高于流动资产总额 5,438,276.18 元，2022 年度经营活动现金流量净额-2,135,131.31 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。</p> <p>四、 其他信息</p> <p>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>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</p>				

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐春

中国 · 北京

中国注册会计师：吴太山

二〇二三年四月二十一日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	35,536.32	1,321,214.57
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、（二）	586,025.70	1,831,989.24
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	96,182.30	310,915.80
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、（四）	343,646.24	430,873.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	1,003,023.60	4,806,535.35
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、（六）	151,725.38	163,903.69
<b>流动资产合计</b>		<b>2,216,139.54</b>	<b>8,865,431.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（七）	0	4,747.45
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、（八）	47,279.39	79,593.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（九）	136,409.80	1,799,591.16

无形资产	五、(十)	1,144,474.08	1,279,118.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	6,600.20	14,860.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,334,763.47</b>	<b>3,177,910.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,550,903.01</b>	<b>12,043,342.38</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十二)	2,581,000.00	1,804,000.00
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、(十三)	747,643.13	1,535,981.63
预收款项	五、(十四)		2,000.00
合同负债	五、(十五)	97,075.47	1,071,122.60
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、(十六)	1,550,123.51	517,071.52
应交税费	五、(十七)	263.33	336,867.90
其他应付款	五、(十八)	2,656,234.81	2,255,603.00
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	五、(十九)	22,075.47	58,442.83
<b>流动负债合计</b>		<b>7,654,415.72</b>	<b>7,581,089.48</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十)	117,312.69	1,812,079.20
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			
<b>非流动负债合计</b>		117,312.69	1,812,079.20
<b>负债合计</b>		7,771,728.41	9,393,168.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十一）	6,500,000.00	6,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	2,569,877.99	2,569,877.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	187,904.63	187,904.63
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	-13,248,134.69	-6,422,072.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-3,990,352.07	2,835,709.69
少数股东权益		-230,473.33	-185,535.99
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		-4,220,825.40	2,650,173.70
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		3,550,903.01	12,043,342.38

法定代表人：蒋立国 主管会计工作负责人：温宏林 会计机构负责人：温宏林

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		31,677.52	1,284,190.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、（一）	586,025.70	1,831,989.24
应收款项融资			
预付款项		254,600.00	468,758.90
其他应收款	十二、（二）	1,733,677.87	1,295,662.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		1,003,023.60	4,562,403.48
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		150,473.47	140,787.49
<b>流动资产合计</b>		<b>3,759,478.16</b>	<b>9,583,792.43</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	1,168,061.64	1,172,809.09
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		46,830.91	64,479.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		136,409.80	341,024.44
无形资产		1,144,474.08	1,279,118.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,600.20	14,860.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,502,376.63</b>	<b>2,872,290.85</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,261,854.79</b>	<b>12,456,083.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,581,000.00	1,804,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		611,643.13	1,190,331.63
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,171,523.03	271,895.47
应交税费		14.80	336,131.27
其他应付款		1,906,685.49	2,046,403.96
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		97,075.47	1,071,122.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债		22,075.47	58,442.83
<b>流动负债合计</b>		<b>6,390,017.39</b>	<b>6,778,327.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		117,312.69	346,035.68
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>117,312.69</b>	<b>346,035.68</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,507,330.08</b>	<b>7,124,363.44</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		6,500,000.00	6,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,737,939.63	2,737,939.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		187,904.63	187,904.63
一般风险准备			
未分配利润		-9,671,319.55	-4,094,124.42
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>-245,475.29</b>	<b>5,331,719.84</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益） 总计</b>		<b>6,261,854.79</b>	<b>12,456,083.28</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>	五、（二十五）	3,132,402.44	9,962,636.65
其中：营业收入		3,132,402.44	9,962,636.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本	五、(二十五)	10,113,493.53	11,419,050.34
其中：营业成本		1,748,891.23	6,126,647.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十六)	4,179.58	56,062.22
销售费用	五、(二十七)	591,909.64	879,002.19
管理费用	五、(二十八)	3,804,500.91	4,254,868.82
研发费用	五、(二十九)	3,865,164.97	
财务费用	五、(三十)	98,847.20	102,470.02
其中：利息费用		94,904.42	97,504.09
利息收入		442.58	442.81
加：其他收益	五、(三十一)	45,320.66	1,641,509.17
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-4,747.45	-5,564.36
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、(三十三)	54,766.50	251.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-306,413.09	430,431.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	50,782.91	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,141,381.56	610,214.05
加：营业外收入	五、(三十六)	0.76	24,912.54
减：营业外支出	五、(三十七)	38,516.62	29,604.17

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-7,179,897.42	605,522.42
减：所得税费用	五、（三十七）	-308,898.32	327,490.11
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-6,870,999.10	278,032.31
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）		-6,870,999.10	278,032.31
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）		-44,937.34	-185,535.99
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,826,061.76	463,568.30
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-6,870,999.10	278,032.31
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,826,061.76	463,568.30
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-44,937.34	-185,535.99
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-1.05	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-1.05	0.07

法定代表人：蒋立国 主管会计工作负责人：温宏林 会计机构负责人：温宏林

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、营业收入</b>	十二、(四)	2,790,119.43	8,966,620.51
减：营业成本	十二、(四)	1,446,235.05	5,645,647.09
税金及附加		4,124.02	54,981.25
销售费用		518,192.90	492,940.23
管理费用		2,574,441.79	2,907,158.03
研发费用		3,865,164.97	
财务费用		104,038.17	85,089.86
其中：利息费用		102,381.22	82,393.97
利息收入		253.58	382.16
加：其他收益		32,486.83	1,637,078.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	-4,747.45	-5,564.36
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）		54,766.50	251.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-306,413.09	430,431.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		50,782.91	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,895,201.77	1,843,001.09
加：营业外收入		0.76	24,912.54
减：营业外支出			29,604.17
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,895,201.01	1,838,309.46
减：所得税费用		-318,005.88	319,097.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,577,195.13	1,519,212.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		-5,577,195.13	1,519,212.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填 列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-5,577,195.13</b>	<b>1,519,212.43</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.86	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.86	0.23

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,490,155.12	11,206,681.31
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		13,462.61	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	2,222,062.38	3,439,440.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,725,680.11</b>	<b>14,646,122.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		260,270.01	1,286,097.29
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		4,014,811.41	4,145,691.01

支付的各项税费		63,681.97	475,987.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	3,522,048.03	4,525,284.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>7,860,811.42</b>	<b>10,433,059.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,135,131.31</b>	<b>4,213,062.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		70,000.00	18,670.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>70,000.00</b>	<b>18,670.20</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,229.56	1,368,439.10
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>135,229.56</b>	<b>1,368,439.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-65,229.56</b>	<b>-1,349,768.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,302,000.00	205,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	3,129,656.19	2,072,067.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,431,656.19</b>	<b>2,277,067.00</b>
偿还债务支付的现金		525,000	400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,827.20	77,587.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	2,908,146.37	3,899,848.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,516,973.57</b>	<b>4,377,435.61</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>914,682.62</b>	<b>-2,100,368.61</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-1,285,678.25</b>	<b>762,925.08</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,321,214.57	558,289.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>35,536.32</b>	<b>1,321,214.57</b>

法定代表人：蒋立国 主管会计工作负责人：温宏林 会计机构负责人：温宏林

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,156,109.73	10,191,957.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,153,328.69	3,530,202.89
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,309,438.42</b>	<b>13,722,160.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,383.52	841,543.09
支付给职工以及为职工支付的现金		3,050,297.81	3,249,549.23
支付的各项税费		49,843.52	390,951.17
支付其他与经营活动有关的现金		5,422,509.22	5,085,570.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,535,034.07</b>	<b>9,567,614.14</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,225,595.65</b>	<b>4,154,546.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		70,000.00	18,670.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>70,000.00</b>	<b>18,670.20</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,600.00	1,346,440.10
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>11,600.00</b>	<b>1,346,440.10</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>58,400.00</b>	<b>-1,327,769.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,302,000.00	205,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,129,656.19	2,072,067.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,431,656.19</b>	<b>2,277,067.00</b>
偿还债务支付的现金		525,000.00	400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,827.20	77,587.61
支付其他与筹资活动有关的现金		2,908,146.37	3,899,848.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,516,973.57</b>	<b>4,377,435.61</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>914,682.62</b>	<b>-2,100,368.61</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-1,252,513.03	726,407.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,284,190.55	557,783.06
六、期末现金及现金等价物余额		31,677.52	1,284,190.55

## (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	6,500,000				2,569,877.99				187,904.63		-6,422,072.93	-185,535.99	2,650,173.70
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	6,500,000				2,569,877.99				187,904.63		-6,422,072.93	-185,535.99	2,650,173.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,826,061.76	-44,937.34	-6,870,999.10
（一）综合收益总额											-6,826,061.76	-44,937.34	-6,870,999.10
（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												
1. 提取盈余公积												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,500,000</b>			<b>2,569,877.99</b>			<b>187,904.63</b>	<b>-13,248,134.69</b>	<b>-230,473.33</b>	<b>-4,220,825.40</b>		

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	6,500,000.00				2,569,877.99				187,904.63		-6,885,641.23		2,372,141.39
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	6,500,000.00				2,569,877.99				187,904.63		-6,885,641.23		2,372,141.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											463,568.30	-185,535.99	278,032.31
（一）综合收益总额											463,568.30	-185,535.99	278,032.31
（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													
1. 提取盈余公积													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,500,000.00</b>				<b>2,569,877.99</b>			<b>187,904.63</b>	<b>-6,422,072.93</b>	<b>-185,535.99</b>	<b>2,650,173.70</b>		

法定代表人：蒋立国 主管会计工作负责人：温宏林 会计机构负责人：温宏林

(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	6,500,000.00				2,737,939.63				187,904.63		-4,094,124.42	5,331,719.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,500,000.00				2,737,939.63				187,904.63		-4,094,124.42	5,331,719.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-5,577,195.13	-5,577,195.13
（一）综合收益总额											-5,577,195.13	-5,577,195.13
（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												
1. 提取盈余公积												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,500,000.00</b>				<b>2,737,939.63</b>				<b>187,904.63</b>		<b>-9,671,319.55</b>	<b>-245,475.29</b>

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	6,500,000.00				2,737,939.63				187,904.63		-5,613,336.85	3,812,507.41

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	<b>6,500,000.00</b>				<b>2,737,939.63</b>			<b>187,904.63</b>		<b>-5,613,336.85</b>	<b>3,812,507.41</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>										<b>1,519,212.43</b>	<b>1,519,212.43</b>
（一）综合收益总额										<b>1,519,212.43</b>	<b>1,519,212.43</b>
（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											
1. 提取盈余公积											
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												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>6,500,000.00</b>				<b>2,737,939.63</b>				<b>187,904.63</b>		<b>-4,094,124.42</b>	<b>5,331,719.84</b>

### 三、 财务报表附注

## 秦皇岛亿德力科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、企业的基本情况

秦皇岛亿德力科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 前身为秦皇岛市亿德力计算机技术工程有限公司, 成立于2005年7月1日, 系由自然人蒋立国、赵永生和魏萍共同出资设立, 公司成立时注册资本2,050.00万元, 实收资本100.00万元。

截至2015年12月31日, 注册资本2,050.00万元, 实收资本550.00万元。

2016年1月4日股东会决议将注册资本由2,050.00万元减至650.00万元。

2016年1月12日, 公司新增实收资本45.00万元, 变更后公司的实收资本为595.00万元, 股权结构如下:

股 东	认缴注册资本(万元)	实际出资金额(万元)	占实收资本比例(%)
蒋立国	455.00	455.00	76.47
魏洪滨	65.00	10.00	1.68
张淑芳	130.00	130.00	21.85
合 计	650.00	595.00	100.00

上述出资已经秦皇岛成大会计师事务所出具的秦成大验字(2016)第001号验资报告验证。

2016年2月26日, 公司新增实收资本55.00万元, 变更后公司的实收资本为650.00万元, 股权结构如下:

股 东	认缴注册资本(万元)	实际出资金额(万元)	占实收资本比例(%)
蒋立国	455.00	455.00	70.00
魏洪滨	65.00	65.00	10.00
张淑芳	130.00	130.00	20.00
合 计	650.00	650.00	100.00

上述出资已经秦皇岛成大会计师事务所出具的秦成大验字(2016)第003号验资报告验证。

2016年2月26日股东会决议, 公司股东由原来蒋立国、张淑芳、魏洪滨变更为蒋立国、张淑芳、魏洪滨、秦皇岛亿沃企业管理中心(有限合伙)。变更后股权结构如下:

股 东	认缴注册资本 (万元)	实际出资金额(万 元)	占实收资本比例 (%)
蒋立国	409.50	409.50	63.00
魏洪滨	58.50	58.50	9.00
张淑芳	117.00	117.00	18.00
秦皇岛亿沃企业管理中心(有限合伙)	65.00	65.00	10.00
合 计	650.00	650.00	100.00

2016年6月4日公司股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以2016年3月31日经审计和评估后的有限公司净资产9,237,939.63元，按2016年3月31日各该股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本，其中人民币6,500,000.00元折股，每股面值人民币1.00元，余额人民币2,737,939.63元作为“资本公积”。

本公司的股票于2016年11月23日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：亿德力，证券代码：839845。

截至2022年12月31日，公司持有秦皇岛市食品药品监督管理局换发的统一社会信用代码号为91130301777701607Y的《营业执照》。公司住所：秦皇岛市经济技术开发区数谷大道1号智慧城市北方基地五楼；法定代表人：蒋立国；注册资本650万元；公司类型：股份有限公司（非上市）；经营范围：计算机软件开发、销售；计算机网络工程；楼宇设备自控系统安装；电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询；计算机辅助设备销售；食用农产品、预包装食品、食品添加剂、日用品、服装鞋帽、体育用品、工艺美术品、花卉的销售；园林绿化工程设计、施工；企业形象策划\*\*（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）。

本公司的子公司主要从事生产：计算机系统的集成、安装及技术服务。本财务报表业经本公司董事会于2023年4月21日决议批准报出。

本公司本年度合并范围较上年度相比新增子公司两户，详见本附注六“合并范围的变更”及本附注七“在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以

下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## （二）持续经营

本公司 2022 年发生净亏损-6,870,999.10 元，截止 2022 年 12 月 31 日未弥补亏损金额为 13,959,368.83 元，流动负债高于流动资产总额 5,438,276.18 元，2022 年度经营活动现金流量净额-2,135,131.31 元。上述事项表明，本公司经营状况恶化，仍存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。本公司已在本附注十充分披露了相应的改善措施，且本公司董事会相信这些措施的实施能改善本公司的持续经营能力，保证本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）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 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制

时已经发生,从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表;对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5、处置子公司的会计处理

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。

### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营。单独主体,是指具有单独可辨认的财务架构的主体,包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的,合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方,确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:确认单独所持有的资产或负债,以及按份额确认共同持有的资产或负债;确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入;按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认单独所发生的费用,以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债,则参照共同经营参与方的规定进行会计处理;否则,按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （九）外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### （十）金融工具

##### 1、金融工具的分类及重分类

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。

##### （1）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本公司管理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。

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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

## （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

## （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

## （2）金融负债

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）。

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。

### （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### 应收账款组合 1：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

### 2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## (十二) 合同资产和合同负债

### 1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 2、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提供服务的义务列示为合同负债。

### （十三）长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2、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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （十四）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、检测设备、运输设备、办公设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	5.00	2-5	47.50-19.00
运输设备	5.00	5	19.00

## （十五）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本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。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十六）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3	直线法

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （十七）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立

产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十八）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生

的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十）收入

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司收入确认具体方法：

本公司具体收入确认原则为完成检测服务，出具完成检测报告并开具发票确认收入。检测服务完成的标准即出具完成检测报告。在检测服务已经提供、收到价款或取得收款的权利时，确认营业收入的实现。

## （二十一）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下

列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## （二十二）政府补助

### 1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关

的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## （二十四）租赁

### 1、租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），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；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

## 2、出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，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收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

### (一) 主要会计政策变更情况

本公司 2022 年度无应披露会计政策变更事项。

### (二) 会计估计变更情况。

本公司 2022 年度无应披露会计估计变更事项。

### (三) 前期重大会计差错更正情况

本公司 2022 年度无应披露的重要前期差错更正事项。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

执行不同企业所得税税率纳税主体，税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
秦皇岛亿德力科技股份有限公司	15%
秦皇岛沃联计算机科技有限公司	2.5%
亿德力德泰（北京）科技有限公司	2.5%
四川先享宝科技集团有限公司	2.5%

### （二）重要税收优惠及批文

1、根据财政部国家税务总局 2021 年 4 月 2 日颁布的（财税（2021）12 号）《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》，为进一步支持小微企业发展，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；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 12.5% 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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司为小规模纳税人和小型微利企业，适用上述减免政策。本公司下属子公司秦皇岛沃联计算机科技有限公司、亿德力德泰（北京）科技有限公司以及四川先享宝科技集团有限公司符合小型微利企业条件按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、2020 年 12 月 1 日，本公司被认定为高新技术企业并在主管税务机关办妥备案登记，自 2020 年 1 月 1 日起三年内享受高新技术企业企业所得税优惠政策，即报告期按 15% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	694.45	1,787.98

银行存款	34,841.87	1,319,426.59
合 计	35,536.32	1,321,214.57

(二) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	580,027.05	1,880,757.09
1至2年		50,300.00
2至3年	50,000.00	-
小 计	630,027.05	1,931,057.09
减：坏账准备	44,001.35	99,067.85
合 计	586,025.70	1,831,989.24

2、按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	630,027.05	100.00	44,001.35	6.98
其中：组合 1：账龄组合	630,027.05	100.00	44,001.35	6.98
合 计	630,027.05	100.00	44,001.35	6.98

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	1,931,057.09	100.00	99,067.85	5.13
其中：组合 1：账龄组合	1,931,057.09	100.00	99,067.85	5.13
合 计	1,931,057.09	100.00	99,067.85	5.13

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

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	580,027.05	5.00	29,001.35	1,880,757.09	5.00	94,037.85
1至2年		10.00		50,300.00	10.00	5,030.00

2至3年	50,000.00	30.00	15,000.00	-	30.00	-
合 计	630,027.05	—	44,001.35	1,931,057.09	—	99,067.85

### 3、坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	99,067.85		54,766.50	300.00	-	44,001.35
合 计	99,067.85		54,766.50	300.00	-	44,001.35

### 4、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	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
秦皇岛市外事和商务局	551,022.02	87.46	27,551.10
柘城县市场监督管理局	50,000.00	7.94	15,000.00
秦皇岛港股份有限公司	29,005.03	4.60	1,450.25
合 计	630,027.05	100.00	44,001.35

### （三）预付账款

#### 1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	96,182.30	100.00	310,915.80	100.00
合 计	96,182.30	100.00	310,915.80	100.00

#### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
中国电信股份有限公司滁州分公司	88,566.00	92.08
海南昌盛泰和会计服务有限公司	4,600.00	4.78
安徽省智通人才服务有限公司	3,016.30	3.14
合 计	96,182.30	100.00

### （四）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	343,646.24	430,873.28
减：坏账准备	-	-
合 计	343,646.24	430,873.28

#### 1、其他应收款项

## (1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	139,500.00	254,980.00
备用金	129,452.70	169,853.19
代扣代缴款项	73,693.54	6,040.09
应收关联方款项	1,000.00	-
小 计	343,646.24	430,873.28
减：坏账准备	-	-
合 计	343,646.24	430,873.28

## (2) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	161,195.48	341,273.28
1 至 2 年	92,950.76	89,500.00
2 至 3 年	89,500.00	100.00
小 计	343,646.24	430,873.28
减：坏账准备	-	-
合 计	343,646.24	430,873.28

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)
滁州市商务局	押金	89,500.00	1 至 2 年	26.04
王露	备用金	55,018.79	1 年以内	16.01
张宇凡	押金	50,000.00	1 至 2 年	14.55
雷汝亮	备用金	24,647.77	1 年以内	7.17
陈旭	备用金	17,402.55	1 年以内	5.06
合 计		236,569.11		68.83

## (五) 存货

## 1、存货的分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
项目成本	1,838,754.65	835,731.05	1,003,023.60	3,532,378.24	-	3,532,378.24
原材料				1,803,475.07	529,317.96	1,274,157.11
合 计	1,838,754.65	835,731.05	1,003,023.60	5,335,853.31	529,317.96	4,806,535.35

2、存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目成本		835,731.05				835,731.05
原材料	529,317.96			529,317.96		
合 计	529,317.96	835,731.05		529,317.96		835,731.05

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税额		34,029.82
预缴增值税	150,473.47	107,440.45
预缴所得税		21,552.60
增值税留抵税额	1,251.91	880.82
合 计	151,725.38	163,903.69

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
北京德泰亿德力科技有限公司	4,747.45	-	-	-4,747.45	-	-	-	-	-	-	-
合 计	4,747.45	-	-	-4,747.45	-	-	-	-	-	-	-

(八) 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	47,279.39	79,593.56
固定资产清理	-	-
减：减值准备	-	-
合 计	47,279.39	79,593.56

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	电子及办公设备	合 计

一、账面原值			
1.期初余额	462,059.83	722,314.85	1,184,374.68
2.本期增加金额		56,853.00	56,853.00
(1) 购置		56,853.00	56,853.00
3.本期减少金额	384,341.88	67,252.00	451,593.88
(1) 处置或报废	384,341.88	67,252.00	451,593.88
4.期末余额	77,717.95	711,915.85	789,633.80
二、累计折旧			
1.期初余额	438,956.84	665,824.28	1,104,781.12
2.本期增加金额		16,767.42	16,767.42
(1) 计提		16,767.42	16,767.42
3.本期减少金额	365,124.79	14,069.34	379,194.13
(1) 处置或报废	365,124.79	14,069.34	379,194.13
4.期末余额	73,832.05	668,522.36	742,354.41
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
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	3,885.90	43,393.49	47,279.39
2.期初账面价值	23,102.99	56,490.57	79,593.56

#### (九) 使用权资产

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,076,162.72		1,666,933.40	409,229.32
其中：房屋及建筑物	2,076,162.72		1,666,933.40	409,229.32
二、累计折旧和累计摊销合计	276,571.56	282,991.20	286,743.24	272,819.52
其中：房屋及建筑物	276,571.56	282,991.20	286,743.24	272,819.52
三、使用权资产账面净值合计	1,799,591.16	—	—	136,409.80
其中：房屋及建筑物	1,799,591.16	—	—	136,409.80
四、使用权资产减值准备累计合计				
其中：房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计	1,799,591.16	—	—	136,409.80
其中：房屋及建筑物	1,799,591.16	—	—	136,409.80

#### (十) 无形资产

### 1、无形资产情况

项 目	软件权
一、账面原值	-
1、期初余额	1,346,440.10
2、本期增加金额	
(1) 内部研发	
3、本期减少金额	-
(1) 处置	-
4、期末余额	1,346,440.10
二、累计摊销	
1、期初余额	67,322.00
2、本期增加金额	134,644.02
(1) 计提	134,644.02
3、本期减少金额	
(1) 处置	
4、期末余额	201,966.02
三、减值准备	
1、期初余额	-
2、本期增加金额	-
(1) 计提	-
3、本期减少金额	-
(1) 处置	-
4、期末余额	
四、账面价值	
1、期末账面价值	1,144,474.08
2、期初账面价值	1,279,118.10

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 100%。无所有权或使用权受到限制的无形资产。

### 2、对财务报表具有重要影响的单项软件权

软件权内容	期末账面价值	剩余摊销期限
智慧云平台管理追溯系统	633,276.04	102 个月
智慧农贸管理追溯系统	511,198.04	102 个月
合 计	1,144,474.08	——

### (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	6,600.20	44,001.33	14,860.18	99,067.87
小 计	6,600.20	44,001.33	14,860.18	99,067.87

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		529,317.96
可抵扣亏损	13,959,368.83	7,088,369.73
合 计	13,959,368.83	7,617,687.69

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备注
2024 年	1,971,557.25	1,971,557.25	
2025 年	5,116,812.48	5,116,812.48	
2026 年			
2027 年	6,870,999.10		
合 计	13,959,368.83	7,088,369.73	

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	2,581,000.00	1,804,000.00
合 计	2,581,000.00	1,804,000.00

(十三) 应付账款

1、按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	689,018.50	391,066.63
1-2 年	58,624.63	1,144,915.00
合 计	747,643.13	1,535,981.63

2、应付账款按性质列示

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

应付货款	747,643.13	1,535,981.63
合 计	747,643.13	1,535,981.63

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		2,000.00
合 计		2,000.00

(十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	97,075.47	1,071,122.60
合 计	97,075.47	1,071,122.60

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	517,071.52	4,584,563.22	3,598,616.23	1,503,018.51
离职后福利-设定提存计划	-	463,300.18	416,195.18	47,105.00
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	517,071.52	5,047,863.40	4,014,811.41	1,550,123.51

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	507,932.63	4,038,976.27	3,056,781.00	1,490,127.90
职工福利费	-	38,324.96	38,324.96	-
社会保险费	-	258,597.95	256,760.94	1,837.01
其中：医疗保险费	-	239,737.89	238,032.88	1,705.01
工伤保险费	-	17,865.78	17,813.78	52.00
生育保险费	-	994.28	914.28	80.00
住房公积金	-	135,579.43	131,179.43	4,400.00
工会经费和职工教育经费	9,138.89	113,084.61	115,569.90	6,653.60
合 计	517,071.52	4,584,563.22	3,598,616.23	1,503,018.51

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	435,828.04	391,725.36	44,102.68

失业保险费	-	27,472.13	24,469.81	3,002.32
企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	463,300.18	416,195.18	47,105.00

(十七) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	214.97	326,265.86
城市维护建设税		5,496.13
教育费附加(含地方)		3,925.81
印花税	48.36	1,180.10
合 计	263.33	336,867.90

(十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款项	2,656,234.81	2,255,603.00
合 计	2,656,234.81	2,255,603.00

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
借款	193,723.26	575,846.26
往来款	1880710.45	1,055,030.00
预提费用	6,600.00	223,086.24
代垫费用	328,242.27	141,595.24
代扣代缴款项	70,997.73	66,303.48
押金及保证金	175961.10	31,993.10
租赁费		161,748.68
合 计	2,656,234.81	2,255,603.00

(十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	22,075.47	58,442.83
合 计	22,075.47	58,442.83

(二十) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	119,000.00	1,869,000.00
减：未确认的融资费用	1,687.31	56,920.80
重分类至一年内到期的非流动负债	-	-
租赁负债净额	117,312.69	1,812,079.20

(二十一) 股本

项 目	期初余额	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	6,500,000.00	-	-	-	-	-	6,500,000.00

(二十二) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,569,877.99	-	-	2,569,877.99
合 计	2,569,877.99	-	-	2,569,877.99

(二十三) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	187,904.63		-	187,904.63
合 计	187,904.63		-	187,904.63

(二十四) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-6,422,072.93	-6,885,641.23
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	-6,422,072.93	-6,885,641.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,826,061.76	463,568.30
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	-13,248,134.69	-6,422,072.93

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,132,402.44	1,748,891.23	9,962,636.65	6,126,647.09
二、其他业务小计	-	-	-	-
合 计	3,132,402.44	1,748,891.23	9,962,636.65	6,126,647.09

(二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
车船税	1,140.00	1,440.00
城市维护建设税	1,611.31	29,704.61
教育费附加(含地方)	1,150.95	21,217.57
印花税	255.32	3,422.20
其他	22.00	277.84
合 计	4,179.58	56,062.22

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	377,262.94	406,266.43
折旧费	-1,963.19	24,765.82
广告宣传费	10,000.00	248,761.77
办公费	8,832.48	6,089.40
差旅费	130,771.69	85,428.97
车辆费		5,408.34
业务招待费	46,127.54	71,762.49
邮电通讯费	118.00	-
交通费	20,760.18	6,609.88
燃油费		23,909.09
合 计	591,909.64	879,002.19

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,891,176.36	1,849,345.27
折旧费	1,366.61	14,058.07
无形资产摊销	134,644.02	67,322.00
使用权资产折旧	282,991.20	263,253.04
租赁费	141,733.13	296,960.00
办公费	193,785.65	189,035.35

差旅费	42,389.94	124,888.76
车辆费	32,387.05	62,090.55
水电费	50,825.35	22,064.55
业务招待费	297,924.12	307,103.18
邮电通讯费	21,772.37	28,401.72
财产保险费	5,887.86	6,263.21
聘请中介机构费	630,363.28	673,474.34
燃油费	43,573.97	34,897.99
其他	33,680.00	24,257.45
开办费		32,318.34
物业管理费		66,960.00
诉讼费		192,175.00
合 计	3,804,500.91	4,254,868.82

(二十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,259,440.80	
折旧费	28,802.37	
办公费	66,649.55	
差旅费	55,013.84	
委托开发费	1,452,994.05	
市内交通费	2,264.36	
合 计	3,865,164.97	

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	94,904.42	97,504.09
减：利息收入	442.58	442.81
汇兑损益	-	-
手续费支出	4,385.36	5,408.74
合 计	98,847.20	102,470.02

(三十一) 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
政府补助	37,070.89	1,604,430.70	与收益相关
即征即退的增值税	6,926.73		
进项税加计抵减		34,003.05	与收益相关

税收返还	1,323.04	3,075.42	与收益相关
合 计	45,320.66	1,641,509.17	——

1、计入当期其他收益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	35,070.89	-	与收益相关
秦皇岛外事和商务局服务外包补贴款	2,000.00		与收益相关
河北省科学技术厅地方科技发展资金		500,000.00	与收益相关
秦皇岛开发区财政局 CMMI5 补贴		1,000,000.00	与收益相关
秦皇岛开发区财政局高新补贴		100,000.00	与收益相关
小规模纳税人季度 45 万内免征增值税		4,430.70	与收益相关
合 计	37,070.89	1,604,430.70	——

(三十二) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,747.45	-5,564.36
合 计	-4,747.45	-5,564.36

(三十三) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	54,766.50	251.73
合 计	54,766.50	251.73

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-306,413.09	430,431.20
合 计	-306,413.09	430,431.20

(三十五) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	50,782.91	
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	50,782.91	
合 计	50,782.91	

(三十六) 营业外收入

### 1、营业外收入分项列示

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
非流动资产毁损报废利得		15,285.54	
其中：固定资产		15,285.54	
违约赔偿收入		9,627.00	
其他	0.76	-	0.76
合 计	0.76	24,912.54	0.76

### (三十七) 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
非流动资产毁损报废损失	38,516.62		38,516.62
其中：固定资产	38,516.62		38,516.62
违约赔偿支出		25,929.17	
其他		3,675.00	
合 计	38,516.62	29,604.17	38,516.62

### (三十八) 所得税费用

#### 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-317,158.30	328,331.20
递延所得税费用	8,259.98	-841.09
合 计	-308,898.32	327,490.11

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-7,179,897.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,076,984.61
子公司适用不同税率的影响	160,694.53
调整以前期间所得税的影响	-317,373.27
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,546.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	882,218.59
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费加计扣除的影响	
其他	

所得税费用	-308,898.32
-------	-------------

(三十九) 现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	2,176,578.38	1,808,962.81
财务费用中的利息收入	442.58	442.81
政府补助	45,040.66	1,620,408.33
违约赔偿金收入		9,627.00
其他	0.76	-
合 计	2,222,062.38	3,439,440.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	157,346.47	283,641.48
支付往来款	1,908,034.66	1,995,503.52
费用性支出	1452281.54	2,211,916.38
营业外支出中有关现金支出		29,604.17
财务费用中有关现金支出	4,385.36	4,618.74
合 计	3522048.03	4,525,284.29

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
向股东借款	3,129,656.19	2,072,067.00
合 计	3,129,656.19	2,072,067.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还股东借款	2,908,146.37	3,899,848.00
合 计	2,908,146.37	3,899,848.00

(四十) 合并现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-6,870,999.10	278,032.31
信用减值损失	-54,766.50	-251.73
资产减值准备	306413.09	-430,431.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	16,767.42	56,765.15
使用权资产折旧	282,991.20	276,571.56
无形资产摊销	134,644.02	67,322.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-50,782.91	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,516.62	-15,285.54
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	94,904.42	97,504.09
投资损失（收益以“-”号填列）	4,747.45	5,564.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,259.98	-841.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,497,098.66	1,732,223.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,629,534.93	-346,580.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,172,460.59	2,492,469.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,135,131.31	4,213,062.59
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		
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	35,536.32	1,321,214.57
减：现金的期初余额	1,321,214.57	558,289.49
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,285,678.25	762,925.08

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	35,536.32	1,321,214.57
其中：库存现金	694.45	1,787.98
可随时用于支付的银行存款	34,841.87	1,319,426.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	35,536.32	1,321,214.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、合并范围的变更

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共四户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司 2022 年度合并范围较 2021 年度相比增加子公司亿德力德泰（北京）科技有限公司以及海南亿鸿晟科技有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
秦皇岛沃联计算机科技有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市经济技术开发区秦皇西大街 112 号二楼三室	计算机系统集成、安装及技术服务	100.00		收购
四川先享宝科技集团有限公司	成都市	成都市锦江区百日红西路 212 号 1 楼 1 号附 66（自编号）	技术服务、技术开发	70.00		设立
海南亿鸿晟科技有限公司	海口市	海南省海口市龙华区椰海大道 321 号海口现代	技术服务、技术开发	100.00		设立

		美居 B 区 3 层 B3-1 号商 铺				
亿德力德泰(北京) 科技有限公司	北京市	北京市海淀区清河嘉园 东区甲 1 号楼 10 层 1003	技术服务、 技术开发	95.00		设立

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的控股股东及实际控制人情况

本公司控股股东为自然人蒋立国，本公司实际控制人为自然人蒋立国。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张淑芳	董事、持有公司 18%股份
魏洪滨	董事、总经理、持有公司 9%股份
秦皇岛亿沃企业管理中心(有限合伙)	持有公司 10%股份
李淑娟	股东蒋立国的外甥女
张树涛	股东张淑芳的弟弟
张秋先	股东张淑芳的父亲
马淑兰	股东张淑芳的母亲
温宏林	董事、董事会秘书、财务总监
张燕	董事
王芳	监事会主席
韩竹青	监事
王俊	职工监事

### (四) 关联交易情况

#### 1、关联方资金拆借情况

##### 关联方资金拆入

关联方	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
张淑芳	50,000.00		50,000.00	
蒋立国	29,857.63	312,965.19	285,814.67	301,367.45

合 计	79,857.63	3129656.19	2908146.37	301,367.45
-----	-----------	------------	------------	------------

注：以上资金拆入公司无需支付利息。

## （五）关联方应收应付款项

### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	魏洪滨	475.50	-	5,475.50	-
其他应收款	王芳	1,208.08	-	2,177.08	-
合 计		1,683.58	-	7,652.58	-

### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	蒋立国	301,367.45	29,857.63
其他应付款	魏洪滨		5,000.00
其他应付款	张淑芳	1,087.90	51,087.90
其他应付款	李淑娟	100,000.00	
其他应付款	韩竹青	7,747.86	13,846.80
其他应付款	张燕	299.00	185.00
合 计		410,502.21	99,977.33

## 九、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

本公司 2022 年发生净亏损-6,870,999.10 元，截止 2022 年 12 月 31 日未弥补亏损金额为 13,959,368.83 元，流动负债高于流动资产总额 5,438,276.18 元，2022 年度经营活动现金流量净额-2,135,131.31 元。上述事项表明，本公司经营状况恶化，仍存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

根据目前面临的实际经营情况，为保证本公司拥有充足的营运资金在未来期间能够正常持续经营，本公司采取了以下应对措施：

### 1、跨地开源，拓展新的业务渠道

鉴于市场大环境的变化，目前政府项目因近年来国家政策转型，商务局主导的重要产品追溯体系建设项目面临项目数量逐年减少、项目中标额逐年降低及政府关系难于把控的现实情况。针对以上现状，公司正在转变思路，积极应对。先从以下三个板块拓展业务渠道：政府追溯体系建设传统业务版块；企业信息化建设业务版块（以大型连锁企业为主并以食用农产品行业为主研发新产品）；提供智慧农批/农贸软硬件设备及运营业务版块。业务拓展中心放到分公司员工招募及合伙人拓展计划能有效快速拓展业务。

### 2、严控成本，促进支出节流

鉴于本公司目前的业务渠道基本都是异地客户，因此在客户的选择上，依据本地客户精选、异地客户严选的原则，进一步控制成本。同时，对于异地项目为了方便与客户的沟通，公司选择与当地的优秀业务人员合作的方式，以保证沟通及时有效，并且降低人员费用，控制人员成本，同时公司研发项目支出较多，项目周期较长，要加快项目进度，缩短项目周期，促进支出节流。

### 3、拓展融资渠道，满足公司的流动资金需求

积极向银行等金融机构融资，目前中国建设银行授信额度 200 万元，并且也和本地银行积极沟通合作，本地工信局也积极推动银行对中小企业的资金支持工作，从而可以满足本公司经营过程中的基本流动资金需求。

### 4、控股股东为本公司偿债及营运资金需求提供资金支持及必要的融资担保

为保持本公司持续经营能力，保证本公司具有充足的营运资金支付到期债务及开展业务与管理营运活动，本公司控股股东蒋立国承诺可在本公司存在资金需求时为本公司提供营运资金支持。

基于上述应对措施，本公司在未来十二个月内具备持续经营的能力。因此，本公司继续

按持续经营假设编制 2022 年度财务报表。

## 十二、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	期初余额
1 年以内	580,027.05	1,880,757.09
1 至 2 年		50,300.00
2 至 3 年	50,000.00	-
小 计	630,027.05	1,931,057.09
减：坏账准备	44,001.35	99,067.85
合 计	586,025.70	1,831,989.24

#### 2、按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	630,027.05	100.00	44,001.35	6.98
其中：组合 1：账龄组合	630,027.05	100.00	44,001.35	6.98
合 计	630,027.05	100.00	44,001.35	6.98

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	1,931,057.09	100.00	99,067.85	5.13
其中：组合 1：账龄组合	1,931,057.09	100.00	99,067.85	5.13
合 计	1,931,057.09	100.00	99,067.85	5.13

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①组合 1：账龄组合

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	580,027.05	5.00	29,001.35	1,880,757.09	5.00	94,037.85
1至2年		10.00		50,300.00	10.00	5,030.00
2至3年	50,000.00	30.00	15,000.00	-	30.00	-
合计	630,027.05	—	44,001.35	1,931,057.09	—	99,067.85

### 3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	99,067.85		54,766.50	300.00	-	44,001.35
合计	99,067.85		54,766.50	300.00	-	44,001.35

### 4、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	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
秦皇岛市外事和商务局	551,022.02	87.46	27,551.10
柘城县市场监督管理局	50,000.00	7.94	15,000.00
秦皇岛港股份有限公司	24,500.00	4.60	1,450.25
合计	630,027.05	100.00	44,001.35

### (二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	1,733,677.87	1,101,993.77
减：坏账准备	-	-
合计	1,733,677.87	1,101,993.77

### 1、其他应收款项

#### (1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	139,500.00	141,500.00
备用金	121,852.70	339,522.19
代扣代缴款项	58,081.06	3,401.47
应收其他关联方款项	1,000.00	
合并范围内关联方款项	1,413,244.11	617,570.11
减：坏账准备	-	-
合计	1,733,677.87	1,101,993.77

## (2) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,551,227.11	971,904.77
1 至 2 年	92,950.76	129,989.00
2 至 3 年	89,500.00	100.00
减：坏账准备	-	-
合 计	1,733,677.87	1,101,993.77

## (3) 坏账准备计提情况

本年未计提坏账准备。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
秦皇岛沃联计算机科技有限公司	往来款	1,396,744.11	1 年以内	80.57	-
滁州市商务局	押金及保证金	89,500.00	1 至 2 年	5.16	-
张宇凡	押金及保证金	50,000.00	1 至 2 年	2.88	-
雷汝亮	备用金	24,647.77	1 年以内	1.42	-
陈旭	备用金	17,402.55	1 年以内	1.00	-
合 计	——	1,578,294.43	——	91.03	-

## (三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,168,061.64	-	1,168,061.64	1,168,061.64	-	1,168,061.64
对联营、合营企业投资				4,747.45	-	4,747.45
合 计	1,168,061.64	-	1,168,061.64	1,172,809.09	-	1,172,809.09

## 1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
秦皇岛沃联计算机科技有限公司	1,168,061.64	-	-	1,168,061.64
合 计	1,168,061.64	-	-	1,168,061.64

## 2、对联营企业投资

投资单位	期初余	本期增减变动	期末	减值准
------	-----	--------	----	-----

	额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	备期末余额
北京德泰亿德力科技有限公司	4,747.45	-	-	-4,747.45	-	-	-	-	-		
合计	4,747.45	-	-	-4,747.45	-	-	-	-	-		

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,013,869.43	1,548,234.05	9,409,689.81	5,888,647.09
二、其他业务小计	-	-	-	-
合计	3,013,869.43	1,548,234.05	9,409,689.81	5,888,647.09

#### (五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,747.45	-5,564.36
合计	-4,747.45	-5,564.36

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,266.29	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,070.89	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.76	
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
6. 所得税影响额		
7. 少数股东影响额		
合计	49337.94	

#### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

	（%）		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	17.80	-1.05	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-34.43	-1.06	-0.14

秦皇岛亿德力科技股份有限公司

二〇二三年四月二十一日

第 16 页至第 60 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

—

## 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：

公司董事会秘书办公室