



天虹数码

NEEQ: 833655

安徽天虹数码科技股份有限公司

Anhui Telehome Digital Technology Co.,Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记

1. 2022 年 01 月取得软件著作权“天虹实训录播系统 V1.3”
2. 2022 年 05 月取得软件著作权“天虹嵌入式录播系统 V1.4”、“天虹行为分析系统 V1.4”
3. 2022 年 05 月根据《科技型中小企业评价办法》（国科发政〔2017〕115 号）和《科技型中小企业评价工作指引（试行）》（国科火字〔2017〕44 号）有关规定，入库科技型中小企业，登记编号：202234010400005889。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	26
第八节	财务会计报告	30
第九节	备查文件目录	86

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。

公司负责人张进、主管会计工作负责人班楚凡及会计机构负责人（会计主管人员）张进保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
短期盈利能力下降的风险	近年来，公司加大教育信息化产品的投入，在开拓新业务的过程中由于新领域新品牌竞争力不足，从而导致公司整体盈利能力短期下降。若公司经营状况不能改善，公司持续经营能力将存在一定的不确定性风险。
市场竞争风险	公司近年开始涉足教育行业，虽然国家在不断加大对教育信息化的资金投入，教育产品市场前景较为广阔，但教育行业的竞争相对激烈，公司的教育相关产品将会面临同行业竞争对手的市场竞争。如公司不能持续向市场推出符合市场需求的产品，公司将面临一定的市场竞争风险。
公司核心技术人才流失的风险	公司在生产经营过程中掌握了主要产品的生产工艺和核心技术，并培养了一批核心技术人才，核心技术人才是公司持续发展的重要资源。目前公司的核心技术人员均在公司任职，且多数为中高级管理人员，有利于公司的长期稳定发展。但随着行业竞争格局的不断变化，技术人才的争夺日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面为技术人才持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成技术人才

	队伍的不稳定，从而影响公司的业务及公司的持续、稳定、健康的发展。
政策风险	宏观经济环境与国家产业政策的变化对中小企业产生的影响是毋庸置疑的，及时了解和把握政府政策的动向和要求，并及时跟踪研究，将对企业的发展方向产生重大影响，行业之间缺少沟通阻碍了信息的交流，封闭了生产和经营环境，因此会影响公司的长足发展。同时，政策的变化可能影响产品的上市和流通，甚至导致企业停产停业。
技术开发风险	公司经营核心是技术研发，这方面面临的风险主要是技术开发失败和技术人才的短缺和流失。市场需求和行业发展趋势都会影响技术研发的方向和成本，给公司带来一定的技术开发风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、天虹数码、天虹公司、安徽天虹	指	安徽天虹数码科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	大同证券有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	由本公司股东大会审议通过的《公司章程》
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、信息披露负责人
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期末	指	2022年末，2022年12月31日
广电行业	指	广播电视行业
元/万元	指	人民币元/万元
智慧终端	指	智慧终端采用 ALLInOne 架构，高度集成化。含常态录播、直播点播、智能中控、电视收看、WIFI 热点、网络巡课、网络评课、交换机、音频处理、直流供电、教室扩音、无感考勤、集控管理等模块。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽天虹数码科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Telehome Digital Technology Co.,Ltd. TELEHOME DIGITAL
证券简称	天虹数码
证券代码	833655
法定代表人	张进

二、 联系方式

信息披露事务负责人	班楚凡
联系地址	安徽省合肥市蜀山区振兴路自主创新产业基地 7 幢 810 室
电话	0551-65326351
传真	0551-65326350
电子邮箱	bcf65@126.com
公司网址	www.telehome.com.cn
办公地址	安徽省合肥市蜀山区振兴路自主创新产业基地 7 幢 810 室
邮政编码	230031
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	安徽省合肥市蜀山区振兴路自主创新产业基地 7 幢 818 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 9 日
挂牌时间	2015 年 9 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机-通信和其他电子设备制造业-C393 广播电视设备制造业-C3931 广播电视节目制作及发射设备制造
主要业务	主要从事广播电视播控产品及其应用软件、智慧教育产品等研发、生产和销售
主要产品与服务项目	电视节目播出系统、TS 流插播监测系统、虚拟演播室系统、媒资管理和网络病毒防范系统、安全非编系统、电视节目播出系统设备、智慧教室系统等
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）	15,500,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-

控股股东	控股股东为（姚文全）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姚文全），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913401007749851493	否
注册地址	安徽省合肥市蜀山区振兴路自主创新产业基地 7 幢 810 室	否
注册资本	15,500,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券、大同证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区光华路东里 8 号院中海广场中楼 2001 室	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	大同证券	
会计师事务所	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈水兵	周萍萍
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融 贸易中心北 区 1-1-2205-1 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,671,455.88	14,928,653.66	-15.12%
毛利率%	54.61%	40.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,880,275.75	-4,898,339.50	61.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,913,817.37	-4,922,174.52	61.12%
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)	-37.20%	-58.01%	-
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)	-37.87%	-58.30%	-
基本每股收益	-0.12	-0.32	62.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	9,727,805.06	14,896,261.11	-34.70%
负债总计	5,613,782.32	8,901,962.62	-36.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,114,022.74	5,994,298.49	-31.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.27	0.39	-30.77%
资产负债率%(母公司)	57.71%	59.76%	-
资产负债率%(合并)	57.71%	59.76%	-
流动比率	1.72	1.61	-
利息保障倍数	-12.02	-22.53	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,088,633.86	-1,035,424.02	301.72%
应收账款周转率	2.89	1.65	-
存货周转率	1.32	2.18	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-34.70%	-30.32%	-
营业收入增长率%	-15.12%	-31.23%	-
净利润增长率%	61.61%	-238.39%	-

(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	15,500,000	15,500,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-9,382.09
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）	36,367.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,500.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,055.80
非经常性损益合计	33,541.62
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	33,541.62

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部 2021 年 12 月 30 日文件——《企业会计准则解释第 15 号》，对“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”做出了规定。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响，比较财务报表未发生调整。

(2) 执行《资产管理产品相关会计处理规定》

财政部 2022 年 5 月 25 日文件——《资产管理产品相关会计处理规定》，对“资产管理产品的会计处理以及列报和披露”做出了规定。

本公司自 2022 年 7 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业安全生产费用提取和使用管理办法》

财政部、应急部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136 号)，对《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16 号)的进行了修订。

本公司选择自公布之日起执行该办法。

(4) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部 2022 年 5 月 19 日文件——《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号)，再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(5) 执行《企业会计准则解释第 16 号》，其中“一、 关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”不提前执行。

财政部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”自公布之日起施行。

本公司选择自公布之日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是一家专业为电视播出系统及视音频媒体技术提供解决方案的供应商，作为国内较早进入广电行业的企业，在音视频编解码、音频图像处理、网络数据安全等领域具有十分丰富的技术经验和实践成果。公司在立足广播电视行业的同时，依托其核心技术，把握教育行业不断发展的新趋势，不断完善教育产品线，专业为企业、政府及各类教育机构等客户提供产品、技术服务及综合性的系统集成解决方案。

公司教育业务主要以分销的形式与全国的教育专业集成商合作。天虹智慧教室是借助校园教学云平台，基于智慧终端实现智慧教学、自动录播、远程互动、智能物联、校园电视、自由扩声、视频监控及远程管控于一体的新型现代化智慧教学系统，能够提升教室的信息化水平，为教师教学和学生创造更好的环境；围绕教育信息化产业的发展，公司的产品目前已全面满足考与学、管与教、查与用等多用途需求。

科技创新是企业高质量发展的第一动力，对于推动公司产业升级具有十分重要的作用。目前，公司与多家国内高校及知名企业共同就智慧教室的产学研合作及科研成果转化达成战略合作意向。其中，合作建设的智慧教室、高清录播教室工程已经建设完毕，并作为样板间供行业内参观指导，通过重塑“教”与“学”空间，重建智慧教学环境，支撑教学模式创新，推动学院实现互联网+教育更智慧。

公司广电业务将继续采用以客户项目为导向，渠道分销和直销相结合的销售模式开拓业务，直销的主要客户为省和地级市的电台、电视台、有数字媒体直播单位等。在渠道分销模式下，经销商在项目投标成功后和公司签订采购合同。

目前公司的营业收入主要来自教育和广电两类产品销售收入，同时通过为客户提供技术服务，如维修保养、个性化系统设计以及系统扩容等服务，扩大营业收入和利润来源。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input 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 type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	科技型中小企业入库登记编号：202234010400005889， 入库登记日期 2022 年 5 月 23 日，有效期 2022 年 12 月 31 日

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	3,606,266.79	37.07%	4,544,418.10	30.51%	-20.64%
应收票据	337,392.00	3.47%			-
应收账款	1,090,004.87	11.21%	4,638,522.69	31.14%	-76.50%
存货	4,170,512.06	42.87%	4,514,267.00	30.30%	-7.61%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	69,569.28	0.72%	158,231.29	1.06%	-56.03%
在建工程					
无形资产	4,558.42	0.05%	6,267.82	0.04%	-27.27%
商誉					
短期借款	1,500,000.00	15.42%	4,004,277.78	26.88%	-62.54%
长期借款					
应付账款	1,152,774.89	11.85%	2,108,283.64	14.15%	-45.32%
应付职工薪酬	1,860,516.33	19.13%	1,480,363.88	9.94%	25.68%
应交税费	520,893.70	5.35%	378,691.71	2.54%	37.55%
其他应付款	10,890.40	0.11%	79,303.73	0.53%	-86.27%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：2022 年末公司货币资金账面价值较 2021 年末减少 20.64%，主要原因是偿还借款，企业筹资活动产生的现金流量净额下降。
- 2、应收账款：2022 年末公司应收账款账面价值较 2021 年末减少 76.50%，主要原因是 2022 年度公司销

售收入下降且收到客户回款较好，导致 2022 年末应收账款余额下降。

3、短期借款：2022 年末公司短期借款减少 62.54%，主要原因是 2022 年度公司银行借款减少。

4、应付账款：2022 年末公司应付账款账面价值较 2021 年末减少 45.32%，主要原因是 2022 年度公司采购金额减少，年末应付账款账面价值亦随之下降。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	12,671,455.88	-	14,928,653.66	-	-15.12%
营业成本	5,751,313.66	45.39%	8,927,621.75	59.80%	-35.58%
毛利率	54.61%	-	40.20%	-	-
销售费用	3,662,754.66	28.91%	4,806,832.68	32.20%	-23.80%
管理费用	2,247,705.24	17.74%	3,004,200.91	20.12%	-25.18%
研发费用	2,753,752.70	21.73%	3,150,457.73	21.10%	-12.59%
财务费用	138,646.57	1.09%	242,369.17	1.62%	-42.80%
信用减值损失	26,713.23	0.21%	367,919.18	2.46%	-92.74%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	38,423.12	0.30%	23,833.33	0.16%	61.22%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-9,382.09	-0.07%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,884,776.34	-14.87%	-4,898,341.19	-32.81%	61.52%
营业外收入	4,500.60	0.04%	1.69	0.00%	266,207.69%
营业外支出	0.01	0.00%	-	-	-
净利润	-1,880,275.75	-14.84%	-4,898,339.50	-32.81%	61.61%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本：2022 年度公司营业成本较 2021 年度下降 35.58%，主要原因系受疫情影响，公司播控类产品的部分项目营业收入下降，成本随之下降，同时 2022 年有软件类销售增加，这部分成本投入较低，因此营业成本下降。
- 2、信用减值损失：2022 年度公司信用减值损失较 2021 年度下降 92.74%，主要原因今年冲回的减值损失减少。
- 3、营业利润及净利润：2022 年度公司营业利润较 2021 年度增加 61.52%，2022 年度公司净利润较 2021 年度增加 61.61%，主要原因当期营业成本、期间费用下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

主营业务收入	12,671,455.88	14,928,653.66	-15.12%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	5,751,313.66	8,927,621.75	-35.58%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
播控类产品	4,758,216.01	2,065,850.21	56.58%	-45.93%	-59.57%	34.95%
教育类产品	7,913,239.87	3,685,463.45	53.43%	29.11%	-3.46%	41.68%

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，公司的收入主要来自于播控类和教育类产品的销售。

报告期内公司播控类产品销售收入大幅下降，主要系受疫情及政府采购预算调整影响。教育类产品销售收入增长，主要系教育研发和推广取得重要进展和突破，成为公司新的收入增长点。

(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	浙江正元智慧科技股份有限公司	1,133,203.51	8.94%	否
2	安徽福斯特信息技术有限公司	989,343.33	7.81%	否
3	讯飞智元信息科技有限公司	897,651.37	7.08%	否
4	安徽科朗电子科技有限公司	847,522.09	6.69%	否
5	鄂尔多斯广播电视台	660,707.99	5.21%	否
合计		4,528,428.29	35.74%	-

(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	戴鑫技术有限公司	548,318.55	10.49%	否
2	南京鹏畅科技实业有限公司	405,973.44	7.77%	否
3	湖北旭翼智能科技有限公司	359,469.02	6.88%	否
4	恩平市雅克音响器材厂	355,283.21	6.80%	否
5	安徽中控云智能科技有限公司	317,150.42	6.07%	否
合计		1,986,194.64	38.01%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,088,633.86	-1,035,424.02	301.72%
投资活动产生的现金流量净额	2,000.00	-32,349.00	106.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,028,785.17	-649,034.20	-366.66%

现金流量分析：

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,088,633.86 元，较上年同期增加 301.72%，主要原因是报告期内公司购买商品、接受劳务等各项经营流出的现金减少所致；
- 2、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-3,028,785.17 元，较上年同期下降 366.66%，主要系当年借款融资减少。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，并保持了良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好；经营者管理层、核心业务人员队伍较稳定。公司积极适应市场需求的变化，不断升级、优化产品的核心竞争力，提高客户满意度，构建竞争优势，形成稳定的客户群体和收入来源。公司不断提高资金周转率，提高资金使用效率；继续优化公司管理，严格控制各项成本、费用支出；加大应收账款的催收，加速公司流动资金周转；加大研发力度，优化收入结构。

报告期内，公司的营业收入和营业成本较去年有一定的下滑，主要系受新冠疫情及政府采购预算调整影响，导致公司播控类产品销售收入下降；报告期内，经过多年的研发和市场布局，公司教育类产品销售收入大幅增长，为公司带来了新的收入和业绩增长点。未来，公司将继续完善产品布局，加大市场开拓，提升收入规模和盈利能力。

综上，公司具备持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

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

委托理财		
资金拆借		2,950,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为了更好地促进公司业务发展，股东向公司提供无息借款 295 万元。本次关联交易事项不会对公司的财务状况、经营成果构成重大影响。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

本次关联交易不会对公司的经营及财务造成不利影响，不存在公司和其他股东的利益的情况。

(四) 承诺事项的履行情况报告期内挂牌公司无违规关联交易

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月30日		挂牌	同业竞争承诺	详见下表	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月30日		挂牌	关联交易	详见下表	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

1、避免同业竞争承诺

为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：（1）本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务或活动；（2）本人将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；（3）本人在担任公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员等职务期间及辞去上述职务后 6 个月内，该承诺仍继续有效；（4）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

2、有关关联交易承诺函

为规范控股股东、实际控制人与公司之间的潜在关联交易，控股股东、实际控制人出具《有关关联交易承诺函》，承诺内容如下：今后本人将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关

联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均按照规定的决策程序进行。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内，上述人员均严格履行了上述承诺，未发生违背承诺的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,867,500	31.40%	620,000	5,487,500	35.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,422,500	22.08%	0	3,422,500	22.08%	
	董事、监事、高管	1,445,000	9.32%	0	1,445,000	9.32%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,632,500	68.60%	-620,000	10,012,500	64.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,677,500	36.63%	0	5,677,500	36.63%	
	董事、监事、高管	4,955,000	31.97%	-620,000	4,335,000	27.97%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		15,500,000	-	0	15,500,000	-	
普通股股东人数						7	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年王满海 620000 股限售股份解禁。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	姚文全	7,570,000	0	7,570,000	48.84%	5,677,500	1,892,500	-	-
2	张进	5,580,000	0	5,580,000	36.00%	4,185,000	1,395,000	-	-
3	上海金啤 商贸有限公司	1,530,000	0	1,530,000	9.87%	0	1,530,000	-	-
4	王满海	620,000	-2,100	617,900	3.99%	0	617,900	-	-
5	班楚凡	200,000	0	200,000	1.29%	150,000	50,000	-	-
6	张绍壮	0	2,000	2,000	0.01%	0	2,000	-	-
7	王方洋	0	100	100	0.00%	0	100	-	-

合计	15,500,000	0	15,500,000	100.00%	10,012,500	5,487,500	-	-
<p>普通股前十名股东间相互关系说明： 姚文全持有上海金啤商贸有限公司 93.33%的股权，其通过上海金啤商贸有限公司间接持有公司 9.87%的股权。 除上述关联关系外，公司其他股东间不存在关联关系。</p>								

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借	合肥科技	农村商业银行	4,000,000.00	2021年6月8	2022年5月	3.85%

	款	农村商业 银行股份 有限公司 高新区支 行			日	31 日	
2	信用借 款	徽商银行 股份有限 公司安徽 自贸试验 区合肥片 区支行	区域性股份 制商业银 行	1,650,000.00	2022 年 3 月 30 日	2023 年 3 月 30 日	4.35%
合计	-	-	-	5,650,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
张进	董事长、总经理	男	否	1964年9月	2021年7月 23日	2024年7月 22日
班楚凡	董事、副总经理、财务总监、信息披露负责人	女	否	1965年3月	2021年7月 23日	2024年7月 22日
袁金妹	董事	女	否	1973年6月	2021年12月 2日	2024年7月 22日
袁佳文	董事	男	否	1997年1月	2022年7月 25日	2024年7月 22日
张惠	董事	女	否	1962年11月	2022年7月 25日	2024年7月 22日
廖亮亮	监事会主席	男	否	1984年2月	2021年7月 23日	2024年7月 22日
唐伟	职工代表监事	男	否	1986年8月	2022年7月 29日	2024年7月 22日
杨洋	监事	女	否	1986年2月	2021年7月 23日	2024年7月 22日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事张进与董事袁金妹系夫妻关系，董事张进与董事袁佳文系父子关系，董事张进与董事张惠系姐弟关系。除此之外，公司董事、监事及高级管理人员之间无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
姚文全	董事、董事长	离任	-	因个人原因辞去公司董事长职务	
戴凤鸣	董事	离任	-	因个人原因辞去公司董事职务	

张宇奇	职工代表监事	离任	-	因个人原因辞去职工代表监事职务	
张进	副董事长	新任	董事长	由董事会提名并经股东大会选举为新任董事长	
袁佳文	-	新任	董事	由董事会提名并经股东大会选举为新任董事	
张惠	-	新任	董事	由董事会提名并经股东大会选举为新任董事	
唐伟	-	新任	职工代表监事	经职工代表大会选举为新任职工代表监事	

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	是	1
总经理	否	-
董事会秘书	否	-
财务总监	否	-

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

(1) 新任董事袁佳文，男，1997年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2019年9月至2020年7月，任四川省追风商贸有限公司市场经理；2020年8月至2021年4月，任安徽赫扬装饰设计工程有限公司市场经理；2020年4月至今任安徽天虹数码科技股份有限公司市场经理。

(2) 新任董事张惠，女，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，1980年7月至2017年11月，任宿松县妇幼保健院医生，2017年12月退休。

(2) 新任职工代表监事唐伟，男，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，2009年10月至2012年2月，任和硕联合科技股份有限公司测试工程师，2012年4月至今任安徽天虹数码科技股份有限公司生产部经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	是	董事张进与董事袁金妹系夫妻关系，董事张进与董事袁佳文系父子关系，董事张进与董事张惠系姐弟关系。
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	为了更好地促进公司业务发展，董事张进向公司提供无息借款 250 万元、董事班楚凡向公司提供无息借款 45 万元。本次关联交易事项不会对公司的财务状况、经营成果构成重大影响。
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事长、总经理为张进；财务负责人、信息披露事务负责人为班楚凡

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	2	0	0	2
生产人员	5	0	0	5
销售人员	19	0	8	11
技术人员	28	0	8	20
财务人员	3	0	1	2
行政人员	5	0	0	5
员工总计	62	0	17	45

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	16	10
专科	36	26
专科以下	7	6
员工总计	62	45

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

一、薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方关法律与员工签订《劳动合同》并依法办理社会保险；公司实行全员 KPI 考核机制、结构工资体系，奖惩制度规范，对公司内部管理体现公平性，提高市场竞争力。报告期内，公司结合实际情况，优化绩效考核机制，实施相关的人才奖励计划，将考评结果与绩效奖金挂钩，有效激发各级员工的工作积极性。

二、公司重视人才培养

为员工提供可持续发展的机会，依据整体规划，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训，培训内容包括新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训等；公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，为公司的发展提供有利保障。

三、离退休职工情况

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及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。截至报告期末，公司已制定了《公司章程》、《股东大会制度》、《董事会制度》、《关联交易管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等制度，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。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障，保护公司股东尤其是中小股东的各项权利。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。

报告期内公司重大决策均通过了公司董事会或/和股东大会审议，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、 公司章程的修改情况

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

是 否

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

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	5	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规以及公司章程履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监事活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

公司控股股东、实际控制人为自然人，公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况。公司独立从事生产经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独

立的研发、采购、生产、销售系统，不依赖控股股东和其他关联企业。

2、人员独立情况。公司设有人力资源部门，人员、薪酬管理完全独立，并制定了各级人员的考核制度。本公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定经选举产生和聘任。公司总经理、副总经理、信息披露负责人、财务负责人均在公司专职工作并领取薪酬。

3、资产独立情况。本公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的研发、生产、辅助系统设备及配套设施，本公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东及其关联方控制和占用情况。

4、机构独立情况。公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东之间不存在隶属关系；公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营，合署办公情况。

5、财务独立情况。公司设立有专门财务部门，具有独立的会计核算和财务管理制度，独立进行财务决策。公司配备了专门财务人员，不存在控股股东及其控制的其他企业兼职情况。公司独立开立银行账户，独立财务收支和独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规，结合公司自身的实际情况建立了内控管理制度，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工作，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。报告期内，公司严格执行企业会计准则和公司内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。</p> <p>1、关于会计核算体系</p> <p>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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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。</p> <p>2、关于财务管理体系</p> <p>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。</p> <p>3、关于风险控制系统</p> <p>报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，对重大投资项目和经营活动进行风险评估、指导、跟踪和财务风险控制，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度持续完善公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2019年4月8日公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于公司建立年度报告重大差错责任追究制度的议案》。公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，进一步提高公司规范运作水平，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司信息披露负责人及公司管理层，严格遵守了公司制定的信息披露管理制度，执行情况良好。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。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	立信中联审字[2023]D-0133 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北 区 1-1-2205-1 室
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈水兵 周萍萍 1 年 1 年
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	10 万元

审计报告

立信中联审字[2023]D-0133 号

安徽天虹数码科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽天虹数码科技股份有限公司（以下简称天虹数码）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天虹数码 2022 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2022 年度公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天虹数码，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

天虹数码管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2022 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天虹数码的持续经营能力，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天虹数码、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天虹数码的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天虹数码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天虹数码不能持续经营。

（5）评价合并财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就天虹数码中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈水兵
（项目合伙人）
中国注册会计师：周萍萍

中国天津市 2023 年 4 月 25 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	3,606,266.79	4,544,418.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	337,392	0
应收账款	五、（三）	1,090,004.87	4,638,522.69
应收款项融资	五、（四）		
预付款项	五、（五）	189,062.49	66,979.22
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、（六）	260,439.15	549,683.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（七）	4,170,512.06	4,514,267.00
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			
流动资产合计		9,653,677.36	14,313,870.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	69,569.28	158,231.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（九）		417,891.69

无形资产	五、(十)	4,558.42	6,267.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		74,127.70	582,390.80
资产总计		9,727,805.06	14,896,261.11
流动负债：			
短期借款	五、(十一)	1,500,000.00	4,004,277.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	1,152,774.89	2,108,283.64
预收款项			
合同负债	五、(十三)	201,687.61	399,902.65
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、(十四)	1,860,516.33	1,480,363.88
应交税费	五、(十五)	520,893.70	378,691.71
其他应付款	五、(十六)	10,890.40	79,303.73
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、(十七)		435,482.86
其他流动负债	五、(十八)	367,019.39	15,656.37
流动负债合计		5,613,782.32	8,901,962.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,613,782.32	8,901,962.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十九）	15,500,000.00	15,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十）	61,879.30	61,879.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十一）	75,719.19	75,719.19
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	-11,523,575.75	-9,643,300.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,114,022.74	5,994,298.49
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,114,022.74	5,994,298.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,727,805.06	14,896,261.11

法定代表人：张进

主管会计工作负责人：班楚凡

会计机构负责人：张进

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		12,671,455.88	14,928,653.66
其中：营业收入	五、（二十三）	12,671,455.88	14,928,653.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,611,986.48	20,218,747.36
其中：营业成本	五、（二十三）	5,751,313.66	8,927,621.75
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十四)	57,813.65	87,265.12
销售费用	五、(二十五)	3,662,754.66	4,806,832.68
管理费用	五、(二十六)	2,247,705.24	3,004,200.91
研发费用	五、(二十七)	2,753,752.70	3,150,457.73
财务费用	五、(二十八)	138,646.57	242,369.17
其中：利息费用	五、(二十八)	144,360.67	208,178.22
利息收入	五、(二十八)	6,794.10	8,366.48
加：其他收益	五、(二十九)	38,423.12	23,833.33
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	26,713.23	367,919.18
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、(三十一)	-9,382.09	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,884,776.34	-4,898,341.19
加：营业外收入	五、(三十二)	4,500.60	1.69
减：营业外支出	五、(三十三)	0.01	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,880,275.75	-4,898,339.50
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,880,275.75	-4,898,339.50
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）		-1,880,275.75	-4,898,339.50
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）		-1,880,275.75	-4,898,339.50
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,880,275.75	-4,898,339.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、（三十四）	-0.12	-0.32
（二）稀释每股收益（元/股）	五、（三十四）	-0.12	-0.32

法定代表人：张进

主管会计工作负责人：班楚凡

会计机构负责人：张进

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,633,487.74	23,179,292.74
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、(三十五)	342,917.82	469,334.73
经营活动现金流入小计		17,976,405.56	23,648,627.47
购买商品、接受劳务支付的现金		6,668,295.61	12,245,534.33
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		6,815,309.68	8,149,460.04
支付的各项税费		740,260.18	1,311,879.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十五)	1,663,906.23	2,977,177.94
经营活动现金流出小计		15,887,771.70	24,684,051.49
经营活动产生的现金流量净额		2,088,633.86	-1,035,424.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			32,349.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			32,349.00
投资活动产生的现金流量净额		2,000.00	-32,349.00

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,800,000.00	7,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	6,950,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,750,000.00	7,200,000.00
偿还债务支付的现金		5,300,000.00	7,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,360.67	185,134.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	7,334,424.50	463,900.00
筹资活动现金流出小计		12,778,785.17	7,849,034.20
筹资活动产生的现金流量净额		-3,028,785.17	-649,034.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-938,151.31	-1,716,807.22
加：期初现金及现金等价物余额		4,544,418.10	6,261,225.32
六、期末现金及现金等价物余额		3,606,266.79	4,544,418.10

法定代表人：张进

主管会计工作负责人：班楚凡

会计机构负责人：张进

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	15,500,000.00				61,879.30				75,719.19		-9,643,300.00		5,994,298.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	15,500,000.00				61,879.30				75,719.19		-9,643,300.00		5,994,298.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,880,275.75		-1,880,275.75
（一）综合收益总额											-1,880,275.75		-1,880,275.75
（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													
四、本期末余额	15,500,000.00				61,879.30				75,719.19		-11,523,575.75		4,114,022.74

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	15,500,000.00				61,879.30				75,719.19		-4,744,960.50		10,892,637.99
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	15,500,000.00			61,879.30				75,719.19		-4,744,960.50		10,892,637.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,898,339.50		-4,898,339.50
（一）综合收益总额										-4,898,339.50		-4,898,339.50
（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													
四、本期末余额	15,500,000.00				61,879.30				75,719.19		-9,643,300.00		5,994,298.49

法定代表人：张进

主管会计工作负责人：班楚凡

会计机构负责人：张进

三、 财务报表附注

安徽天虹数码科技股份有限公司

2022 年度财务报表附注

(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

安徽天虹数码科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系安徽天虹数码技术有限公司, 由肖定翠、王满海、徐宇伟和合肥天虹视频技术有限公司共同出资组建, 于 2005 年 6 月 9 日取得合肥市工商行政管理局核发的 3401002023280(1-1)的《企业法人营业执照》。

公司设立后历经数次变更, 于 2015 年 6 月改制为股份有限公司。根据 2015 年 6 月公司股东会决议和安徽天虹数码科技股份有限公司发起人协议以及章程的规定, 安徽天虹数码技术有限公司整体变更为股份有限公司, 同时更名为安徽天虹数码科技股份有限公司, 各股东以原安徽天虹数码技术有限公司 2015 年 3 月 31 日经江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计的净资产 10,561,879.30 元出资, 按 1.0059: 1 的比例折为股本 1,050.00 万股, 每股面值 1.00 元人民币, 公司总股本壹仟零伍拾万股, 高于股本总额部分净资产计入资本公积-股本溢价。变更后的注册资本为人民币壹仟零伍拾万元整(小写 10,500,000.00 元人民币), 其中姚文全出资人民币 477.00 万元, 占股本 45.43%; 张进出资人民币 378.00 万元, 占股本 36.00%; 上海金啤商贸有限公司出资人民币 153.00 万元, 占股本 14.57%; 王满海出资人民币 42.00 万元, 占股本 4.00%。

2015 年 9 月 28 日, 经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意安徽天虹数码科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]5918 号)批复, 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截至 2022 年 12 月 31 日, 本公司注册资本 1,550.00 万元, 实收资本 1,550.00 万元。

公司统一社会信用代码: 913401007749851493

法定代表人: 张进

公司住所: 安徽省合肥市蜀山区振兴路自主创新产业基地 7 幢 810 室

经营范围: 电视广播设备、教育教学设备、网络通信设备、计算机软硬件、医疗软件、教学软件及演播车研发、生产、销售及技术转让; 计算机系统集成; 建筑智能化工程; 弱电工程; 安全技术防范工程; 园区智能化工程、会议系统研发及技术服务; 演播室设计及施工。

本公司实际控制人: 姚文全先生直接持有公司 48.84%的股权, 并通过上海金啤商贸有

限公司间接持有公司 9.2126%的股权，合计持有公司 58.0526%的股权，因此姚文全先生为本公司的实际控制人。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 25 日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始

确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权

利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列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。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

公司对应收票据终止确认的具体判断标准如下：

1) 由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认；

2) 由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

公司对应收票据的列报及坏账准备政策：

1) 信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票，其在背书、贴现时终止确认，属于既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的业务模式。公司将尚未背书或贴现的银行承兑汇票作为应收款项融资进行列报。本公司认为所持有的信用等级较高银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

2) 商业承兑汇票及信用级别一般银行承兑的银行承兑汇票，由于其在背书、贴现时不终止确认，仍属于以收取合同现金流量为目标的业务模式。公司将资产负债表日在手的、已背书或贴现未终止确认的部分商业承兑汇票和信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票作为应收票据进行列报。本公司认为该应收票据到期承兑存在一定风险，公司从谨慎性角度出发按照余额计提 1% 坏账准备。

(2) 应收账款、其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	风险组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(3) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(七) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(八) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

(九) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	8	5	11.88
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

（十）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借

款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十二）使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（十三）无形资产

1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十六）合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十七）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十八）租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额

计入当期损益：

1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后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；

2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照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。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

（十九）预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十）收入

1、一般原则

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确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2、可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生

重大转回的金额。

3、重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4、非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

5、应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

6、附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

7、附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

8、主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

9、附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

10、向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

11、售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

12、客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本

公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

13、无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

14、具体原则

公司对直销类商品以货物发出，并经客户最终验收时点，作为收入确认的时点；对经销类商品销售收入的确认以收到客户货款，并办理货物发出的时点，作为收入确认的时点。

（二十一）合同成本

1. 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产， 并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限 不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2. 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

3. 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

（二十二）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府外，其余政府补助界定为与为收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经

发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十四）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1. 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法

计入当期损益或相关资产成本。

2. 本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部 2021 年 12 月 30 日文件——《企业会计准则解释第 15 号》，对“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”做出了规定。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响，比较财务报表未发生调整。

(2) 执行《资产管理产品相关会计处理规定》

财政部 2022 年 5 月 25 日文件——《资产管理产品相关会计处理规定》，对“资产管理产品的会计处理以及列报和披露”做出了规定。

本公司自 2022 年 7 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业安全生产费用提取和使用管理办法》

财政部、应急部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号），对《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的进行了修订。

本公司选择自公布之日起执行该办法。

(4) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部 2022 年 5 月 19 日文件——《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额

的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(5) 执行《企业会计准则解释第 16 号》，其中“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”不提前执行。

财政部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”自公布之日起施行。

本公司选择自公布之日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

无。

3、关于重要前期差错更正

无。

四、税项

主要税种和税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13
企业所得税	应纳税所得额	25
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

五、财务报表主要项目注释

（以下项目注释，若非特别说明，期末为 2022 年 12 月 31 日，上年年末为 2021 年 12 月 31 日，本期为 2022 年度，上期为 2021 年度，金额单位为人民币元）

（一）货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	3,606,266.79	4,544,418.10
其他货币资金		
合计	3,606,266.79	4,544,418.10

说明：公司期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	340,800.00	
商业承兑汇票		
小计	340,800.00	
减：坏账准备	3,408.00	
合计	337,392.00	

2、期末公司无已质押的应收票据。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		340,800.00
商业承兑汇票		
合计		340,800.00

4、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（三）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	308,646.00	3,538,702.07
1至2年	207,592.00	1,169,961.00
2至3年	692,956.00	391,030.33
3至4年	340,450.33	64,799.80
4至5年	51,433.20	10,500.00
5年以上	1,009,046.98	998,546.98
小计	2,610,124.51	6,173,540.18
减：坏账准备	1,520,119.64	1,535,017.49
合计	1,090,004.87	4,638,522.69

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,186,536.98	45.46	1,186,536.98	100.00	
按组合计提坏账准备	1,423,587.53	54.54	333,582.66	23.43	1,090,004.87
其中：风险组合	1,423,587.53	54.54	333,582.66	23.43	1,090,004.87
合计	2,610,124.51	100.00	1,520,119.64	58.24	1,090,004.87

续表：

种类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,186,536.98	19.22	1,186,536.98	100.00	
按组合计提坏账准备	4,987,003.20	80.78	348,480.51	6.99	4,638,522.69
其中：风险组合	4,987,003.20	80.78	348,480.51	6.99	4,638,522.69
合计	6,173,540.18	100.00	1,535,017.49	24.86	4,638,522.69

按单项计提坏账准备

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据或原因
宣城市广播电视台	821,706.98	821,706.98	100.00	账龄较长，预计无法收回
永州电广宽带信息网络有限公司	364,830.00	364,830.00	100.00	账龄较长，预计无法收回
合计	1,186,536.98	1,186,536.98	100.00	

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	678,945.53	6,789.46	47.69
逾期 1 年以内	87,020.00	4,351.00	6.11
逾期 1-2 年	152,122.00	15,212.20	10.69
逾期 2-3 年	396,540.00	198,270.00	27.86
逾期 3 年以上	108,960.00	108,960.00	7.65
合计	1,423,587.53	333,582.66	100.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见附注三（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,186,536.98				1,186,536.98
按组合计提坏账准备	348,480.51		14,897.85		333,582.66
合计	1,535,017.49		14,897.85		1,520,119.64

4、本期实际核销的应收账款情况

无。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宣城市广播电视台	821,706.98	31.48	821,706.98
晋城市广播电视网络有限责任公司	396,540.00	15.19	198,270.00
湖南有线永州网络有限公司	364,830.00	13.98	364,830.00
苏州芯爱信息科技有限公司	183,168.00	7.02	9,984.96
肥西县融媒体中心	130,550.00	5.00	1,305.50
合计	1,896,794.98	72.67	1,396,097.44

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
合计		

2、应收款项融资变动表

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票		626,096.00	626,096.00			
合计		626,096.00	626,096.00			

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款融资情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	428,129.00	
合计	428,129.00	

(五) 预付账款

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	189,062.49	100.00	66,979.22	100.00
合计	189,062.49	100.00	66,979.22	100.00

公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项，金额较大的预付账款尚在结算期。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
合肥蜀弘资产运营管理有限公司	111,273.81	58.86
深圳市橙迈信息科技有限公司	27,080.00	14.32
上海索珏系统集成有限公司	20,350.00	10.76
南京苏粤泰工程技术有限公司	20,000.00	10.58
中国石化销售股份有限公司安徽合肥石油分公司	8,633.68	4.57
合计	187,337.49	99.09

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	260,439.15	549,683.30
合计	260,439.15	549,683.30

1、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,766.47	350,134.00
1至2年	24,900.00	137,580.00
2至3年	137,580.00	
4至5年		85,900.00
5年以上	107,900.00	5,000.00
小计	274,146.47	578,614.00
减：坏账准备	13,707.32	28,930.70

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	260,439.15	549,683.30

(2) 按分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	274,146.47	100.00	13,707.32	5.00	260,439.15
其中：风险组合	274,146.47	100.00	13,707.32	5.00	260,439.15
合计	274,146.47	100.00	13,707.32	5.00	260,439.15

续表：

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	578,614.00	100.00	28,930.70	5.00	549,683.30
其中：风险组合	578,614.00	100.00	28,930.70	5.00	549,683.30
合计	578,614.00	100.00	28,930.70	5.00	549,683.30

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
风险组合	274,146.47	13,707.32	5.00
合计	274,146.47	13,707.32	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见附注三（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

(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)	
年初余额	28,930.70			28,930.70
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

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)	
本期计提				
— 本期转回	15,223.38			15,223.38
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	13,707.32			13,707.32

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
风险组合	28,930.70		15,223.38		13,707.32
合计	28,930.70		15,223.38		13,707.32

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	270,380.00	569,780.00
备用金		8,834.00
其他	3,766.47	
合计	274,146.47	578,614.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
淮南广播电视台	保证金	137,580.00	2-3 年	50.18	6,879.00
遂昌县融媒体中心	保证金	102,900.00	5 年以上	37.53	5,145.00
伊宁市融媒体中心	保证金	24,900.00	1-2 年	9.08	1,245.00
合肥蜀山高科园区发展有限公司	押金	5,000.00	5 年以上	1.82	250.00
应交社保费	其他	3,074.91	1 年以内	1.12	153.75
合计		273,454.91		99.73	13,672.75

(七) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,609,862.54		2,609,862.54	2,597,984.22		2,597,984.22
在产品	445,641.08		445,641.08	1,300,966.71		1,300,966.71
库存商品	1,115,008.44		1,115,008.44	599,129.75		599,129.75
发出商品				16,186.32		16,186.32
合计	4,170,512.06		4,170,512.06	4,514,267.00		4,514,267.00

(八) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	69,569.28	158,231.29
合计	69,569.28	158,231.29

1、固定资产情况

项目	生产设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值				
上年年末余额	345,930.21	762,882.67	342,553.42	1,451,366.30
本期增加金额				
—购置				
—其他				
本期减少金额		223,040.00		223,040.00
—处置或报废		223,040.00		223,040.00
期末余额	345,930.21	539,842.67	342,553.42	1,228,326.30
2. 累计折旧				
上年年末余额	332,311.32	659,526.22	301,297.47	1,293,135.01
本期增加金额	1,008.86	65,212.20	11,288.95	77,510.01
—计提	1,008.86	65,212.20	11,288.95	77,510.01
本期减少金额		211,888.00		211,888.00
期末余额	333,320.18	512,850.42	312,586.42	1,158,757.02
3. 减值准备				
4. 账面价值				
期末账面价值	12,610.03	26,992.25	29,967.00	69,569.28

项目	生产设备	运输设备	办公设备	合计
上年年末账面价值	13,618.89	103,356.45	41,255.95	158,231.29

(九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
上年年末余额	835,783.29	835,783.29
本期增加金额		
本期减少金额	417,891.78	417,891.78
期末余额	417,891.51	417,891.51
2. 累计折旧		
上年年末余额	417,891.60	417,891.60
本期增加金额	208,945.80	208,945.80
—计提	208,945.80	208,945.80
本期减少金额	208,945.89	208,945.89
期末余额	417,891.51	417,891.51
3. 减值准备		
上年年末余额		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末余额		
4. 账面价值		
期末账面价值	0.00	0.00
上年年末账面价值	417,891.69	417,891.69
项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
上年年末余额	835,783.29	835,783.29
本期增加金额		
本期减少金额	417,891.78	417,891.78
期末余额	417,891.51	417,891.51
2. 累计折旧		

项目	房屋及建筑物	合计
上年年末余额	417,891.60	417,891.60
本期增加金额	208,945.80	208,945.80
—计提	208,945.80	208,945.80
本期减少金额	208,945.89	208,945.89
期末余额	417,891.51	417,891.51
3. 减值准备		
上年年末余额		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末余额		
4. 账面价值		
期末账面价值	0.00	0.00
上年年末账面价值	417,891.69	417,891.69

(十) 无形资产

项目	计算机软件	合计
1. 账面原值		
上年年末余额	17,094.02	17,094.02
本期增加金额		
本期减少金额		
期末余额	17,094.02	17,094.02
2. 累计摊销		
上年年末余额	10,826.20	10,826.20
本期增加金额	1,709.40	1,709.40
—计提	1,709.40	1,709.40
本期减少金额		
期末余额	12,535.60	12,535.60
3. 减值准备		
上年年末余额		
本期增加金额		

项目	计算机软件	合计
本期减少金额		
期末余额		
4. 账面价值		
期末账面价值	4,558.42	4,558.42
上年年末账面价值	6,267.82	6,267.82

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		4,004,277.78
信用借款	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	4,004,277.78

短期借款分类的说明：

2022年3月30日与徽商银行股份有限公司安徽自贸试验区合肥片区支行签订了编号为2022年信借字第XS03301486541012《徽商银行小企业“信e贷”借款合同》，借款额度为165万元，可循环使用借款额度，借款期限自2022年3月30日到2023年3月30日，利率为4.35%，用于经营周转。

截至2022年12月31日，借款余额150.00万元。

2、已逾期未偿还的短期借款

截至2022年12月31日，公司无已逾期尚未偿还的短期借款。

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料采购款	1,140,269.62	2,108,283.64
其他	12,505.27	
合计	1,152,774.89	2,108,283.64

2、期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十三) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	201,687.61	399,902.65

合计	201,687.61	399,902.65
----	------------	------------

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,480,363.88	6,736,743.46	6,507,894.50	1,709,212.84
离职后福利-设定提存计划		458,718.67	307,415.18	151,303.49
合计	1,480,363.88	7,195,462.13	6,815,309.68	1,860,516.33

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,456,163.31	6,296,091.51	6,073,674.85	1,678,579.97
(2) 职工福利费	21,286.55	206,135.62	200,036.84	27,385.33
(3) 社会保险费		198,665.56	198,223.33	442.23
其中：医疗保险费及工伤保险费		198,665.56	198,223.33	442.23
(4) 工会经费和职工教育经费	2,914.02	35,850.77	35,959.48	2,805.31
合计	1,480,363.88	6,736,743.46	6,507,894.50	1,709,212.84

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		444,817.65	298,099.10	146,718.55
失业保险费		13,901.02	9,316.08	4,584.94
合计		458,718.67	307,415.18	151,303.49

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	481,327.89	327,056.32
城市维护建设税	21,867.70	22,877.08
教育费附加	15,619.78	16,340.78
代扣代缴个人所得税		9,226.71
印花税	776.66	1,523.50
其他	1,301.67	1,667.32
合计	520,893.70	378,691.71

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,890.40	79,303.73
合计	10,890.40	79,303.73

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
预提费用		68,392.71
押金及保证金	10,890.40	10,890.40
其他		20.62
合计	10,890.40	79,303.73

2、公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债		435,482.86
合计		435,482.86

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	26,219.39	15,656.37
已背书或贴现但不能终止确认的票据	340,800.00	
合计	367,019.39	15,656.37

(十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	15,500,000.00						15,500,000.00

(二十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	61,879.30			61,879.30

合计	61,879.30			61,879.30
----	-----------	--	--	-----------

(二十一) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,719.19			75,719.19
合计	75,719.19			75,719.19

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-9,643,300.00	-4,744,960.50
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-9,643,300.00	-4,744,960.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,880,275.75	-4,898,339.50
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-11,523,575.75	-9,643,300.00

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,671,455.88	5,751,313.66	14,928,653.66	8,927,621.75
其他业务				
合计	12,671,455.88	5,751,313.66	14,928,653.66	8,927,621.75

(二十四) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	28,819.47	47,672.98
教育费附加	20,585.29	34,052.14
印花税	1,773.61	5,540.00
水利基金	6,635.28	
合计	57,813.65	87,265.12

(二十五) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,677,170.82	2,623,218.03

项目	本期金额	上期金额
差旅费	426,214.52	1,111,414.99
业务招待费	77,884.94	133,485.68
办公通讯费	46,243.94	59,858.97
会务费		
商品维修费	27,084.77	45,130.62
广告业务宣传费	380,042.33	761,280.21
招标服务费	16,909.00	35,646.50
其他	11,204.34	36,797.68
合计	3,662,754.66	4,806,832.68

(二十六) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,310,258.03	1,829,985.69
办公水电费	91,016.70	148,432.91
折旧与摊销费	223,580.97	403,184.84
车辆费用	40,199.83	49,493.4
业务招待费	7,295.52	7,686.78
差旅费	6,509.51	9,473.66
房租物业费	31,992.46	24,294.36
中介机构费	496,792.48	490,501.11
其他	40,059.74	41,148.16
合计	2,247,705.24	3,004,200.91

(二十七) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工	2,657,771.26	2,996,280.28
直接投入	45,434.47	33,175.37
折旧与摊销费	26,899.26	49,539.83
其他	23,647.71	71,462.25
合计	2,753,752.70	3,150,457.73

(二十八) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	144,360.67	208,178.22
减：利息收入	6,794.10	8,366.48
利息净支出	137,566.57	199,811.74
银行手续费	1,080.00	2,557.43
担保费		40,000.00
合计	138,646.57	242,369.17

(二十九) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	36,367.32	22,538.88	36,367.32
其他	2,055.80	1,294.45	2,055.80
合计	38,423.12	23,833.33	38,423.12

注：明细情况详见“附注七、政府补助”。

(三十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-14,897.85	-347,507.70
其他应收款坏账损失	-15,223.38	-20,411.48
应收票据坏账损失	3,408.00	
合计	-26,713.23	-367,919.18

(三十一) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损益	-9,382.09		-9,382.09
合计	-9,382.09		-9,382.09

(三十二) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,500.60	1.69	4,500.60
合计	4,500.60	1.69	4,500.60

(三十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.01		0.01
合计	0.01		0.01

(三十四) 每股收益

1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-1,880,275.75	-4,898,339.50
本公司发行在外普通股的加权平均数	15,500,000.00	15,500,000.00
基本每股收益	-0.12	-0.32
其中：持续经营基本每股收益	-0.12	-0.32
终止经营基本每股收益		

2、稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-1,880,275.75	-4,898,339.50
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	15,500,000.00	15,500,000.00
稀释每股收益	-0.12	-0.32
其中：持续经营稀释每股收益	-0.12	-0.32
终止经营稀释每股收益		

(三十五) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助收到的现金	36,723.72	23,833.33
利息收入	6,794.10	8,366.48
其他项目收到的现金	299,400.00	437,134.92
合计	342,917.82	469,334.73

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用的现金支出	1,600,560.42	2,974,620.51
营业外支出支付的现金	0.01	
其他项目支付的现金	63,345.80	2,557.43
合计	1,663,906.23	2,977,177.94

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到借款的现金	6,950,000.00	
合计	6,950,000.00	

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁付款额	384,424.50	423,900.00
借款担保费用		40,000.00
归还借款的现金	6,950,000.00	
合计	7,334,424.50	463,900.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,880,275.75	-4,898,339.50
加：信用减值损失	-26,713.23	-367,919.18
资产减值准备		
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	77,510.01	93,456.22
使用权资产折旧	208,945.80	417,891.60
无形资产摊销	1,709.40	1,709.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	9,382.09	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	144,360.67	248,178.22
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	343,754.94	-839,535.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,857,073.74	6,322,546.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-647,113.81	-2,013,411.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,088,633.86	-1,035,424.02
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,606,266.79	4,544,418.10
减：现金的期初余额	4,544,418.10	6,261,225.32
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	-938,151.31	-1,716,807.22

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,606,266.79	4,544,418.10
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,606,266.79	4,544,418.10
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,606,266.79	4,544,418.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：姚文全先生，详见“一、企业的基本情况”。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张进	持股 5%以上股东兼董事长、总经理
班楚凡	董事、副总经理
上海金啤商贸有限公司	持股 5%以上股东
张惠	董事
袁佳文	董事
袁金妹	董事
廖亮亮	监事会主席
杨洋	监事
唐伟	职工监事

（三）关联交易情况

1、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姚文全、张进	4,000,000.00	2021.6.8	2022.5.31	是

2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
借入				
张进	2,500,000.00	2022.6.30	2022.8.30	无息
班楚凡	450,000.00	2022.6.29	2022.8.29	无息
归还				
张进	2,500,000.00			
班楚凡	450,000.00			

七、政府补助

与收益相关的政府补助

项目	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
企业稳岗补贴			22,538.88	
失业保险返还	32,375.64	32,375.64		其他收益
普惠小微贷款阶段性减息资金	1,291.68	1,291.68		其他收益
一次性扩岗补助	1,000.00	1,000.00		其他收益

合肥市创新券专用券	1,700.00	1,700.00	其他收益
-----------	----------	----------	------

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至报表报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至报表报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,382.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	36,367.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,500.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,055.80	
总计	33,541.62	
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	33,541.62	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-37.20	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.87	-0.12	-0.12

安徽天虹数码科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇二三年四月二十五日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

安徽省合肥市蜀山区振兴路自主创新产业基地 7 幢 818 室