

# 帝联科技

NEEQ:831402

## 上海帝联信息科技股份有限公司

Shanghai Dnion Information Technology Co.,Ltd.



## 年度报告

— 2022 —

# 公司年度大事记

## 帝联科技

获得高新技术企业证书



获得 14 项软件著作权



## 上海翌旭

获得 3 项软件著作权、1 项专利授权、1 项产品证书



获上海“高增长百家”企业



获 3A 资信等级证书



获中国信息协会会员证



获得软件企业证书



获上海市普陀区“专精特新”企业



获得 CMMI 三级证书



## 易网信

获得《信息安全管理体系认证证书》



## 北京天联

获得 3 软件著作权



# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重大事件 .....	24
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	29
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	33
第八节	行业信息 .....	36
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	41
第十节	财务会计报告 .....	45
第十一节	备查文件目录 .....	62

## 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。

公司负责人康凯、主管会计工作负责人王开武及会计机构负责人（会计主管人员）王开武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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

因行业特性及公司经营发展需要，根据公司与客户及供应商间签署的《保密协议》及合同中签署的保密条款约定，不得向第三方披露客户、供应商名称等重要信息。因此，我公司对主要客户及供应商的名称不予披露。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1. 产业政策变化风险	随着国家能耗监管加强，节能减碳要求提升，对数据中心的绿色监管日趋严格，存量数据中心可能由于无法申请能耗指标或能源消耗量过高而关停，还会面临升级改造及外迁情况。公司虽然没有自建的数据中心，但绿色监管的日趋严格将影响公司上游环节，从而给公司带来一定的经营风险，也为公司转型增加了门槛。
2. 市场竞争加剧的风险	政策法规因素：随着国家政策的扶持、大力促进数据中心的建设投资，引发了数据中心和云计算行业出现了较大规模的投资增长期。行业的新进入者和原有企业的扩张，进一步激化了市场的竞争。 市场竞争因素：国家加快 5G 网络、千兆光网、数据中心等基

	<p>基础设施建设和传统基础设施的改造升级，引起行业和资本市场的强烈关注。部分拥有核心资源的企业跨界进入 IDC 行业，也导致市场供给快速增长。随着供给增加，但新增的产业需求短期内无法弥补供给增量，市场需要一定消化周期，这导致竞争更加激烈，影响企业收益。</p> <p>运营商因素：我国机柜、带宽、IP 地址等基础电信资源主要由基础运营商掌握，专业 IDC 服务提供商在基础电信资源尤其是带宽资源获取方面，一定程度上依赖于基础电信运营商的市场政策。一方面因基础运营商市场政策出现变化导致的资源成本的变化，将直接影响公司的经营业绩；另一方面基础运营商旗下的云计算公司成为新的搅局者。</p>
3. 新业务、新领域的开拓风险	<p>公司所处的行业中，电信运营商和第三方 IDC 服务商是行业的主要参与者，其中电信运营商市场占比最大，第三方 IDC 服务商龙头效应显著，行业整体市场集中度较高，而公司作为第三方 IDC 服务提供商，在行业中无显著优势。</p> <p>为适应行业技术迅速发展需要，为提高公司的整体竞争能力，公司不断尝试研究、探索、调研新的业务领域，寻求更多可转化利润的项目方向。新业务、新项目的投入需要一定的时间周期，如果公司产品不能快速被市场接受，存在着研发投入不能获得预期效果从而影响公司盈利能力和成长性，将带来新业务领域的开拓风险。</p>
4. 应收账款回收风险	<p>报告期内的应收账款主要为账期内应收款项，且基本保持相对稳定的水平。若客户因审批流程长或经营状况出现恶化等原因拖延付款，存在应收账款逐年增加且不能回收的风险。</p>
5. 运营管理风险	<p>由于互联网及信息技术行业的特性，客观上会存在网络设施故障、软硬件运行漏洞、供电中断等问题，可能会给用户带来业务运营中断、数据丢失等负面影响，造成客户经济损失从而影响企业收益。</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

#### 是否存在被调出创新层的风险

√是 □否

#### 行业重大风险

不适用。

## 释义

释义项目		释义
帝联科技、公司、本公司	指	上海帝联信息科技股份有限公司
易网信	指	北京易网信科技发展有限公司
上海翌旭	指	上海翌旭网络科技有限公司
北京天联	指	北京天联互通信息科技发展有限公司
江苏翌旭	指	江苏翌旭网络科技有限公司

峰捷投资	指	上海峰捷投资管理中心(有限合伙)
《公司章程》	指	上海帝联信息科技股份有限公司章程
股东大会	指	上海帝联信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海帝联信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海帝联信息科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	包括总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
IDC 业务	指	互联网数据中心业务（InternetDataCenter）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。
云服务	指	云服务是基于互联网的相关服务的增加、使用和交互模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。具体包括云主机、云存储、云分发、云集成等。
《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》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海帝联信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShanghaiDnionInformationTechnologyCo.,Ltd. Dnion
证券简称	帝联科技
证券代码	831402
法定代表人	康凯

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	王开武
联系地址	上海市普陀区中江路 879 弄 21 号楼 1-2 楼
电话	18019023022
传真	021-61805555
电子邮箱	ir@dnion.com
公司网址	http://www.dnion.com
办公地址	上海市普陀区中江路 879 弄 21 号楼 1-2 楼
邮政编码	200333
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 6 月 28 日
挂牌时间	2014 年 12 月 2 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I641 互联网接入及相关服务-I6410 互联网接入及相关服务
主要产品与服务项目	IDC 服务、云服务
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）	126,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（上海峰捷投资管理中心(有限合伙)）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（康凯），一致行动人为（上海峰捷投资管理中心（有限合伙））

#### 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	913100007771242642	否
注册地址	上海市普陀区中江路 879 弄 21 号楼 1 楼 101 室	否
注册资本	126,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 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）	开源证券	
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	张静娟	陈丽华
	4 年	4 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 15 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	371,558,728.66	449,016,499.37	-17.25%
毛利率%	9.79%	12.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,512,790.02	12,977,576.85	-88.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-437,664.68	16,732,086.70	-102.89%
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）	0.45%	5.74%	-
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）	-0.13%	7.40%	-
基本每股收益	0.01	0.10	-88.35%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	312,575,165.55	458,719,898.83	-31.86%
负债总计	65,437,586.38	119,847,861.40	-45.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	247,137,579.17	338,872,037.43	-27.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	2.69	-27.14%
资产负债率%（母公司）	6.82%	9.64%	-
资产负债率%（合并）	20.93%	26.13%	-
流动比率	3.26	2.11	-
利息保障倍数	12.10	4.59	-

#### 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	3,552,351.55	5,409,537.98	-34.33%
应收账款周转率	2.72	3.08	-
存货周转率	0	0	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-31.86%	41.29%	-
营业收入增长率%	-17.25%	137.99%	-
净利润增长率%	-88.34%	203.63%	-

#### 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	126,000,000	126,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-674,066.11
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）	402,772.69
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	3,466,432.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-791,398.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,403,740.89</b>
所得税影响数	453,286.19
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,950,454.70</b>

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

##### 一、主要产品和服务

帝联科技是一家国内专业的互联网数据中心服务商，主要业务是向企业客户提供专业的互联网数据中心服务、云服务及其他互联网综合服务：

##### 1、IDC 服务

公司提供的 IDC 服务主要包括主机托管、资源出租、以及其他支撑运行服务，即通过租用基础运营商的网络、带宽和 IP 等，通过整合数据中心里的网络、空间、电力资源，为内容服务商（客户）提供主机托管、资源出租、系统维护、管理服务等业务支持服务以及网络接入等服务。公司的 IDC 服务涵盖前后端各个服务环节，为客户提供全流程技术支持及服务，包括为客户搭建连接不同基础通信运营商网络的多网服务平台、服务器上下架、服务开通及线路测试、资源质量测试、7x24 小时服务器运行保障、网络故障处理、配件或整机更换、现场技术支持、技术培训等。

##### 2、云服务

公司基于全国分布式数据中心构建的专有云基础设施服务平台，利用云计算技术从物理层面隔离出客户专属虚拟化计算、存储、网络资源池，提供专属 IT 基础设施硬件资源和运维管理服务，并在云平台上集合云主机、云加速、云安全、多云管理等多种基础云功能，为客户提供专业一体化的云解决方案和云化部署服务。用户群体面向互联网、医疗、制造、物流、教育、政企等企业。

##### 二、经营模式

在采购模式上，公司的上游基础电信运营商除外，包含服务器、交换机等计算机及网络设备供应商。公司的采购行为多为日常经营性采购，包含采购带宽、机柜、IP 地址等基础电信资源。

在销售模式上，公司采取直销为主，渠道代理合作为辅的双模式。直销模式以前端营销人员直接面对客户，牵头产品、研发、运营、客服等多部门与客户进行全方位的对接，该种模式能够及时获取客户对服务质量的反馈及需求的变化，第一时间调整产品方案，满足客户需求。渠道代理合作主要是公司通过与业内头部公有云服务供应商（阿里云、华为云等）建立代理合作模式，结合自研边缘云管理平台，提供全方位的售前技术支持，通过案例客户和标杆客户进行网络销售。这种类电商量贩式销售模式，有助于进一步扩大市场辐射。

报告期内及报告期末至本报告公布之日，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 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 type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
详细情况	1、公司省级“专精特新”中小企业认定情况： 公司于 2023 年 3 月，获上海市经济和信息化委员认定的《上海市“专精特新”中小企业》； 全资子公司上海翌旭于 2022 年 8 月，获上海市经济信息化委员会认定的《上海市“专精特新”中小企业》。 2、“高新技术企业”认定情况：

	<p>公司高新技术企业发证时间为 2022 年 12 月 14 日，有效期三年，证书编号：GR202231009530；</p> <p>全资子公司易网信高新技术企业发证时间为 2020 年 12 月 2 日，有效期三年，证书编号：GR202011007731；</p> <p>全资子公司上海翌旭高新技术企业发证时间为 2020 年 11 月 12 日，有效期三年，证书编号：GR202031000391。</p>
--	--

#### 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、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2022 年是充满变数一年，变化已经成为了常态。从大疫呼啸到秩序重构的一日百年，从存量博弈到减量生存的格局演变。在此过程中，公司经营管理层客观分析内外部形势，动态调整经营管理目标，克服诸多不利因素，有序地组织开展研发、采购、营销等各方面工作；同时进一步加强了内部管理和风险防控措施，合理配置资源，保持企业稳定、正常地运营。

报告期内，公司实现营业收入 37,155.87 万元，同比下降 17.25%；营业利润 3,896,417.03 元，较上年同期增加 172.93%；归属于挂牌公司股东的净利润 151.28 万元，同比下降 88.34%，公司营业利润上升净利润下滑主要是上期公司根据预计产生盈利可以用于弥补的应纳税所得额，计提了递延所得税资产使得所得税费用对利润影响较大。

2023 年，一方面公司将加大营销力度，在巩固现有客户的前提下，挖掘老客户的新需求，聚焦重点行业细分市场的新需求；持续完善运维管理的操作平台，让每个运维操作都可以分解成感知、决策、执行的标准流程，逐步实现智能运维，满足客户对服务高效、稳定、准确的需求。另一方面，公司将进一步加强对新领域、新技术、新产业的探索和创新，不断健全和完善技术创新体制，通过内部培养和外部引进，加强技术研发团队的人才建设，通过自主研发创新与合作研发的方式，提升公司研究开发能力、技术成果转化能力，未来能够将研发创新转化为生产力，并巩固公司的持续创新能力，提高生产效率，进而增强公司的市场竞争力。

### (二) 行业情况

#### 1、行业前景

2022 年，中国传统 IDC 业务市场规模达到 1368 亿元，预计 2021 年到 2023 年复合增长率为 14.5%。在未来三年，传统 IDC 业务市场规模将持续增长，预计到 2025 年将达到 2165 亿元，三年复合增长率

可达 17.2%。

在移动互联网带动下的消费互联网蓬勃发展,以及公有云市场 60%以上的增速保证了过去几年 IDC 市场的高速增长;预计 2025 年后,随着新基建政策推进以及传统行业数字化转型加速等因素影响, IDC 市场将迎来新一轮快速增长。

近年来,随着新基建政策提升了数据中心产业热度,在资本加持下, IDC 头部企业大规模扩张,跨界企业纷纷进入,市场供给快速增加。而在需求侧,公有云客户前期资源池部署告一段落,互联网行业创新业务发展仍需时日,传统行业需求尚未得到释放,上架率短期内出现了一定的下降。当前我国 IDC 机柜平均上架率在 58%左右,这一数据在未来几年将保持平稳。

未来在供需关系影响下,市场供给将有所放缓。而在需求方面,公有云仍然是主要的增长驱动,预计未来三年增速超过 15%;同时预计 2025 年以后产业互联网的爆发更加能够带动一些需求的增长。传统行业需求则是未来的发展潜力,如金融、泛政府及 AI 开发、汽车、泛 3C 的行业需求,预计在未来几年的增长将与公有云持平。

## 2、产业链构成

IDC 产业链主要由上游基础设施、中游 IDC 专业服务及相关解决方案(云服务商为主)和下游最终用户构成。

中游 IDC 服务商:目前国内主要为运营商数据中心和网络中立的第三方数据中心,提供 IDC 集成和运维服务(7\*24h),目前运营商数据中心依然占据较大份额,但随着网络流量的爆发和增值服务需求的提升,第三方数据中心快速发展。云服务商及相关解决方案:主要为基础电信运营商和云计算厂商,运营商提供互联网带宽资源和机房资源,云计算通过租用或自建(以租用为主)数据中心的方式来提供 IaaS/SaaS 等云服务。

公司属于中游环节,是第三方 IDC 服务、云服务提供商。

## 3、产业格局变化

行业内的第三方 IDC 服务商,一般具有较深的资源背景,凭借能耗控制能力在碳中和背景下实现快速扩张。在一线商圈土地、电力资源紧缺,政策收紧的大环境下,提前布局核心区域,优先获取资源的企业将拥有更大竞争力。我国头部 IDC 第三方厂商积极围绕核心城市展开布局,在核心区域自建大规模数据中心,拥有十分可观的机柜存量及储备机柜规模,凭借其在一线城市内积累的强大的客户资源、充足的项目储备,逐渐筑起行业壁垒。

近几年,第三方 IDC 服务商市场竞争格局加剧,长尾效应增强。第三方 IDC 服务商市场存在一定龙头效应,头部企业占据较高市场份额。第三方 IDC 服务商近两年的市场份额有所下滑。一方面源自部分头部第三方 IDC 服务商选择了轻资产转型,出售一定规模数据中心,导致市场格局发生变化;另一方面源自市场竞争加剧,数据中心市场吸引力大,行业新进入者不断涌现,其中不乏基础运营商旗下的云公司品牌,且后起加速追赶,头部效应不复往年,长尾效应有所增强。

对于云服务商而言,在政策、市场以及外部环境等因素的共同推动下,我国云市场保持了强劲的发展态势。据国家工信部统计数据,我国云计算产业年均增速超过 30%,已成为全球增速最快的市场之一。然而快速发展的背后,是云市场竞争格局的加剧。

与第三方 IDC 服务商市场相同的是,整体公有云市场头部效应显著,中国 TOP5 的云厂商已占据超过 75%的市场份额。对于中小云厂商来说,无论是在价格还是在业务,亦或是市场地位都难以与巨头匹敌,要想在竞争激烈的公有云市场中实现盈利,并不容易。因此,中小云厂商需要不断探索新的路径,从而找到更多的发展机会。

### (三) 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	65,768,132.53	21.04%	38,259,520.88	8.34%	71.90%
应收票据	0	0.00%			
应收账款	59,627,404.43	19.08%	94,328,099.83	20.56%	-36.79%
存货	0	0.00%			
投资性房地产	5,226,486.58	1.67%			100.00%
长期股权投资	0	0.00%			
固定资产	11,677,005.58	3.74%	22,106,642.61	4.82%	-47.18%
在建工程	0	0.00%			
无形资产	4,641,395.47	1.48%	3,183,525.73	0.69%	45.79%
商誉	26,827,715.98	8.58%	26,827,715.98	5.85%	0.00%
短期借款	5,005,118.05	1.60%			100.00%
长期借款	0	0.00%			
其他权益工具投资	38,263,190.53	12.24%	129,085,660.61	28.14%	-70.36%
其他应收款	1,702,008.99	0.54%	5,605,088.21	1.22%	-69.63%
长期待摊费用	850,594.05	0.27%	268,733.76	0.06%	216.52%
应付账款	46,256,893.58	14.80%	80,732,982.35	17.60%	-42.70%
租赁负债	189,565.06	0.06%	1,613,087.28	0.35%	-88.25%
预计负债	1,781,856.73	0.57%	1,000,000.00	0.22%	78.19%
其他综合收益	13,740,409.77	4.40%	106,987,658.05	23.32%	-87.16%
预付款项	1,925,358.14	0.62%	438,077.88	0.10%	339.50%
其他流动负债	720,500.70	0.23%	1,646,128.76	0.36%	-56.23%
递延所得税负债	3,243,878.39	1.04%	45,715.30	0.01%	6,995.83%
应付票据			25,127,728.99	5.48%	-100.00%
交易性金融资产	58,355,012.21	18.67%	100,822,264.87	21.98%	-42.12%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 公司货币资金为 65,768,132.53 元，较上年期末减少增加 71.90%，主要系报告期内公司赎回理财产品，更换为购买定期存款所致；
2. 公司应收账款为 59,627,404.43 元，较上年期末减少 36.79%，主要系报告期内公司的业务规模下降，且年底公司营销部加大了应收账款的催收力度；
3. 公司投资性房地产为 5,226,486.58 元，较上年期末增加 100.00%，主要系报告期内因将公司用于出租的长沙房产调整了资产分类，从固定资产调整至投资性房地产；
4. 公司固定资产为 11,677,005.58 元，较上年期末减少 47.18%，主要系报告期内调整了长沙出租房产的分类及固定资产计提折旧所致；
5. 公司无形资产为 4,641,395.47 元，较上年期末增加 45.79%，主要系报告期内因业务需要采购边

缘计算平台所对应的支持软件，提高数据计算能力；

6. 公司短期借款为 5,005,118.05 元，较上年期末增加 100.00%，主要系报告期内子公司上海翌旭增加了银行贷款所致；
7. 公司其它权益工具投资为 38,263,190.53 元，较上年期末减少 70.36%，主要系报告期内公司所投项目公允价值大幅下降所致。公司所投的东莞长恒股权投资合伙企业（有限合伙）项目中持有的上市公司股价在二级市场上同比大幅下滑，导致了其他权益工具投资公允价值大幅下降；
8. 公司其他应收款为 1,702,008.99 元，较上年期末减少 69.63%，主要系报告期内收到转让香港帝联股权剩余的 360 万元，导致其他应收款减少；
9. 公司长期待摊费用金额为 850,594.05 元，较上年期末增加 216.52%，主要系报告期内公司重新装修了上海、南通办公场所所致；
10. 公司应付账款为 46,256,893.58 元，较上年期末减少 42.70%，主要系报告期内公司业务规模下降，控制了采购规模的收缩，导致应付账款的减少；
11. 公司租赁负债为 189,565.06 元，较上年期末减少 88.25%，主要系报告期内支付办公室场所租金导致租赁付款额减少所致；
12. 公司预计负债为 1,781,856.73 元，较上年期末增加 78.19%，主要系报告期内与上海快网网络信息技术有限公司的服务合同纠纷一审败诉，且根据二审的进展情况，计提赔偿金及违约金作为预计负债；
13. 公司其它综合收益为 13,740,409.77 元，较上年期末减少 87.16%，主要系公司报告期内所投项目的公允价值大幅下降，公司计提了递延所得税负债而影响了其他综合收益；
14. 公司预付账款为 1,925,358.14 元，较上年期末增加 339.50%，主要系报告期内公司为取得长期采购优惠，增加了部分采购节点的预付款项所致；
15. 公司其它流动负债为 720,500.70 元，较上年期末减少 56.23%，主要系报告期内缴纳了业务收入对应的增值税款，使得待转销项税减少所致；
16. 公司递延所得税负债为 3,243,878.39 元，较上年期末增加 6995.83%，主要系报告期内因公司所投项目在二级市场上的股价大幅下降，导致其他权益工具公允价值的资产账面价值与计税基础之间的差额形成应纳税暂时性差异，故公司计提了对应的递延所得税负债；
17. 公司应付票据较上年期末减少 100%，主要系上期银行承兑汇票在本起内到期承兑，而本期未新增银行承兑汇票所致；
18. 公司交易性金融资产为 58,355,012.21，较上年期末减少了 42.12%，主要系报告期内赎回理财产品所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	371,558,728.66	-	449,016,499.37	-	-17.25%
营业成本	335,165,854.49	90.21%	395,014,336.40	87.97%	-15.15%
毛利率	9.79%	-	12.03%	-	-
销售费用	2,167,618.54	0.58%	2,578,864.09	0.57%	-15.95%
管理费用	14,149,636.41	3.81%	19,987,041.84	4.45%	-29.21%

研发费用	23,397,423.99	6.30%	21,682,091.52	4.83%	7.91%
财务费用	27,753.97	0.01%	221,157.23	0.05%	-87.45%
信用减值损失	868,262.91	0.23%	-6,836,616.40	-1.52%	112.70%
资产减值损失	0	0.00%	0	0.00%	
其他收益	3,422,626.63	0.92%	2,943,907.94	0.66%	16.26%
投资收益	3,466,432.31	0.93%	-4,793,045.01	-1.07%	172.32%
公允价值变动收益	223,697.22	0.06%	304,768.67	0.07%	-26.60%
资产处置收益	-363,146.28	-0.10%	745,472.51	0.17%	-148.71%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	3,896,417.03	1.05%	1,427,647.58	0.32%	172.93%
营业外收入	13,586.86	0.00%	211,291.35	0.05%	-93.57%
营业外支出	1,115,904.69	0.30%	885,557.93	0.20%	26.01%
净利润	1,512,790.02	0.41%	12,977,576.85	2.89%	-88.34%
所得税费用	1,281,309.18	0.34%	-12,224,195.85	-2.72%	-110.48%

#### 项目重大变动原因:

1. 公司财务费为 27,753.97, 较上年同期减少 87.45%, 主要系报告期内公司银行存款增加, 使得银行存款利息收入增加所致;
2. 公司信用减值损失为 868,262.91 元, 较上年同期减少 112.70%, 主要系报告期内公司业务规模下降导致应收账款规模下降, 且公司加大了款项的催缴力度所致;
3. 公司投资收益为 3,466,432.31 元, 较上年同期增加 172.32%, 主要系报告期内公司所持东莞长恒股权投资合伙企业(有限合伙)的投资项目分红及投资可转债收益所致;
4. 公司资产处置收益为-363,146.28 元, 较上年同期减少 148.71%, 主要系报告期内, 二手服务器市场低迷, 公司处置的闲置设备低于账面值导致处置收益下降;
5. 公司营业利润为 3,896,417.03 元, 较上年同期增加 172.93%, 一方面因上述的投资收益大幅增加, 另一方是因为业务规模下降后公司加大了款项的催收减少了信用减值损的双重因素所致;
6. 公司所得税费用为 1,281,309.18 元, 较上年同期减少 110.48%, 主要系上期公司根据东莞长恒股权投资合伙企业(有限合伙)所投项目预计产生盈利可以用于弥补应纳税所得额, 计提了较大递延所得税资产。

#### (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	368,324,581.14	443,634,367.59	-16.98%
其他业务收入	3,234,147.52	5,382,131.78	-39.91%
主营业务成本	334,694,886.26	392,683,315.02	-14.77%
其他业务成本	470,968.23	2,331,021.38	-79.80%

#### 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	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	----------	----------	------------

				期 增减%	期 增减%	百分点
IDC 服务	219,026,985.89	190,968,082.48	12.81%	-8.76%	-2.89%	-5.27%
云服务	149,297,595.25	143,726,803.78	3.73%	-26.66%	-26.69%	0.03%

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，IDC 服务收入同比减少 8.76%，成本同比减少 2.89%；云服务收入同比减少 26.66%，成本同比减少 26.69%。主要系本期公司受疫情封控及行业竞争持续等多因素影响，用产品优惠单价的方式进行的商业拓展合作，从而导致业务规模及毛利有所下降。

**(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	客户一	100,378,613.46	27.25%	否
2	客户二	74,516,976.68	20.23%	否
3	客户三	23,999,420.49	6.52%	否
4	客户四	23,767,636.60	6.45%	否
5	客户五	19,163,377.49	5.20%	否
合计		241,826,024.73	65.65%	-

**(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	供应商一	39,375,195.42	11.76%	否
2	供应商二	31,604,562.76	9.44%	否
3	供应商三	28,012,200.81	8.37%	否
4	供应商四	23,099,288.87	6.90%	否
5	供应商五	22,141,530.29	6.62%	否
合计		144,232,778.15	43.09%	-

**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	3,552,351.55	5,409,537.98	-34.33%
投资活动产生的现金流量净额	46,733,324.19	-14,217,043.06	428.71%
筹资活动产生的现金流量净额	2,353,818.79	-3,450,094.82	168.22%

**现金流量分析：**

1. 本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 34.33%，一方面受行业竞争持续影响，公司营业规模下降，应收账款规模减少；另一方面，随着业务规模下降，公司收缩采购规模，在运营商的议价能力下降，无法得到更优的款项账期，公司承受较大的资金压力，故公司年底支付了运营商的采购款；
2. 本期投资活动产生的现金流量净额同比增加 428.71%，主要系本期公司赎回了大量理财产品所致；上期公司向上海翌旭的转让方支付股权转让尾款 1,800 万元以及上海翌旭向深圳市经常科技有限公司支付投资尾款 250 万元，故同比大幅度增长；
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 168.22%，主要系报告期内子公司上海翌旭银行贷款增加 500 万元所致。

#### (四) 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
北京易网信科技发展有限公司	控股子公司	IDC 服务	60,000,000	72,441,774.99	48,118,677.89	112,529,871.66	1,366,018.95
上海翌旭网络科技有限公司	控股子公司	云服务、IDC 服务	10,000,000	61,879,651.43	25,462,536.39	252,996,042.20	9,279,664.32

##### 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

##### 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

##### 2. 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
银行理财产品	自有资金	6,765,818.45	0	不存在
银行理财产品	自有资金	4,924,509.18	0	不存在
券商理财产品	自有资金	454,684.58	0	不存在
券商理财产品	自有资金	10,000,000.00	0	不存在
银行理财产品	自有资金	12,210,000.00	0	不存在
券商理财产品	自有资金	14,000,000.00	0	不存在

券商理财产品	自有资金	10,000,000.00	0	不存在
<b>合计</b>	-	58,355,012.21	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

### 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

2019年8月16日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于公司对外投资的议案》，公司认购了东莞长恒股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“东莞长恒”）的份额，投资金额1500万人民币，占比45.45455%。

东莞长恒的管理人为上海长郢石私募基金管理有限公司，基本情况如下：

法定代表人：汪恭彬

注册资本：200万人民币

经营范围：私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务

上海长郢石私募基金管理有限公司与公司不存在任何关联关系。

认购东莞长恒的份额是公司基于长远利益所作出的决策，在确保不影响日常经营资金需求的前提下实施的，有利于增强公司的综合竞争力，提升公司盈利水平。投资收益具有不可预期性，可能存在一定的投资风险。公司将持续跟踪投资动态，如若判断或发现存在不利情形，将及时采取措施，最大限度的控制各项风险。

## (五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	23,397,423.99	21,682,091.52
研发支出占营业收入的比例	6.30%	4.83%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科以下	88	71
研发人员总计	93	76
研发人员占员工总量的比例	75.00%	69.72%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	0
公司拥有的发明专利数量	2	2

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	<p>贵公司主营企业客户提供专业的互联网数据中心服务、云服务及其他互联网综合服务。关于收入确认政策请参阅财务报表附注三、(一十九);关于营业收入发生额请参阅财务报表附注五、(三十一)。</p> <p>由于收入是重要的财务指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 对照《企业会计准则第 14 号-收入》规定的收入确认基本原则,分析贵公司收入确认时点是否满足收入确认条件;</p> <p>(2) 将贵公司收入确认政策与同行业上市公司进行对比分析;</p> <p>(3) 了解、测试销售及收款相关的内部控制制度;</p> <p>(4) 采取抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件;</p> <p>(6) 向本年度主要客户函证销售合同的执行情况;</p> <p>(7) 对资产负债表日前后确认的销售收入核对收入确认相关的支持性文件,以评估销售收入是否在恰当的期间确认;</p> <p>(8) 对定期运营维护收入,按照运营维护期限重新测算运维收入。</p>
应收账款减值	<p>关于应收账款预期信用损失的确定方法、会计政策请参阅附注三、(十一);关于应收账款账面余额及预期信用损失请参阅财务报表附注五、(三)。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日,贵公司合并财务报表应收账款账面余额为 11,884.56 万元,坏账准备为 5,921.82 万元,账面价值为 5,962.74 万元,账面价值占总资产的比例为 19.07%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大且应收账款减值涉及贵公司管理层(以下简称“管理层”)重大会计判断和估计,因此我们将应收账款减值确认为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;</p> <p>(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况,评价管理层过往预测的准确性;</p> <p>(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据,评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征;</p> <p>(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款,获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测,评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性,并与获取的外部证据进行核对;</p> <p>(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款,评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性;评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性;测试管理层使用数据(包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等)的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确;</p> <p>(6) 检查应收账款的期后回款情况,评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性;</p>

		(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
--	--	------------------------------------

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

**(八) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(九) 企业社会责任**

**1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况**

适用 不适用

**2. 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，时刻关注国家对行业的政策指导，积极配合政府各部门工作，执行国家的发展战略。报告期内，公司诚信经营、遵纪守法、按时纳税、保障员工合法权益，缴纳职工社会保险及公积金。公司积极开展党建工作、工会活动，还与园区进行互动，积极参与园区组织的环保、培训等各项活动工作。

公司将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

**三、 持续经营评价**

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等均完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；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、业务等经营指标正常，公司核心管理和技术人员未发生重大变化，所属行业竞争仍然激烈，但未发生重大变化。

报告期内，公司维持这正常的经营能力，不存在无法偿还的到期债务，不存在逾期未交税金，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金，不存在影响持续经营能力的重大不利风险等情况。

**四、 未来展望**

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1. 产业政策变动风险

公司密切关注国家行业政策变化、市场动态以及互联网前沿技术带来的发展机遇及风险。在相关产业政策的指引下，资源选取时对数据中心的运营能耗、节能技术等能耗指标严格把控，筛选符合国家产业政策的合作方。同时，公司自身也将合理分配资源，做好冗余调控，控制成本增加比例等，通过自动化运营和精细化管理尽可能减轻成本上升所带来的压力。

#### 2. 市场竞争加剧的风险

IDC 服务和云服务产业已经是一个成熟的完全竞争市场，尽管公司具有多年行业经验，但面对一些具有核心资源的跨界企业和基础运营商、BAT 及其旗下的云计算品牌公司不具备核心优势。为此，公司不断尝试更多可能性，在继续挖掘、完善自身在 IDC 服务、云服务及产品解决方案服务能力的同时，聚焦企业应用、提高定制化能力，提供有针对性、有特色的算力服务，在差异化竞争中谋求突破。

#### 3. 新业务、新领域的开拓风险

互联网行业发展迅速、应用创新层出不穷，为了提高公司的竞争优势、创造新的利润增长点，公司持续研究分析新兴领域的市场需求，为进入新业务、新领域打下坚实基础，力求以完善的商业模式和产品功能降低新业务开拓的风险。

#### 4. 应收账款回收风险

应收账款的回款情况一直是公司销售体系管理中重点关注的事项。严格实施应收账款管理制度，体现在销售与回款期间的各个环节，例如，对应收账款进行实时追踪，建立销售人员应收账款回款考核指标，优化应收账款结算方式及账期等，同时将客户的信用体系与账期进行分级管理，向优质客户优先进行资源配置，对信用较差、存在故意拖欠款项的客户，通过催缴、合理合法的暂停服务等措施、甚至通过司法诉讼来保护公司自身的合法权益，最大限度的降低应收账款带来的风险。

#### 5. 运营管理风险

运维环境中，客观上存在的软硬件故障给用户带来业务运营中断、数据丢失等问题不可避免，但可以通过模块化、定制化、智能化的运营管理方式来减少人为因素导致的事故。公司将持续关注并投入运维服务的智能化、自动化技术的发展，积极探索相关技术在数据中心的应用和创新。

### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内未新增风险因素。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(四)
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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 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

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	254,498.79	3,006,254	3,260,752.79	1.32%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 2. 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
--------	---------	----	------	------	----------	-----------	----------

上海快网网络信息技术有限公司	上海帝联网络科技有限公司、上海帝联信息科技股份有限公司	服务合同纠纷	是	3,006,254	否	二审结案，维持一审判决	2021年7月14日
贵阳忆联网络有限公司	上海帝联网络科技有限公司、上海帝联信息科技股份有限公司	技术服务合同纠纷	是	1,848,513	否	判决本公司不承担相应责任，被冻结金额解封	2022年3月2日
<b>总计</b>	-	-	-	4,854,767	-	-	-

### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

上海快网网络信息技术有限公司的服务合同纠纷案：公司基本户自2020年11月起被冻结3,006,254元人民币。截止至报告披露日，该案件已经结案，二审法院驳回上海快网、帝联网络的上诉请求，维持原判。一审判决中，上海帝联信息科技股份有限公司、上海帝联网络科技有限公司支付给上海快网司服务费569,284元，偿付上海快网违约金至实际付清之日止，以基数按日万分之三计算。截止目前，公司基本户仍被冻结，尚未解封。

贵阳忆联网络有限公司的技术服务合同纠纷案：该案件涉及标的金额1,848,513元，公司基本户自2020年9月起因诉前保全被冻结的金额为1,900,000.00元。根据《上海市普陀区人民法院民事判决书》（2020）沪0107民初17472号文件，原告贵阳忆联网络有限公司诉被告上海帝联网络科技有限公司、上海帝联信息科技股份有限公司技术服务合同纠纷一案中，判决由上海帝联网络科技有限公司承担相应责任，并对原告其他诉讼请求不予支持，即本公司不承担相应责任。公司于2022年3月2日收到《上海市普陀区人民法院民事裁定书》【（2020）沪0107民初17472号之三】，公司被冻结的190万资金解除冻结。

### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措	是否因违规已被采取自律监管措	违规担保是否完成整改
					起始	终止					

									施	施	
1	上海翌旭网络科技有限公司	5,000,000	0	5,000,000	2022年9月15日	2025年9月15日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	5,000,000	0	5,000,000	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

全资子公司上海翌旭向银行申请贷款的合同目前在正常履行中，担保合同同步正常履行。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	5,000,000	5,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	5,000,000	5,000,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 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

(四) 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

事项类型	临时公告披露时间	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
------	----------	------------	------------	----------	------------

对外投资	2022年4月 22日	其他（理财产品 和国债逆回购）	现金	否	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：**

<p>公司运用闲置资金进行投资，品种为国债逆回购和安全性高、流动性好、风险可控（不高于 R2）、收益相对稳定、短期（不超过 1 年）的理财产品。投资额度不超过人民币 2 亿元，在上述额度内，资金可循环滚动使用。</p> <p>该投资是为了提高公司资金的使用效率和收益，合理利用阶段性闲置资金，在不影响公司正常经营的情况下，进行投资理财，盘活资金，降低资金闲置成本，增加现金资产收益。</p>
---

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年12月2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	2014年12月2日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

<p>1. 公司实际控制人康凯承诺：“公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该股份。”公司董事、监事、高级管理人员承诺：“自公司成立之日起一年内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。上述锁定期满后，在任职期间，董事、监事、高级管理人员每年转让的直接或间接持有的公司股份不超过本人直接或间接持有的股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。”</p> <p>2. 公司董事、监事、高级管理人员出具《承诺》：“本人对于帝联科技正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，保证现在和担任公司董事、高级管理人员期间不生产、开发、经营任何对帝联科技生产的产品、业务构成直接竞争的同类产品、业务，亦不能直接经营或间接经营、参与投资与帝联科技业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、业务、新产品、新技术。保证不利用董事、高级管理人员的地位损害帝联科技及其股东的正当权益，并将促使关联自然人遵守上述承诺。”</p> <p>3. 报告期内，未发生违背承诺的事项。</p>
--

**(六) 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
货币资金	货币资金	冻结	221,856.67	0.07%	司法冻结
<b>总计</b>	-	-	221,856.67	0.07%	-

**资产权利受限事项对公司的影响:**

公司被冻结的银行账户，非公司的主要账户，没有业务往来款项，对公司的生产经营不构成影响，公司相关部门正在积极协商处理跟进该事宜。

## 第六节 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	119,847,750	95.12%	0	119,847,750	95.12%
	其中：控股股东、实际控制人	37,400,000	29.68%	0	37,400,000	29.68%
	董事、监事、高管	2,050,750	1.63%	0	2,050,750	1.63%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,152,250	4.88%	0	6,152,250	4.88%
	其中：控股股东、实际控制人	4,200,000	3.33%	0	4,200,000	3.33%
	董事、监事、高管	6,152,250	4.88%	0	6,152,250	4.88%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		126,000,000	-	0	126,000,000	-
普通股股东人数						168

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	上海峰捷投资管理中心（有限合伙）	36,000,000	0	36,000,000	28.57%	0	36,000,000	0	0
2	上海尔罗投资管理服务中心（普通合伙）	0	13,736,113	13,736,113	10.90%	0	13,736,113	0	0
3	张晓辉	10,834,000	0	10,834,000	8.60%	0	10,834,000	0	0

4	上海瀚琳信息科技中心（有限合伙）	10,756,994	0	10,756,994	8.54%	0	10,756,994	0	0
5	兮湉科技（上海）有限公司	6,269,100	0	6,269,100	4.98%	0	6,269,100	0	0
6	康凯	5,600,000	0	5,600,000	4.44%	4,200,000	1,400,000	0	0
7	银通联合（北京）信息技术有限公司	4,500,000	0	4,500,000	3.57%	0	4,500,000	0	0
8	姜绪荣	3,571,900	0	3,571,900	2.83%	0	3,571,900	0	0
9	李欣	2,603,000	0	2,603,000	2.07%	1,952,250	650,750	0	0
10	北京合源融微股权投资中心（有限合伙）	2,370,000	0	2,370,000	1.88%	0	2,370,000	0	0
<b>合计</b>		82,504,994	13,736,113	96,241,107	76.38%	6,152,250	90,088,857	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、峰捷投资的执行事务合伙人为康凯。
- 2、上海尔罗投资管理服务中心（普通合伙）与原前十股东的广州罗尔晶华股权投资基金企业（有限合伙）为一致行动人，报告期内，广州罗尔晶华股权投资基金企业（有限合伙）将其持有的公司 13,500,000 股通过盘后大宗交易方式转让给上海尔罗投资管理服务中心（普通合伙）。交易完成后，姜绪荣与上海尔罗投资管理服务中心（普通合伙）为一致行动人。

## 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

### （一）控股股东情况

公司的控股股东为上海峰捷投资管理中心（有限合伙），直接持有公司 36,000,000 股，占比 28.57%。

基本情况如下：

成立时间：2014-04-28

法定代表人：康凯

注册资金：100 万元人民币

主要经营地：上海市嘉定区江桥镇沙河路 337 号 201 室-97  
统一社会信用代码：9131011430167157XW  
经营范围：投资管理，实业投资。  
报告期内，公司控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为康凯。

截至 2022 年 12 月 31 日止，康凯直接持有本公司 4.4444% 的股份，并通过上海峰捷投资管理中心（有限合伙）（康凯出资比例为 56.0143%，为执行事务合伙人）间接持有本公司 16.0041% 的股份，康凯直接与间接合计持有本公司 20.4485% 的股份，且康凯为公司董事长，故本公司的实际控制人为康凯。

报告期内，公司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	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

			方类型				
1	信用贷款（含担保）	中国银行股份有限公司 上海市普陀支行	银行	5,000,000	2022年9月15日	2023年9月15日	3.35%
合计	-	-	-	5,000,000	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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

## 第七节 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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
康凯	董事长	男	1975年6月	2022年1月10日	2025年1月9日
杨载润	董事、总经理	男	1973年11月	2022年1月10日	2025年1月9日
李欣	董事、副总经理	男	1973年6月	2022年1月10日	2025年1月9日
吴婵媛	董事	女	1986年12月	2022年1月10日	2025年1月9日
吴炜	董事	男	1980年10月	2022年1月10日	2025年1月9日
李勇刚	监事会主席	男	1979年9月	2022年1月10日	2025年1月9日
胡英钦	职工监事	女	1985年8月	2021年12月22日	2025年1月9日
李治进	监事	女	1987年11月	2022年1月10日	2025年1月9日
王开武	董事会秘书、财务总监	男	1984年9月	2022年1月10日	2025年1月9日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

康凯为上海峰捷投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，是公司的实际控制人。  
 李欣为上海峰捷投资管理中心（有限合伙）的合伙人。  
 杨载润为上海瀚琳信息科技中心（有限合伙）的执行事务合伙人。  
 李勇刚为上海瀚琳信息科技中心（有限合伙）的合伙人。

#### (二) 持股情况

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
康凯	董事长	5,600,000	0	5,600,000	4.4444%	0	4,200,000
李欣	董事、副总经理	2,603,000	0	2,603,000	0.5165%	0	1,952,250
合计	-	8,203,000	-	8,203,000	4.96%	0	6,152,250

#### (三) 变动情况

##### 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	是	1
董事会秘书	是	1
财务总监	否	0

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√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
杨载润		新任	董事、总经理	董事会到届换期、新聘任	
王开武	财务总监	新任	财务总监、董事会秘书	新聘任	
李勇刚		新任	监事会主席	监事会到届换期	
李治进		新任	监事	监事会到届换期	
胡英钦		新任	职工监事	监事会到届换期、职工大会选举产生	

**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：**

√适用 □不适用

**杨载润**，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年11月出生，本科学历。1994年8月至1997年5月，任南通先达电子责任有限公司开发工程师，1998年7月至2001年2月，任南通新格雷电脑公司系统集成部经理；2001年4月至2005年1月，任上海网宿科技发展有限公司技术部总监；2005年7月至2013年6月，任上海帝联信息科技发展有限公司副总经理；2015年1月至2019年1月，任上海逸云信息科技发展有限公司总经理；2021年1月至今，任上海翌旭网络科技有限公司总经理。

**李勇刚**，男，中国国籍、无境外永久(长期)居留权，1979年9月出生，大专学历，2003年7月-2006年6月，任上海网宿科技发展有限公司运维工程师；2006年6月-2017年9月，任上海帝联信息科技股份有限公司 CDN 运营中心副总监、售前/项目总监；2017年9月-2019年4月，任上海竞信网络科技有限公司 CDN 事业部总经理；2019年5月至今，任上海翌旭网络科技有限公司副总裁。

**李治进**，女，中国国籍，无境外永久居留权，1987年11月出生，本科学历。2008年9月-2011年9月，任厦门天峰贸易有限公司门店店长；2013年9月-2015年5月，任中国平安金融规划师；2015年6月-2017年9月，任上海海银基金管理有限公司行政经理；2017年9月至今，任兮湑科技（上海）有限公司管理顾问。

**胡英钦**，女，中国国籍，无境外永久居留权，1985年8月出生，本科学历。2008年9月-2009年4月，任上海丰拓化工实业有限公司行政专员；2009年4月-至今，任上海帝联信息科技股份有限公司资质专员。

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

□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	10	0	1	9
销售人员	16	0	7	9
产品人员	12	0	0	12
技术人员	67	0	6	61
财务人员	8	0	1	7
行政人员	11	0	0	11
<b>员工总计</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>109</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	7
本科	69	65
专科	39	34
专科以下	9	3
<b>员工总计</b>	<b>124</b>	<b>109</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、人员变动

在报告期内，公司及子公司员工稳定性较好，有少数岗位人员正常辞职和被辞职的情况，属于公司经营过程中的正常现象。

2、员工培训

公司秉承以为人本的理念，十分重视员工培训工作，制订了相关的培训计划，让员工更加了解公司的文化和管理理念以及规章制度、掌握岗位技能和业务流程等，其中包括：①新员工入职培训，让新员工了解规章制度、薪酬福利、评价体系、以及沟通汇报方式方法和服务意识；②行业、市场、产品知识培训，让员工清楚了解公司业务及未来发展方向；③岗位培训：让专业岗位员工，快速掌握岗位必备专业知识和工具技能以及业务流程。

3、薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。报告期内，公司根据实际经营情况，进一步完善了薪酬绩效制度标准，优化绩效指标考核体系，确保薪酬与绩效挂钩。为员工提供了可靠的基本保障，可期的绩效福利，并通过组织企业文化活动不断增加员工队伍的凝聚力和向心力，充分调动员工的积极性、增加员工的归属感。

4、报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（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

## 第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 业务许可资格或资质

截至目前，公司及其子公司已取得以下业务许可资格或资质：

序号	主体名称	证书名称	证书编号	发证机关	有效期
1	帝联科技	增值电信业务经营许可证	B1-20100055	中华人民共和国工业和信息化部	2022. 8. 9-2026. 8. 20
2	易网信	增值电信业务经营许可证	B1-20183072	中华人民共和国工业和信息化部	2022. 10. 24-2023. 9. 4
3	上海翌旭	增值电信业务经营许可证	B1. B2-20190331	中华人民共和国工业和信息化部	2020. 1. 13-2024. 1. 29

### 二、 知识产权

#### (一) 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司及其子公司知识产权获得情况如下：

##### 1、帝联科技

序号	软件著作权（软件名称）	登记号	颁发时间
1	帝联云平台资源规划优化信息管理系统 V1.0	2022SR0515824	2022. 04. 24
2	帝联云平台软件部署系统 V1.0	2022SR0464322	2022. 04. 13
3	帝联云平台单点认证软件 V1.0	2022SR0464320	2022. 04. 13
4	帝联云平台数据服务系统 V1.0	2022SR0469941	2022. 04. 14
5	帝联云平台信息监控系统 V1.0	2022SR0470766	2022. 04. 14
6	安全防火墙策略制定软件 V1.0	2022SR0853420	2022. 06. 27
7	大数据云平台管理软件 V1.0	2022SR0883551	2022. 07. 04
8	帝联体育运动客户管理系统	2022SR1576219	2022. 12. 16
9	帝联云健身数据管理系统	2022SR1603509	2022. 12. 23
10	帝联 AR 体感互动系统	2022SR1549100	2022. 11. 18
11	帝联 AI 运动识别智能系统	2022SR1591683	2022. 12. 20
12	帝联智能物联网基础平台操作系统	2022SR1578988	2022. 12. 17
13	智能物联网控制器系统	2022SR1591352	2022. 12. 20

14	帝联智能物联网网关系统	2022SR1604979	2022. 12. 23
2、北京天联			
序号	软件著作权（软件名称）	登记号	颁发时间
1	机房综合功能区域评估系统	2022SR1572629	2022. 12. 15
2	企业大数据解析云服务平台软件	2022SR1603793	2022. 12. 23
3	智能边缘回源网络安全监测系统	2022SR1593460	2022. 12. 20
3、上海翌旭			
序号	知识产权（专利名称）	申请号/专利号	颁发时间
1	“一种基于最优链路选择的一致性鉴权方法”专利授权	202010543485. 4	2022. 11. 04
4、江苏翌旭			
序号	知识产权（专利名称）	申请号/专利号	颁发时间
1	“一种日志格式的转换方法”专利进入实质审查阶段通知书	202111430360. 1	2022. 03. 07
序号	软件著作权（软件名称）	登记号	颁发时间
1	基于边缘计算的云盘网络存储服务系统软件 V1. 0	2022SR1381869	2022. 09. 29
2	基于 P2P 的内容分发网络管理系统软件 V1. 0	2022SR1588077	2022. 12. 19
3	超融合云管理系统软件 V2. 0	2022SR1588078	2022. 12. 19

## （二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司知识产权保护措施无变动。

## 三、 研发情况

### （一） 研发模式

公司的研发需求一部分来源于提升内部运维管理效率、实现精细化运维；另一部分源于客户需求和公司对目标领域的尝试。公司构建了协同研发的组织模式，制定了健全的研发项目立项管理制度和软件研发流程。

研发部门通过与需求发起端的沟通，获取线上反馈、实地调研、行业分析研究等方式了产品需求，从而不断完善产品功能、提高产品的功能性。

公司研发部门在调研后形成调研文档，设计产品方案，之后进行初步技术评审，评审通过后进一步完善产品需求文档（PRD），以上环节全部通过后对产品开发需求进行任务分解和执行。

在整个产品需求开发过程中采用较为灵活的灰度发布策略，即先投放部分产品给需求端使用，根据需求端反馈和意见对产品进行后续调整，待产品功能稳定后逐渐扩大灰度范围，直到全部上线正式使用。

## (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	易网信敏捷运维管理平台 V1.0	5,465,604.81	16,818,849.31
2	新壹云 PCDN 监控系统	5,015,007.27	5,015,007.27
3	智能物联网数字化管理平台	4,368,327.05	8,135,639.96
4	新壹云 PCDN 调度系统	4,106,294.90	4,106,294.90
5	基于 P2P 的内容分发网络管理系统软件	1,993,811.45	1,993,811.45
	合计	20,949,045.48	36,069,602.89

### 研发项目分析：

公司是一家互联网数据中心服务商，主要提供第三方数据中心服务、云服务及其他互联网综合服务。

在数据中心定义下的云运维管理服务围绕企业上云以后产生的运维、管理相关的 IT 服务。分为日常运维和管理服务，包括系统监控、时间监控、性能监控、容量预警、故障管理、账单管理、工单系统、可视化服务、多云管理服务、云资源运营优化等内容。

报告期内，公司的研发项目主要以实现运维管理智能化为目标，帮助企业高效、且自治地管理 IT 系统和基础设施，提升运维服务的精细化程度，同时可以应对应用管理服务需求的持续增加。对应的研发项目有易网信敏捷运维管理平台 V1.0、新壹云研发支撑平台中的新壹云 PCDN 监控系统、新壹云 PCDN 调度系统和基于 P2P 的内容分发网络管理系统软件；另一方面，公司除了现有产业外，一直在尝试进入新业务领域，在研发上投入了少量资源进行新业务的培育和孵化，对应的研发项目有智能物联网数字化管理平台。

易网信敏捷运维管理平台项目已经提前完成开发，并投入使用。敏捷运维管理平台提供与信息化运维相关的各种运维功能于一体的一站式服务，帮助管理人员有效管理 IT 运行环境、IT 资产、资源，通过运维流程标准化，运维工具自动化，提升公司 IT 服务质量，提高运维效率，降低企业运维成本；让运维人员提高了网络工程师判断故障的效率，增强了网络工程师恢复故障的手段，可以协助工程师更快速、准确地定位故障，减轻了运维人员的工作压力。

新壹云 PCDN 监控系统、新壹云 PCDN 调度系统、基于 P2P 的内容分发网络管理系统均属于新壹云研发支撑平台中的子系统，报告期内已经完成开发并投入使用。

开发 PCDN 调度系统软件的目的是平衡服务质量与服务成本，系统投入实现了冗余带宽往各边缘节点资源的合理调度转发，对边缘节点的冗余资源进行流量的精准调度，弥补了公司对边缘节点资源利用上的短板，提高了资源的有效利用率。基于 P2P 的内容分发网络管理系统是与 PCDN 调度系统软件相配套的管理软件，其目的同样是为了降低分布式内容分发节点的成本，充分利用边缘冗余节点资源，降低 10% 的带宽成本。开发 PCDN 监控系统软件的目的是保障 302 调度后的服务质量，对边缘节点资源进行调度监控配置，实现故障实时切换。系统的投入实现了实时分析各边缘节点资源的承受能力并能秒级别除边缘节点资源的异常节点，是监控系统的进一步完善，有效的降低了后续服务中客户的报障率。

智能物联网数字化管理平台是一次新产品开发的尝试，从新的业务场景需求中，以医院的节能作为一期的主要需求。实现医院等部分通用场景中主要用电设备包括空调（中央空调、独立空调）、灯、各类设备（办公设备、医疗设备等）电力控制，通过调控完成节能省电的目标。项目整体分为三个周期，目前处于第一期，第二期计划优化产品的可视化效果及推广到更多的应用场景中去，第三期计划构建一个更大的物联网公有云平台，实现边缘计算模型落地。该项目是公司在坚持做好主业的前提下，结合现有能力、资源，对其他行业发展、产业政策等情况持续开展对企业转型升级的研判、探索和尝试。短期内并不能转化成直接或者间接的业务应收，在整个研发过程中，需要不断的调研、调整需求，完善产品，

分批次投放测试功能，在不同的阶段进行综合评估，用以控制风险。

#### 四、 业务模式

运维水平是 IDC 服务商专业性的体现，公司的研发项目一部分用于提高运营服务的精细化、运营化、模块化能力，立足客户需求，为客户提供稳定、高效、安全的优质网络服务；另一部分用于内部管理，通过可视化的数据及时对节点进行调度、控制冗余资源等。这些研发成果都不直接产生营业收入，但体现在产品服务、成本控制的各个方面，将公司在 IDC 运维、云运维管理服务上的价值不断在实践中体现出来。

#### 五、 产品迭代情况

适用 不适用

#### 六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

#### 七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

#### 八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

#### 九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

#### 十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

#### 十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

#### 十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

### 十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第九节 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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

在中小企业股份转让系统挂牌后，公司不断完善公司关于中小股东权利保护的制度，并于2020年更新了《投资者关系管理制度》。公司将持续严格规范公司治理机构和相关人员的职能，加强监事会的监督作用，增加与股东之间的沟通和严格执行内控制度等措施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。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司生产经营决策、重要人事变动、关联交易等重大决策均按照《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，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，履行了应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

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

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	3

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会运作规范，召开的历次股东大会、董事会、监事会及决议内容均合法、合规、真实、有效，符合《公司法》、《公司章程》等规定。会议文件保存规范，严格按照信息披露的规定和要求及时有效的发布会议决议结果，切实履行三会各自的权利和义务。

公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利义务，公司董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确，能够履行其应尽的职责。股东大会和董事会按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权，经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议，具体负责公司的管理和运营。

## (三) 公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合公司的实际情况，全面推行制度化、规范化的管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，三会运作规范，会议记录、决议文件齐备。公司将继续加强对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，董事、监事、高级管理人员和股东都能认真履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

## (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等规范性文件的要求，履行信息披露，与投资者建立了通畅的沟通渠道、事务处理的渠道，构建起多层次、多方位的投资者关系管理和沟通体系。

(1) 严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

(2) 董事会秘书代领证券事务处，负责协调和组织公司信息披露事务，对于潜在投资者，公司通过电话、微信、当面交流等途径保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。对于现有股东，公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开，确保股东的权利。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程无异议，对报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况无异议。

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公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立性：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，在业务上完全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同业竞争关系，不存在控股股东的干涉、控制，亦未因与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。

2、人员独立性：公司的总经理、副总经理、财务总监等其他高级管理人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度，公司在有关员工的社会保障、工薪报酬等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、资产独立性：公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司合法拥有与目前业务有关的房屋、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、实际控制人及其控制的其他企业法人或其他关联方占用公司资金、资产和其他资源的情况。

4、机构独立性：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、副总经理、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。

5、财务独立性：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》、《会计基础工作规范》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度；日常现金管理、资金往来、成本核算、收入确认、费用核算分摊、各种税款计算均按财务管理制度规定要求处理；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，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

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司的实际情况，制定会计核算的具体政策、制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了法律、法规及公司的相关制度，执行情况良好。

### 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

## 第十节 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	大信审字[2023]第 4-00350 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 15 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张静娟 4 年	陈丽华 4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	32 万元	

## 审计报告

大信审字[2023]第 4-00350 号

上海帝联信息科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海帝联信息科技股份有限公司（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。

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。

### 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

贵公司主营企业客户提供专业的互联网数据中心服务、云服务及其他互联网综合服务。关于收入确认政策请参阅财务报表附注三、（一十九）；关于营业收入发生额请参阅财务报表附注五、（三十一）。

由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的相关审计程序如下：

（1）对照《企业会计准则第 14 号-收入》规定的收入确认基本原则，分析贵公司收入确认时点是否满足收入确认条件；

（2）将贵公司收入确认政策与同行业上市公司进行对比分析；

（3）了解、测试销售及收款相关的内部控制制度；

（4）采取抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件；

（6）向本年度主要客户函证销售合同的执行情况；

（7）对资产负债表日前后确认的销售收入核对收入确认相关的支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（8）对定期运营维护收入，按照运营维护期限重新测算运维收入。

#### （二）应收账款减值

##### 1、事项描述

关于应收账款预期信用损失的确定方法、会计政策请参阅附注三、（十一）；关于应收账款账面余额及预期信用损失请参阅财务报表附注五、（三）。

截至 2022 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表应收账款账面余额为 11,884.56 万元，坏账准备为 5,921.82 万元，账面价值为 5,962.74 万元，账面价值占总资产的比例为 19.07%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响重大且应收账款减值涉及贵公司管理层（以下简称“管理层”）重大会计判断和估计，因此我们将应收账款减值确认为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对应收账款减值执行的主要审计程序包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

（5）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（6）检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

（7）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

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。

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。

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。

#### 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，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：张静娟

## 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）	65,768,132.53	38,259,520.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	58,355,012.21	100,822,264.87
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	59,627,404.43	94,328,099.83
应收款项融资			
预付款项	五（四）	1,925,358.14	438,077.88
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（五）	1,702,008.99	5,605,088.21
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	五（六）	9,198,728.66	7,542,027.65
<b>流动资产合计</b>		<b>196,576,644.96</b>	<b>246,995,079.32</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			
其他权益工具投资	五（七）	38,263,190.53	129,085,660.61
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五（八）	5,226,486.58	
固定资产	五（九）	11,677,005.58	22,106,642.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	3,077,145.38	4,309,629.51
无形资产	五（十一）	4,641,395.47	3,183,525.73
开发支出			
商誉	五（十二）	26,827,715.98	26,827,715.98
长期待摊费用	五（十三）	850,594.05	268,733.76
递延所得税资产	五（十四）	25,434,987.02	25,942,911.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		115,998,520.59	211,724,819.51
<b>资产总计</b>		312,575,165.55	458,719,898.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十五）	5,005,118.05	
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	五（十六）		25,127,728.99
应付账款	五（十七）	46,256,893.58	80,732,982.35
预收款项			
合同负债	五（十八）	1,125,652.50	1,226,156.87
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（十九）	3,100,478.73	3,748,898.15
应交税费	五（二十）	229,300.01	308,630.03
其他应付款	五（二十一）	582,325.52	595,913.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十二）	3,202,017.11	3,802,619.70
其他流动负债	五（二十三）	720,500.70	1,646,128.76
<b>流动负债合计</b>		60,222,286.20	117,189,058.82
<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（二十四）	189,565.06	1,613,087.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十五）	1,781,856.73	1,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债	五（十四）	3,243,878.39	45,715.30
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		5,215,300.18	2,658,802.58
<b>负债合计</b>		65,437,586.38	119,847,861.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十六）	126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	277,831,732.71	277,831,732.71
减：库存股			
其他综合收益	五（二十八）	13,740,409.77	106,987,658.05
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	18,954,728.02	18,954,728.02
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	-189,389,291.33	-190,902,081.35
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		247,137,579.17	338,872,037.43
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益） 合计</b>		247,137,579.17	338,872,037.43
<b>负债和所有者权益（或股东 权益）总计</b>		312,575,165.55	458,719,898.83

法定代表人：康凯主管会计工作负责人：王开武会计机构负责人：王开武

## （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		58,466,153.48	26,965,257.71
交易性金融资产		21,690,327.63	51,497,881.15
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	19,593,342.47	49,419,031.47

应收款项融资			
预付款项		898,668.69	
其他应收款	十二(二)	39,731,135.84	43,474,567.10
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		2,521,684.97	2,056,307.18
<b>流动资产合计</b>		<b>142,901,313.08</b>	<b>173,413,044.61</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)	140,218,571.00	140,218,571.00
其他权益工具投资		38,263,190.53	124,788,345.55
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,226,486.58	
固定资产		1,966,013.12	8,646,649.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,701,210.15	3,402,420.27
无形资产		166,902.20	209,355.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		684,174.76	
递延所得税资产		17,626,175.72	18,312,707.67
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>205,852,724.06</b>	<b>295,578,049.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>348,754,037.14</b>	<b>468,991,094.06</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			25,127,728.99
应付账款		14,685,030.18	12,621,995.29
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,034,790.09	811,176.23
应交税费		85,224.90	150,974.24

其他应付款		481,638.78	510,758.08
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,128,110.87	2,772,833.46
其他流动负债		359,252.72	501,231.00
<b>流动负债合计</b>		<b>18,774,047.54</b>	<b>42,496,697.29</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			1,663,565.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,781,856.73	1,000,000.00
递延收益			
递延所得税负债		3,243,878.39	45,057.74
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,025,735.12</b>	<b>2,708,622.76</b>
<b>负债合计</b>		<b>23,799,782.66</b>	<b>45,205,320.05</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		277,831,732.71	277,831,732.71
减：库存股			
其他综合收益		17,990,409.77	107,690,342.99
专项储备			
盈余公积		18,954,728.02	18,954,728.02
一般风险准备			
未分配利润		-115,822,616.02	-106,691,029.71
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>324,954,254.48</b>	<b>423,785,774.01</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>348,754,037.14</b>	<b>468,991,094.06</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（三十一）	371,558,728.66	449,016,499.37
其中：营业收入		371,558,728.66	449,016,499.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		375,280,184.42	439,953,339.50
其中：营业成本	五（三十一）	335,165,854.49	395,014,336.40
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（三十二）	371,897.02	469,848.42
销售费用	五（三十三）	2,167,618.54	2,578,864.09
管理费用	五（三十四）	14,149,636.41	19,987,041.84
研发费用	五（三十五）	23,397,423.99	21,682,091.52
财务费用	五（三十六）	27,753.97	221,157.23
其中：利息费用		251,681.43	253,934.30
利息收入		263,221.80	55,617.44
加：其他收益	五（三十七）	3,422,626.63	2,943,907.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	3,466,432.31	-4,793,045.01
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）	五（三十九）	223,697.22	304,768.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	868,262.91	-6,836,616.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-363,146.28	745,472.51
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,896,417.03	1,427,647.58
加：营业外收入	五（四十二）	13,586.86	211,291.35
减：营业外支出	五（四十三）	1,115,904.69	885,557.93
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,794,099.20	753,381.00
减：所得税费用	五（四十四）	1,281,309.18	-12,224,195.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,512,790.02	12,977,576.85

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,512,790.02	12,977,576.85
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,512,790.02	12,977,576.85
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-93,247,248.28	106,356,325.15
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-93,247,248.28	106,356,325.15
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-93,247,248.28	107,222,897.91
（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		-93,247,248.28	107,222,897.91
（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			-866,572.76
（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			-866,572.76
（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>		-91,734,458.26	119,333,902.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-91,734,458.26	119,333,902.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：康凯主管会计工作负责人：王开武会计机构负责人：王开武

(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）	60,493,506.96	80,127,294.93
减：营业成本	十二（四）	58,890,087.50	66,281,347.01
税金及附加		234,389.65	187,749.69
销售费用			
管理费用		6,837,712.38	10,842,052.33
研发费用		6,100,677.43	4,372,532.31
财务费用		-84,330.68	199,618.04
其中：利息费用		139,756.09	209,315.83
利息收入		238,039.56	32,770.71
加：其他收益		878,272.87	805,665.88
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	2,517,202.30	-8,973,312.04
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）		219,012.64	300,384.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）		671,409.28	-3,568,843.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-128,740.89	-16,904.08
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-7,327,873.12	-13,209,013.23
加：营业外收入		9.9	9,264.08
减：营业外支出		1,093,148.69	856,754.68
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-8,421,011.91	-14,056,503.83
减：所得税费用		710,574.40	-12,188,704.14
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-9,131,586.31	-1,867,799.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,131,586.31	-1,867,799.69
（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>		-89,699,933.22	107,690,342.99
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-89,699,933.22	107,690,342.99
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		-89,699,933.22	107,690,342.99
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>		-98,831,519.53	105,822,543.30
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.01
（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
<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		427,655,522.86	465,808,973.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	837,071.34	778,390.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		428,492,594.20	466,587,364.44
购买商品、接受劳务支付的现金		387,480,475.31	395,428,288.09
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		26,125,533.86	26,266,272.75
支付的各项税费		1,201,758.16	1,152,951.09
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	10,132,475.32	38,330,314.53
<b>经营活动现金流出小计</b>		424,940,242.65	461,177,826.46

经营活动产生的现金流量净额		3,552,351.55	5,409,537.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		471,500,069.33	601,540,125.10
取得投资收益收到的现金		1,436,470.66	2,680,232.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		338,100.00	2,548,865.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,600,000.00	
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>		476,874,639.99	606,769,222.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,557,854.44	3,519,252.17
投资支付的现金		426,583,461.36	595,796,756.86
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			18,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			3,670,256.30
<b>投资活动现金流出小计</b>		430,141,315.80	620,986,265.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		46,733,324.19	-14,217,043.06
<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		5,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,131.95	
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（四十五）	2,601,049.26	3,450,094.82
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,646,181.21	3,450,094.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,353,818.79	-3,450,094.82
<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>		52,639,494.53	-12,257,599.90
加：期初现金及现金等价物余额		13,128,638.00	25,386,237.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		65,768,132.53	13,128,638.00

法定代表人：康凯主管会计工作负责人：王开武会计机构负责人：王开武

#### （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		101,792,149.36	83,836,399.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		192,193.52	539,393.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		101,984,342.88	84,375,793.05
购买商品、接受劳务支付的现金		67,781,484.65	75,351,543.07
支付给职工以及为职工支付的现金		7,694,980.72	6,267,213.67
支付的各项税费		307,444.34	186,453.93
支付其他与经营活动有关的现金		3,103,321.98	31,870,341.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		78,887,231.69	113,675,552.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		23,097,111.19	-29,299,759.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	投资收到的	306,910,069.33	521,920,125.10
取得投资收益收到的现金		487,240.65	1,756,203.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,885.00	262,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,600,000.00	3,600,000.00
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>		311,099,194.98	527,538,328.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		830,013.67	27,920.56
投资支付的现金		274,653,461.36	489,826,756.86
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			18,000,000.00
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>		275,483,475.03	507,854,677.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		35,615,719.95	19,683,650.69
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,081,052.49	2,095,883.91
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,081,052.49	2,095,883.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,081,052.49	-2,095,883.91
<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>		56,631,778.65	-11,711,992.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,834,374.83	13,546,367.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		58,466,153.48	1,834,374.83



(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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	126,000,000.00				277,831,732.71		106,987,658.05		18,954,728.02		-190,902,081.35	338,872,037.43
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	126,000,000.00				277,831,732.71		106,987,658.05		18,954,728.02		-190,902,081.35	338,872,037.43
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-93,247,248.28				1,512,790.02	-91,734,458.26
（一）综合收益总额							-93,247,248.28				1,512,790.02	-91,734,458.26
（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>	126,000,000.00			277,831,732.71		13,740,409.77		18,954,728.02		-189,389,291.33			247,137,579.17

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	126,000,000.00				277,831,732.71		-5,543,667.10		18,954,728.02		-197,555,059.92		219,687,733.71
加：会计政策变更											-149,598.28		-149,598.28
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	126,000,000.00				277,831,732.71		-5,543,667.10		18,954,728.02		-197,704,658.20		219,538,135.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							112,531,325.15				6,802,576.85		119,333,902.00
（一）综合收益总额							106,356,325.15				12,977,576.85		119,333,902.00
（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						6,175,000.00				-6,175,000.00		
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						6,175,000.00				-6,175,000.00		
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>	126,000,000.00			277,831,732.71		106,987,658.05		18,954,728.02		-190,902,081.35		338,872,037.43

法定代表人：康凯主管会计工作负责人：王开武会计机构负责人：王开武

(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	126,000,000.00				277,831,732.71		107,690,342.99		18,954,728.02		-106,691,029.71	423,785,774.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,000,000.00				277,831,732.71		107,690,342.99		18,954,728.02		-106,691,029.71	423,785,774.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-89,699,933.22				-9,131,586.31	-98,831,519.53
（一）综合收益总额							-89,699,933.22				-9,131,586.31	-98,831,519.53
（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>	126,000,000.00			277,831,732.71	17,990,409.77	18,954,728.02		-115,822,616.02	324,954,254.48		

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	126,000,000.00				277,831,732.71		-6,175,000.00		18,954,728.02		-98,648,230.02	317,963,230.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	126,000,000.00				277,831,732.71		-6,175,000.00		18,954,728.02		-98,648,230.02	317,963,230.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							113,865,342.99				-8,042,799.69	105,822,543.30
（一）综合收益总额							107,690,342.99				-1,867,799.69	105,822,543.30
（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						6,175,000.00					-6,175,000.00	
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						6,175,000.00					-6,175,000.00	
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>	126,000,000.00				277,831,732.71	107,690,342.99	18,954,728.02				-106,691,029.71	423,785,774.01

### 三、 财务报表附注

## 上海帝联信息科技股份有限公司 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

（一）上海帝联信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由上海帝联信息科技发展有限公司（以下简称“帝联有限”）整体变更设立，于2010年3月在上海市工商行政管理局办理工商变更登记，统一社会信用代码：913100007771242642。本公司住所：上海市普陀区中江路879弄21号楼1楼101室；法定代表人：康凯。

经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函（2014）1982号文件批准，本公司股票于2014年12月2日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：帝联科技，证券代码：831402。截至2022年12月31日止，本公司注册资本为12,600万元。

（二）本公司主营业务为互联网数据中心业务（InternetDataCenter）简称IDC（具体包括：主机托管（带宽租用、空间租用）、主机租用及增值服务、边缘数据中心）。云服务（具体包括云主机、云存储、云分发、云集成等）以及边缘计算等技术服务，可应用于视频流媒体、工业制造、在线教育、电子商务、交通物流、政企金融等行业场景。

（三）本财务报表业经本公司董事会于2023年4月24日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	北京天联互通信息科技发展有限公司	北京天联	100.00	
2	北京易网信科技发展有限公司	易网信	100.00	
3	湖南凯靖信息科技有限公司	湖南凯靖	100.00	
4	上海翌旭网络科技有限公司	上海翌旭	100.00	

#### 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：公司自本报告期末至少 12 月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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。

#### (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。

##### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用

发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

#### (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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

### (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财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③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可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。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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，计入留存收益。

## （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、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同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。应收账款划分为坏账组合，根据计算出的迁徙率计提坏账准备，预期信用损失率1年以内为5%，1-2年为30%，2-3年为50%，3-4年为80%，4年以上为100%。其他应收款根据不同的款项性质，分别按照5%-20%计提坏账准备。

## 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。

## 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。对于不包含或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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (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：房屋建筑物、电子设备、其他设备等；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（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备	2-5	0-5	19.00-50.00
其他设备	4-5	5	19.00-23.75

#### （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
软件及其他	3-10年	平均年限摊销法

## 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。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## (十七) 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。

#### （十八） 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。

#### （十九） 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。

#### 1、收入确认具体原则：

(1) 互联网数据中心业务（InternetDataCenter）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

本公司 IDC 业务包括：主机托管（带宽租用、空间租用）、主机租用及增值服务。

IDC 业务收入的确认原则：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。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：A. 相关服务已提供。B. 按双方约定的计费方式及实际使用量准确计算应计服务费。C. 预计与收入相关的款项可以收回。

(2) 云服务的收入确认原则：按客户每月实际使用情况，在同时符合以下条件时确认收入：A. 相关服务已提供。B. 按双方约定的计费方式及实际使用量准确计算应计服务费。C. 预计与收入相关的款项可以收回。

#### (3) 系统辅助销售收入的确认原则及方法：

系统辅助销售收入是本公司为客户提供技术服务过程中，应客户要求代其外购硬件系统并安装所获得的收入。

系统辅助销售收入的确认原则：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。具体的收入确认方法为：为本公司在系统集成安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

### (二十) 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，计入营业外收支。

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。

### (二十一) 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。

## (二十二) 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。

## (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

无

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

#### 1. 主要税种

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

#### 2. 企业所得税

纳税主体名称	计税依据	税率	税收优惠
--------	------	----	------

上海帝联信息科技股份有限公司	应纳税所得额	15%	四、(二)、 1
北京天联互通信息科技发展有限公司	应纳税所得额	25%	
北京易网信科技发展有限公司	应纳税所得额	15%	四、(二)、 2
湖南凯靖信息科技有限公司	应纳税所得额	25%	
上海翌旭网络科技有限公司	应纳税所得额	15%	四、(二)、 3

## (二) 重要税收优惠及批文

### 1、本公司企业所得税优惠情况

2022年12月14日，本公司通过高新技术企业资格复审取得高新技术企业证书（证书编号：GR202231009530），自2022年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

### 2、子公司易网信税收优惠情况

子公司易网信2020年12月2日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202011007731），自2020年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

### 3、子公司上海翌旭税收优惠情况

子公司上海翌旭2020年11月12日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202031000391），自2020年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	65,696,188.60	13,096,529.08
其他货币资金	71,943.93	25,162,991.80
合计	65,768,132.53	38,259,520.88

### (二) 交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1. 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	58,355,012.21	100,822,264.87
其中：其他	58,355,012.21	100,822,264.87

类别	期末余额	期初余额
2. 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		
合计	58,355,012.21	100,822,264.87

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

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	55,300,275.95	46.53	55,300,275.95	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	63,545,347.75	53.47	3,917,943.32	6.17
其中：组合 1：账龄组合	63,545,347.75	53.47	3,917,943.32	6.17
合计	118,845,623.70	100.00	59,218,219.27	49.83

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	55,087,424.75	35.72	55,087,424.75	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	99,129,407.32	64.28	4,801,307.49	4.84
其中：组合 1：账龄组合	99,129,407.32	64.28	4,801,307.49	4.84
合计	154,216,832.07	100.00	59,888,732.24	38.83

#### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海帝联网络科技有限公司	45,606,211.11	45,606,211.11	2-3年:35,026.16 3-4年:31,948,725.00 4-5年:13,622,459.95	100.00	预计难以收回
福建省百利亨信息科技有限公司	42,686.00	42,686.00	5年以上	100.00	预计难以收回
北京蓝讯通信技术有限责任公司	6,008,907.64	6,008,907.64	2-3年:1,718,711.70 3-4年:4,290,195.94	100.00	预计难以收回
江苏速亨网络科技有限公司	3,429,620.00	3,429,620.00	3-4年	100.00	预计难以收回
上海竞信网络科技有限公司	212,851.20	212,851.20	1-2年	100.00	预计难以收回
合计	55,300,275.95	55,300,275.95			

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收账款组合客户

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	60,614,686.40	5.00	3,030,734.32	99,080,354.36	4.83	4,785,581.12
1-2年	2,890,608.39	30.00	867,182.52	49,052.96	32.06	15,726.38
2-3年	40,052.96	50.00	20,026.48			
合计	63,545,347.75		3,917,943.32	99,129,407.32		4,801,307.49

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 670,512.97 元。

3. 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
上海帝联网络科技有限公司	45,606,211.11	38.37	45,606,211.11
客户二	18,858,661.87	15.87	942,933.09
北京蓝汛通信技术有限公司	6,008,907.64	5.06	6,008,907.64
客户四	5,326,338.60	4.48	266,316.93
客户五	5,060,106.29	4.26	867,611.39
合计	80,860,225.51	68.04	53,691,980.16

(四) 预付款项

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	1,902,666.19	98.82	430,824.20	98.34
1至2年	22,691.95	1.18		
2至3年			7,253.68	1.66
合计	1,925,358.14	100.00	438,077.88	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	813,372.25	42.25
供应商二	797,495.06	41.42
供应商三	135,000.00	7.01
中国互联网络信息中心	48,152.38	2.50
供应商五	24,841.81	1.29
合计	1,818,861.50	94.47

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,806,287.52	5,907,116.68
减：坏账准备	104,278.53	302,028.47
合计	1,702,008.99	5,605,088.21

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,569,576.66	2,159,989.71
备用金	194,098.01	68,504.10
往来款	42,612.85	78,622.87
股权处置款		3,600,000.00
减：坏账准备	104,278.53	302,028.47
合计	1,702,008.99	5,605,088.21

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	390,198.19	21.60	4,375,526.97	74.07
1至2年	134,157.33	7.43	132,574.57	2.24
2至3年	51,300.00	2.84	42,000.00	0.71
3至4年	42,000.00	2.33	1,276,015.14	21.60
4至5年	1,107,632.00	61.32	30,000.00	0.51
5年以上	81,000.00	4.48	51,000.00	0.86
合计	1,806,287.52	100.00	5,907,116.68	100.00

(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)	
期初余额	302,019.03			302,019.03
期初余额在本期重新评估后	302,019.03			302,019.03
本期计提	30,566.60			30,566.60
本期转回	228,307.10			228,307.10
本期核销				
其他变动				
期末余额	104,278.53			104,278.53

(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
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	押金保证金	600,000.00	4-5年	33.22	30,000.00
上海天地软件创业园有限公司	押金保证金	410,742.00	1年以内: 3,100.00 4-5年: 407,632.00	22.74	20,537.10
上海新曹杨集团物业管理有限公司	押金保证金	119,000.00	3-4年: 3,8000.00 5年以上: 8,1000.00	6.59	5,950.00
中国移动通信集团天津有限公司	押金保证金	100,000.00	4-5年	5.54	5,000.00
南通市中央创新区建设投资有限公司	押金保证金	92,013.50	1年以内	5.09	4,600.68
合计		1,321,755.50		73.18	66,087.78

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,595,317.65	81,799.65
留抵增值税进项税额	6,603,411.01	7,460,228.00
合计	9,198,728.66	7,542,027.65

#### (七) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
长石资本新三板优选1号股权投资基金	2,500,000.00	2,098,002.56	2,098,002.56		
东莞长恒股权投资合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00	122,690,342.99	36,165,187.97	487,240.65	
深圳市经常科技有限公司	5,000,000.00	4,297,315.06			
合计	22,500,000.00	129,085,660.61	38,263,190.53	487,240.65	

注：本期收到东莞长恒股权投资合伙企业（有限合伙）分红款 487,240.65 元。

#### (八) 投资性房地产

##### 1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	7,560,920.50	7,560,920.50

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 固定资产转入	7,560,920.50	7,560,920.50
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,560,920.50	7,560,920.50
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,334,433.92	2,334,433.92
(1) 固定资产转入	2,334,433.92	2,334,433.92
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,334,433.92	2,334,433.92
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	5,226,486.58	5,226,486.58
2. 期初账面价值		

#### (九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	93,624,035.45	139,791,105.37
固定资产清理		
减：累计折旧	60,833,883.33	87,637,118.41
减：减值准备	21,113,146.54	30,047,344.35
合计	11,677,005.58	22,106,642.61

#### 1. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,560,920.50	128,395,686.26	1,206,188.66	2,628,309.95	139,791,105.37
2. 本期增加金额		270,513.07		101,369.55	371,882.62
(1) 购置		270,513.07		101,369.55	371,882.62
3. 本期减少金额	7,560,920.50	37,220,705.03		1,757,327.01	46,538,952.54
(1) 处置或报废		37,220,705.03		1,757,327.01	38,978,032.04
(2) 其他	7,560,920.50				7,560,920.50
4. 期末余额		91,445,494.30	1,206,188.66	972,352.49	93,624,035.45

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公及其他	合计
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	1,975,290.24	83,249,080.49	23,872.48	2,388,875.20	87,637,118.41
2. 本期增加金额	359,143.68	3,634,845.18	310,342.24	33,361.51	4,337,692.61
(1) 计提	359,143.68	3,634,845.18	310,342.24	33,361.51	4,337,692.61
3. 本期减少金额	2,334,433.92	27,137,040.57		1,669,453.20	31,140,927.69
(1) 处置或报废		27,137,040.57		1,669,453.20	28,806,493.77
(2) 其他	2,334,433.92				2,334,433.92
4. 期末余额		59,746,885.10	334,214.72	752,783.51	60,833,883.33
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额		30,047,344.35			30,047,344.35
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		8,934,197.81			8,934,197.81
(1) 处置或报废		8,934,197.81			8,934,197.81
4. 期末余额		21,113,146.54			21,113,146.54
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值		10,585,462.66	871,973.94	219,568.98	11,677,005.58
2. 期初账面价值	5,585,630.26	15,099,261.42	1,182,316.18	239,434.75	22,106,642.61

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	8,045,079.41	8,045,079.41
2. 本期增加金额	1,461,199.10	1,461,199.10
(1) 新增租赁	1,461,199.10	1,461,199.10
3. 本期减少金额	2,137,843.95	2,137,843.95
(1) 租赁到期	2,137,843.95	2,137,843.95
4. 期末余额	7,368,434.56	7,368,434.56
<b>二、累计折旧</b>		
1. 期初余额	3,735,449.90	3,735,449.90
2. 本期增加金额	2,693,683.23	2,693,683.23
(1) 计提	2,693,683.23	2,693,683.23
3. 本期减少金额	2,137,843.95	2,137,843.95
(1) 租赁到期	2,137,843.95	2,137,843.95
4. 期末余额	4,291,289.18	4,291,289.18
<b>三、减值准备</b>		
1. 期初余额		

项目	房屋及建筑物	合计
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	3,077,145.38	3,077,145.38
2. 期初账面价值	4,309,629.51	4,309,629.51

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	计算机软件	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,413,541.19	2,889,150.85	6,302,692.04
2. 本期增加金额	2,100,000.00		2,100,000.00
(1) 购置	2,100,000.00		2,100,000.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,513,541.19	2,889,150.85	8,402,692.04
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,823,175.53	1,295,990.78	3,119,166.31
2. 本期增加金额	429,865.58	212,264.68	642,130.26
(1) 计提	429,865.58	212,264.68	642,130.26
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,253,041.11	1,508,255.46	3,761,296.57
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,260,500.08	1,380,895.39	4,641,395.47
2. 期初账面价值	1,590,365.66	1,593,160.07	3,183,525.73

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京易网信科技发展有限公司	100,000.00			100,000.00
上海翌旭网络科技有限公司	26,727,715.98			26,727,715.98
合计	26,827,715.98			26,827,715.98

## 2. 商誉减值情况

项目	上海翌旭网络科技有限公司
商誉账面余额①	26,727,715.98
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	26,727,715.98
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	26,727,715.98
资产组的账面价值⑥	25,415,392.69
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	52,143,108.67
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	63,837,869.85
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

### （1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将上海翌旭网络科技有限公司的全部主营业务经营性长期资产认定为与商誉减值测试相关的资产组，该资产组或资产组组合的构成未发生变化。

### （2）商誉减值测试的过程与方法

本公司根据企业会计准则的规定，对商誉进行了减值测试。在进行减值测试时，将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。包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。本公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来现金流量，管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险利率 15.16%为折现率计算预计未来现金流量的现值。将资产组账面价值与可回收金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。基于上述测试，本公司认为截至 2022 年 12 月 31 日商誉无需计提减值准备。

### （十三） 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修支出	268,733.76	775,194.18	193,333.89		850,594.05
合计	268,733.76	775,194.18	193,333.89		850,594.05

### （十四） 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产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	12,096,598.80	80,435,644.34	13,540,425.30	90,238,105.06
可弥补亏损	12,297,697.47	81,984,649.80	12,252,486.01	81,683,240.09
未决诉讼	267,278.51	1,781,856.73	150,000.00	1,000,000.00
使用权资产	23,412.24	146,654.26		
其他权益工具投资	750,000.00	5,000,000.00		
小计	25,434,987.02	169,348,805.13	25,942,911.31	172,921,345.15

2. 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	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
递延所得税负债：				
交易性金融工具的公允价值变动	69,100.19	460,667.93	45,715.30	304,768.67
其他权益工具投资公允价值变动	3,174,778.20	21,165,187.97		
小计	3,243,878.39	21,625,855.90	45,715.30	304,768.67

(十五) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
正借款	5,005,118.05	
合计	5,005,118.05	

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		25,127,728.99
合计		25,127,728.99

(十七) 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)	44,809,187.29	75,728,688.80
1年以上	1,447,706.29	5,004,293.55
合计	46,256,893.58	80,732,982.35

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,125,652.50	1,226,156.87
合计	1,125,652.50	1,226,156.87

(十九) 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	3,625,178.90	23,362,258.13	24,026,925.59	2,960,511.44
离职后福利-设定提存计划	123,719.25	1,767,164.24	1,750,916.20	139,967.29
辞退福利		347,692.08	347,692.08	
合计	3,748,898.15	25,477,114.45	26,125,533.87	3,100,478.73

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	3,521,008.59	20,908,188.80	21,580,512.42	2,848,684.97
职工福利费		493,972.45	493,972.45	
社会保险费	77,556.31	1,087,646.48	1,077,001.32	88,201.47
其中：医疗保险费	75,292.16	1,027,596.81	1,017,550.67	85,338.30
工伤保险费	2,170.05	32,116.18	31,889.93	2,396.30
生育保险费	94.10	27,933.49	27,560.72	466.87
住房公积金	26,614.00	872,450.40	875,439.40	23,625.00
合计	3,625,178.90	23,362,258.13	24,026,925.59	2,960,511.44

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	120,001.64	1,714,072.84	1,698,318.21	135,756.27
失业保险费	3,717.61	53,091.40	52,597.99	4,211.02
合计	123,719.25	1,767,164.24	1,750,916.20	139,967.29

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		
个人所得税	115,855.39	110,199.48
城市维护建设税		35,893.24
教育费附加		21,535.94
地方教育费附加		14,357.30
印花税	103,630.83	116,830.28
其他	9,813.79	9,813.79

税种	期末余额	期初余额
合计	229,300.01	308,630.03

(二十一)其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	582,325.52	595,913.97
合计	582,325.52	595,913.97

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款性质

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	452,310.46	412,411.16
社保公积金	93,390.70	100,388.79
其他	36,624.36	83,114.02
合计	582,325.52	595,913.97

(二十二)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		883,763.95
一年内到期的租赁负债	3,202,017.11	2,918,855.75
合计	3,202,017.11	3,802,619.70

(二十三)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用	331,260.34	501,231.00
待转销项税	389,240.36	1,144,897.76
合计	720,500.70	1,646,128.76

(二十四)租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,470,738.20	4,730,424.09
减：未确认融资费用	79,156.03	198,481.06
减：一年内到期的租赁负债	3,202,017.11	2,918,855.75
合计	189,565.06	1,613,087.28

(二十五)预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	1,000,000.00	781,856.73		1,781,856.73	劳动合同纠纷

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
合计	1,000,000.00	781,856.73		1,781,856.73	

(二十六) 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	126,000,000.00						126,000,000.00

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	273,391,732.71			273,391,732.71
二、其他资本公积	4,440,000.00			4,440,000.00
合计	277,831,732.71			277,831,732.71

(二十八) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额				期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	
一、不能重分 类进损益的其 他综合收益	106,987,658.05	-97,172,026.48			-3,924,778.20	13,740,409.77
其中：其他权 益工具投 资公允价 值变动	106,987,658.05	-97,172,026.48			-3,924,778.20	13,740,409.77
其他综合收益 合计	106,987,658.05	-97,172,026.48			-3,924,778.20	13,740,409.77

(二十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	18,954,728.02			18,954,728.02
合计	18,954,728.02			18,954,728.02

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-190,902,081.35	
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	-190,902,081.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,512,790.02	
加：其他综合收益结转留存收益		
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-189,389,291.33	

(三十一) 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	368,324,581.14	334,694,886.26	443,634,367.59	392,683,315.02
IDC 服务	219,026,985.89	190,968,082.48	240,054,171.06	196,641,651.39
云服务	149,297,595.25	143,726,803.78	203,580,196.53	196,041,663.63
二、其他业务小计	3,234,147.52	470,968.23	5,382,131.78	2,331,021.38
出租房产及其他	3,234,147.52	470,968.23	5,382,131.78	2,331,021.38
合计	371,558,728.66	335,165,854.49	449,016,499.37	395,014,336.40

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	107,951.69	109,015.21
土地使用税	23,590.43	13,776.64
城市维护建设税	1,890.72	89,623.48
教育费附加	1,350.60	74,272.05
印花税	237,113.58	183,161.04
合计	371,897.02	469,848.42

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,785,456.06	2,162,126.73
办公费	7,735.85	307.00
差旅费	35,095.68	79,488.41
业务招待费	284,798.38	268,939.80
通讯费	12,031.66	21,757.30
服务费	40,044.87	6,000.00
折旧与摊销	2,189.04	2,873.52
其他	267.00	37,371.33

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,167,618.54	2,578,864.09

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,445,722.23	10,447,654.97
差旅交通费	984,028.88	1,408,023.76
低耗品	195,579.85	7,087.04
房租物业费	456,176.38	487,687.30
服务费	1,515,447.74	2,012,331.24
运费、快递费	233,713.29	497,737.30
招待费	856,423.60	1,003,116.01
折旧及摊销	2,997,807.97	3,491,607.87
办公费	394,455.80	342,021.55
咨询费	23,653.96	1,886.79
其他	46,626.71	287,888.01
合计	14,149,636.41	19,987,041.84

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,245,936.15	13,703,844.03
折旧及摊销	2,226,931.63	1,429,116.57
研发测试费	3,916,496.21	4,598,833.14
委托研发		203,773.58
其他	8,060.00	1,746,524.20
合计	23,397,423.99	21,682,091.52

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	251,681.43	253,934.30
减：利息收入	263,221.80	55,617.44
汇兑损失		428.74
减：汇兑收益		38,099.27
手续费支出	39,294.34	60,510.90
合计	27,753.97	221,157.23

(三十七) 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	备注
帝联全局流量调度系统平台		116,000.00	与收益相关	
专利申请资助		6,000.00	与收益相关	
进项税加计扣除	3,019,853.94	2,821,907.94	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	备注
个税手续费返还	8,819.32		与收益相关	
专项发展资金	345,686.00		与收益相关	
稳岗补贴	16,553.00		与收益相关	
房租补贴	31,714.37		与收益相关	
合计	3,422,626.63	2,943,907.94		

注：上海翌旭网络科技有限公司本期获取上海张江国家自主创新示范区专项发展资金。

#### (三十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,983,197.62	2,680,232.17
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,643,402.18
其他权益工具投资持有期间的投资收益	487,240.65	
其他权益工具投资处置收益		-1,829,875.00
处置债权投资的投资收益	995,994.04	
合计	3,466,432.31	-4,793,045.01

#### (三十九) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	223,697.22	304,768.67
合计	223,697.22	304,768.67

#### (四十) 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	670,512.97	-6,659,253.78
其他应收款信用减值损失	197,749.94	-177,362.62
合计	868,262.91	-6,836,616.40

#### (四十一) 资产处置损益

项目	本期发生额	上期发生额
出售固定资产损益	-363,146.28	745,472.51
合计	-363,146.28	745,472.51

#### (四十二) 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
其他	13,586.86	211,291.35	

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
合计	13,586.86	211,291.35	

(四十三) 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
非流动资产损坏报废损失	310,919.83	476,794.73	310,919.83
滞纳金		59.72	
违约金	784,956.74	408,703.48	784,956.74
其他	20,028.12		20,028.12
合计	1,115,904.69	885,557.93	1,115,904.69

(四十四) 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
递延所得税费用	1,281,309.18	-12,224,195.85
合计	1,281,309.18	-12,224,195.85

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	2,794,099.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	419,114.88
子公司适用不同税率的影响	-11,751.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,129.54
非应税收入的影响	-73,086.10
对前期已确认的递延所得税资产/负债的调整	1,340,596.07
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	2,511,533.49
研发费用加计扣除影响	-2,974,227.33
所得税费用	1,281,309.18

(四十五) 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
政府补贴款	402,772.69	322,564.47
利息收入	209,404.96	55,617.44
其他		400,208.97
押金保证金	224,893.69	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	837,071.34	778,390.88

#### 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
保证金、押金	362,400.66	25,251,995.63
除工资、折旧摊销之外的费用	9,010,635.86	11,502,633.82
手续费支出	39,294.34	60,510.90
营业外支出	20,028.12	1,372,249.15
其他往来款项	700,116.34	142,925.03
合计	10,132,475.32	38,330,314.53

#### 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司处置款项		3,670,256.30
合计		3,670,256.30

#### 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
房屋租赁支付款项	1,701,491.75	3,120,360.30
分期购买固定资产支付款项	899,557.51	329,734.52
合计	2,601,049.26	3,450,094.82

### (四十六) 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	1,512,790.02	12,977,576.85
加：信用减值损失	-868,262.91	6,836,616.40
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、使用权资产折旧	6,649,240.28	8,153,322.08
无形资产摊销	642,130.26	543,595.02
长期待摊费用摊销	193,333.89	155,902.35
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）	363,146.28	-745,472.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	310,919.83	447,991.48
财务费用（收益以“-”号填列）	251,681.43	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-223,697.22	-304,768.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,466,432.31	4,787,444.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	507,924.29	-12,269,911.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,198,163.09	45,715.30

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	47,875,436.11	-15,734,717.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-53,394,021.49	516,243.82
经营活动产生的现金流量净额	3,552,351.55	5,409,537.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	65,768,132.53	13,128,638.00
减：现金的期初余额	13,128,638.00	25,386,237.90
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	52,639,494.53	-12,257,599.90

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	65,768,132.53	13,128,638.00
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	65,696,188.60	13,096,529.08
可随时用于支付的其他货币资金	71,943.93	32,108.92
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	65,768,132.53	13,128,638.00

## 六、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	
北京天联互通信息科技发展有限公司	北京市	北京市	网络技术服务	100.00		设立取得
北京易网信科技发展有限公司	北京市	北京市	增值电信业务	100.00		非同一控制下企业合并取得
湖南凯靖信息科技有限公司	长沙市	湖南省长沙市	信息技术咨询服务	100.00		设立取得
上海翌旭网络科技有限公司	上海市	上海市	网络技术服务	100.00		非同一控制下企业合并取得

### （二）在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海帝联网络科技有限公司	上海市	上海市	网络技术服务	40.00		权益法

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司客户多为腾讯、华为等网络服务商，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（1）不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

（2）做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

## (二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款、融资租赁等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

### 2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。

## (四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、长期应付款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

截至 2022 年 12 月 31 日止，康凯直接持有本公司 4.4444% 的股份，并通过上海岭捷投资管理中心(有限合伙)(康凯出资比例为 56.0143%，为执行事务合伙人)间接持有本公司 16.0041% 的股份，康凯直接与间接合计持有本公司 20.4485% 的股份，且康凯为公司董事长兼总经理，负责公司的实际经营与管理，故本公司的实际控制人为康凯。

### (二) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海峰捷投资管理中心(有限合伙)	上海市嘉定区江桥镇沙河路337号201室-97	投资管理(除股权投资及股权投资管理)。【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】	100.00万元	28.57	28.57

(三) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(五) 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
上海尔罗投资管理服务中心(普通合伙)	持有5%以上股权的股东
张晓辉	持有5%以上股权的股东
上海瀚琳信息科技中心(有限合伙)	持有5%以上股权的股东
杨载润	董事、总经理
李欣	董事、副总经理
吴婵媛	董事
吴炜	董事
王开武	财务总监、董事会秘书
李勇刚	监事会主席
胡英钦	监事
李治进	监事

(六) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	3,298,088.08	4,027,626.61

(七) 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
应收账款	上海帝联网络科技有限公司	45,606,211.11	45,606,211.11	45,606,211.11	45,606,211.11
合计		45,606,211.11	45,606,211.11	45,606,211.11	45,606,211.11

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	上海帝联网络科技有限公司	29,328.32	29,328.32

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止到 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

1. 本公司作为被告的未决诉讼事项，详情如下：

原告	诉讼类型	诉讼标的	案件进展
上海快网网络信息技术有限公司	服务合同纠纷	3,006,254.00	二审审理中
彭清	劳务合同纠纷	1,000,000.00	二审审理中

## 十、资产负债表日后事项

无

## 十一、其他重要事项

### (一) 前期会计差错

本期无前期会计差错更正事项。

### (二) 分部报告

公司业务经营模式单一，客户遍布全国各个省份，公司根据人员职能划分为部门进行管理，尚未实施区域化管理模式，所以不适用分部报告。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

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	27,571,612.82	56.81	27,571,612.82	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	20,958,338.05	43.19	1,364,995.58	6.51
其中：组合 1：合并范围内关联往来组	5,950,547.95	12.26		

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合				
组合 2: 账龄组合	15,007,790.10	30.92	1,364,995.58	9.10
合计	48,529,950.87	56.81	28,936,608.40	100.00

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	27,571,612.82	34.97	27,571,612.82	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	51,263,445.65	65.03	1,844,414.18	3.60
其中: 组合 1: 合并范围内关联往来组合	13,076,816.63	16.59		
组合 2: 账龄组合	38,186,629.02	48.44	1,844,414.18	4.83
合计	78,835,058.47	100.00	29,416,027.00	37.31

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海帝联网络科技有限公司	24,099,306.82	24,099,306.82	3-4年:15,313,754.17 4-5年:8,785,552.65	100.00	预计难以收回
福建省百利亨信息科技有限公司	42,686.00	42,686.00	5年以上	100.00	预计难以收回
江苏速亨网络科技有限公司	3,429,620.00	3,429,620.00	3-4年	100.00	预计难以收回
合计	27,571,612.82	27,571,612.82			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 应收内部往来组合客户

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	5,950,547.95			8,436,320.72		
1-2年				4,640,495.91		
合计	5,950,547.95			13,076,816.63		

②组合 2: 应收账款龄组合客户

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	12,549,365.81	5.00	627,468.29	38,186,629.02	4.83	1,844,414.18
1-2年	2,458,424.29	30.00	737,527.29			
合计	15,007,790.10		1,364,995.58	38,186,629.02		1,844,414.18

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 479,418.60 元。

3. 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
上海帝联网络科技有限公司	24,099,306.82	49.66	24,099,306.82
客户二	7,520,200.00	15.50	376,010.00
上海翌旭网络科技有限公司	4,258,154.96	8.77	
江苏速亨网络科技有限公司	3,429,620.00	7.07	3,429,620.00
客户五	3,032,213.33	6.25	151,610.67
合计	42,339,495.11	87.25	28,056,547.49

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	39,806,879.95	43,742,301.89
减：坏账准备	75,744.11	267,734.79
合计	39,731,135.84	43,474,567.10

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来	38,442,653.92	38,442,653.92
押金、保证金	1,229,742.00	1,664,632.00
备用金	126,398.01	25,000.00
往来款	8,086.02	3,610,015.97
减：坏账准备	75,744.11	267,734.79
合计	39,731,135.84	43,474,567.10

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	137,594.03	0.35	4,043,015.97	9.24
1至2年			30,000.00	0.07
2至3年			53,900.00	0.12
3至4年	53,900.00	0.14	3,735,202.71	8.54
4至5年	3,735,202.71	9.40	28,569,835.00	65.31
5年以上	35,880,183.21	90.31	7,310,348.21	16.72
合计	39,806,879.95	100.00	43,742,301.89	100.00

(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)	
期初余额	267,734.79			267,734.79
期初余额在本期重新评估后				
本期计提	24,460.11			24,460.11
本期转回	216,450.79			216,450.79
本期核销				
其他变动				
期末余额	75,744.11			75,744.11

(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
北京天联互通信息科技发展有限公司	内部往来	38,442,653.92	3-4年:15,900.00 4-5年:2,627,550.71 5年以上:35,799,203.20	96.76	
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	押金保证金	600,000.00	4-5年	1.51	30,000.00
上海天地软件创业园有限公司	押金保证金	410,742.00	4-5年	1.03	20,537.10
员工借款	备用金	126,398.01	1年以内	0.32	12,639.80
上海新曹杨集团物业管理有限公司	押金保证金	119,000.00	3-4年:38,000.00 5年以上:81,000.00	0.30	5,950.00
合计		39,698,793.93		99.92	69,126.90

(三) 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、子公司											
北京天联互通信息科技发展有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	
北京易网信科技发展有限公司	91,218,571.00									91,218,571.00	
湖南凯靖信息科技有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
上海翌旭网络科技有限公司	38,000,000.00									38,000,000.00	
北京天联互通信息科技发展有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	
小计	140,218,571.00									140,218,571.00	

注：上海帝联信息科技股份有限公司持有上海帝联网络科技有限公司 40%股权，投资成本 12,000,000.00 元，2018 年权益法下确认的投资损益-12,000,000.00 元，本期期初无余额。

#### (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	58,459,359.44	58,419,119.27	78,019,056.05	65,811,476.06
IDC 服务	58,459,359.44	58,419,119.27	78,019,056.05	65,811,476.06
二、其他业务小计	2,034,147.52	470,968.23	2,108,238.88	469,870.95
出租房屋及其他	2,034,147.52	470,968.23	2,108,238.88	469,870.95
合计	60,493,506.96	58,890,087.50	80,127,294.93	66,281,347.01

#### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	1,033,967.61	1,756,203.01
其他权益工具投资持有期间的投资收益	487,240.65	
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,899,640.05
处置其他权益工具投资的投资收益		-1,829,875.00
处置债权投资的投资收益	995,994.04	
合计	2,517,202.30	-8,973,312.04

### 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	-674,066.11	
2. 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）	402,772.69	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	3,466,432.31	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-791,398.00	
5. 所得税影响额	-453,286.19	
合计	1,950,454.70	

#### (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	0.45	5.74	0.0120	0.1030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13	7.40	-0.0035	0.1328

上海帝联信息科技股份有限公司

二〇二三年四月二十四日

附：

## 第十一节 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