



锐英科技

NEEQ: 834378

上海锐英科技股份有限公司

Shanghai Rying Technology Co.Ltd



年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	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	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	24
第八节	财务会计报告	27
第九节	备查文件目录	90

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。

公司负责人卓天育、主管会计工作负责人邓琥及会计机构负责人（会计主管人员）邓琥保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、公司无实际控制人风险	根据公司当前的股权结构，各方股东持股比例均未超过 25%，任何单一股东均不能对公司决策形成实质性控制。因而，公司无控股股东和实际控制人。由于公司单个股东持有的股份均未超过总股本 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，也未签订一致行动协议，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但可能存在决策效率被延缓的风险，可能在公司经营财务决策、重大人事和利润分配等方面给公司及中小股东带来一定的风险。 应对措施：针对本公司股权分散、无实际控制人的情况，公司建立健全内部管理制度以保证公司经营决策的稳定性、公司治理的有效性以及避免公司内部人控制对股东利益带来的影响。

2、公司采购较为集中的风险	公司主要产品为软硬件结合产品，硬件包含通用硬件和专用硬件。其中，通用硬件主要包括电脑和服务器等，专用硬件由公司选择合适的厂家采购，或者自主设计和研发后交给专用设备制造商进行生产，公司从厦门市佳思科技有限公司采购的主要为专用硬件。公司从厦门市佳思科技有限公司采购量较大的原因为：该供应商为公司的长期合作伙伴，其提供的产品质量可靠，双方在常年合作过程中没有发生过由于产品质量导致的问题。同时，由于公司向其采购量较大而获取了较低的采购价格，保证了公司的利润空间，而且对方考虑到公司主要向政府部门供货所以收款集中在第四季度的情况，给予了公司较长的账龄。 应对措施：针对上述风险，公司在采购时会接洽多个供应商，在确保采购价格和产品质量的同时尽可能选择不同的供应商，以防止单个供应商涨价或者停业对公司经营产生的不利影响。
3、产品销售存在季节性的风险	公司主要客户为公安系统等政府机关，销售主要通过参与政府招投标进行，因此公司销售受到公安系统采购预算的影响。通常在第四季度根据预算情况集中采购，因此公司第四季度实现的收入占比较高。季节性的销售特点会加大公司制定财务预算的难度，同时可能会使公司在年中出现短期亏损，从而影响到公司贷款或者融资的计划，对公司的正常经营活动造成影响。 应对措施：针对以上风险，公司将尽可能提前部署生产，并加强其他季度的销售工作，减少因季节性因素对公司全年的经营业绩造成的不利影响。
4、税收政策风险	根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。 应对措施：针对上述风险，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。同时，公司将严格按照财政、税收的相关文件规定，合法合规经营，争取持续获得相关备案文件，进而能够持续享受上述优惠政策。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、锐英科技	指	上海锐英科技股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、公司副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
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

元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海锐英科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai RYing Technology Co. Ltd. -
证券简称	锐英科技
证券代码	834378
法定代表人	卓天育

二、 联系方式

董事会秘书	邓虢
联系地址	上海市虹口区杨树浦路 168 号国投大厦 36 楼
电话	021-61016550
传真	021-61016551
电子邮箱	18621015995@163.com
公司网址	http://www.rying.com
办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 12 幢 21401-21403 室
邮政编码	201203
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	公司总经理办公室

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	2011 年 6 月 21 日
挂牌时间	2015 年 11 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-电信、广播电视和卫星传输服务-软件和信息技术服务业-应用软件开发
主要业务	计算机软件的开发，设计，制作，销售（除计算机信息安全专用产品），计算机硬件、电子产品开发、销售（除计算机信息系统安全专用产品），系统集成，并提供相关领域内的技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务，网络工程，安防工程。【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】
主要产品与服务项目	网络信息安全、电子数据取证、技术咨询与支持服务
普通股股票交易方式	√集合竞价交易□做市交易
普通股总股本（股）	12,250,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	91310000544440270A	否
注册地址	上海市浦东新区张江高科技园区郭守敬路498号12幢21401-21403室	否
注册资本	12,250,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市长乐路989号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张佳	张正峰		
	1年	1年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路22号楼4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、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	8,199,044.28	40,597,720.26	-79.80%
毛利率%	49.23%	26.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,693,589.18	3,030,354.72	-254.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,694,788.71	3,027,660.42	-255.08%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-17.38%	5.83%	-
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）	-17.39%	5.82%	-
基本每股收益	-0.3832	0.2474	-254.89%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	42,432,106.51	52,489,315.02	-19.16%
负债总计	17,778,810.20	23,142,429.53	-23.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,653,296.31	29,346,885.49	-15.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	2.40	-16.25%
资产负债率%（母公司）	41.90%	44.09%	-
资产负债率%（合并）	41.90%	-	-
流动比率	2.19	2.19	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	-3,765,909.88	-6,914,816.53	45.54%
应收账款周转率	0.32	1.27	-
存货周转率	0.53	3.19	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-19.16%	1.81%	-
营业收入增长率%	-79.80%	19.95%	-
净利润增长率%	-254.89%	-34.52%	-

(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	12,250,000	12,250,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
政府补助	0.00
其他营业外收入和支出	1,599.37
非经常性损益合计	1,599.37
所得税影响数	399.84
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,199.53

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司上年无子公司，不编制合并报表。

公司于 2022 年 11 月 16 日新投资设立全资子公司“上海傲得科技有限公司”。因此，本年将“上海傲得科技有限公司”纳入合并范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主要致力于信息安全行业中电子数据取证、网络信息安全、智能移动终端取证产品等软硬件产品的研发、销售以及相关服务的提供。经过多年的发展，公司掌握了面向行业的多项核心技术，形成了 27 项计算机软件著作权、15 项软件产品登记证书等技术成果。

公司主要客户群体为全国的公安、司法等政府部门，以及需要数据取证、实验室、互联网数据分析及服务的企业和组织。公司凭借良好的产品和服务，与相关单位建立了长期、稳定的技术合作关系。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

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	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	2,445,607.16	5.76%	4,944,231.83	9.42%	-50.54%
应收票据					
应收账款	25,277,713.65	59.57%	35,420,153.48	67.48%	-28.63%
存货	9,075,902.77	21.39%	6,592,133.33	12.56%	37.68%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	135,430.99	0.32%	181,973.56	0.35%	-25.58%

在建工程					
无形资产	16,231.86	0.04%	21,797.10	0.04%	-25.53%
商誉					
短期借款					
长期借款					
应付账款	16,648,050.98	39.23%	20,404,831.87	38.87%	-18.41%

资产负债项目重大变动原因:

报告期内，货币资金较去年同期减少 50.54%，因为公司营业收入下降幅度较大，现金流有所下降。
 报告期内，应收账款期末余额较上年同期减少 28.63%，因报告期内的营业收入下降所致。
 报告期内，存货期末余额较上年同期增加 37.68%，因疫情封控物流受限，部分硬件从供应商直接发至客户处且尚未确认收入，使得期末发出商品余额增加。

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	8,199,044.28	-	40,597,720.26	-	-79.80%
营业成本	4,162,460.94	50.77%	29,976,581.12	73.84%	-86.11%
毛利率	49.23%	-	26.16%	-	-
销售费用	2,011,861.17	24.54%	3,725,196.74	9.18%	-45.99%
管理费用	2,054,570.19	25.06%	2,093,973.76	5.16%	-1.88%
研发费用	1,253,693.85	15.29%	883,089.99	2.18%	41.97%
财务费用	405.51	0.00%	13,199.22	0.03%	-96.93%
信用减值损失	-4,782,188.20	-58.33%	-1,320,128.18	-3.25%	-262.25%
资产减值损失	-371,119.50	-4.53%	-434,381.30	-1.07%	14.56%
其他收益	1,599.12	0.02%	2,694.16	0.01%	-40.64%
投资收益	31,182.74	0.38%	163,528.35	0.40%	-80.93%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	-6,410,101.67	-78.18%	2,115,613.74	5.21%	-402.99%
营业外收入	0.25	0.00%	0.14	0.00%	78.57%
营业外支出	0		0		
净利润	-4,693,589.18	-57.25%	3,030,354.72	7.46%	-254.89%

项目重大变动原因:

报告期内，营业收入下降 79.80%，主要是公司在当年度受疫情期间封控政策影响，办公地区、客户接触、物流发送等均受限严重，因此在上年基础上销量大幅下降。
 报告期内，营业成本下降 86.11%，主要因为报告期内营业额下降相应导致减少产品成本支出。

报告期内，毛利率有所上升 23.11%，因疫情原因虽营业额整体下降，但相应费用成本也下降，由于物流受限，设备不便运送，远程形式的技术支持收费服务这部分有所增加，因此导致毛利率上升。

报告期内，销售费用下降 45.99%，主要因为公司受疫情期间封控影响，拓展业务受限，费用大幅下降导致成本有所减少。

报告期内，研发费用上升 41.97%，主要因为公司苦练内功，在原有产品基础上积极进行技术创新。

综上所述，报告期内，公司营业利润为-641.01 万元，净利润-469.36 万元，降幅-402.99%和-254.89%。主要原因为历史问题的信用减值损失大幅增加-262.25%以及疫情影响导致利润下降。

(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	8,199,044.28	40,597,720.26	-79.80%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	4,162,460.94	29,976,581.12	-86.11%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
软硬件产品	5,482,814.15	4,059,130.10	25.97%	-86.19%	-85.57%	-3.16%
技术服务	2,716,230.13	103,330.84	96.20%	204.76%	-94.38%	202.46%

按区域分类分析：

√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
国内销售产品	8,199,044.28	4,162,460.94	49.23%	-79.80%	-86.11%	23.07%

收入构成变动的原因：

报告期内，因疫情封控导致物流受限，设备不便运送，导致软硬件产品的营收下降，远程形式的技术支持收费服务这部分有所增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海德拓信息技术股份有限公司	1,841,509.40	22.46%	否
2	盐城市公安局	1,465,663.74	17.88%	否

3	杭州安伸网络科技有限公司	842,260.67	10.27%	否
4	公安部第三研究所	817,699.09	9.97%	否
5	福建美亚榕安科技有限公司	577,830.15	7.05%	否
合计		5,544,963.05	67.63%	-

(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	厦门市美亚柏科信息股份有限公司	3,705,914.84	26.76%	否
2	厦门市佳思科技有限公司	1,420,179.95	10.26%	否
3	江苏鼎跃腾信息技术有限公司	1,387,024.94	10.02%	否
4	厦门一通灵信息科技有限公司	1,020,384.62	7.37%	否
5	连云港南庭卓艺装饰工程有限公司	875,768.00	6.32%	否
合计		8,409,272.32	60.73%	-

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	-3,765,909.88	-6,914,816.53	45.54%
投资活动产生的现金流量净额	1,423,910.34	9,617,126.60	-85.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,306.00	-115,139.00	55.44%

现金流量分析：

报告期内，公司营业额下降，应收账款同步减少，使销售商品和提供劳务收到的现金比去年同期减少 54.99%，其他经营活动有关收到现金减少 56.65%，故经营活动现金流入较去年同期减少 55.02%，受销售额下降的影响，购买商品和接受劳务支付的现金减少 67.62%，其他经营活动有关现金支出减少 30.66%，经营活动现金流出减少 53.37%。综上所述，经营活动产生的净现金流量较去年同期相比净流入增加 45.54%。

报告期内，公司购买的理财产品到期并减少了资金投入，故投资活动产生的净现金流量较去年同期相比减少 85.19%。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海傲得科技有限公司	控股子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；软件开发；	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	-3,580.00

司		数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；计算机及通讯设备租赁；网络与信息安全软件开发；图文设计制作；专业设计服务；互联网安全服务；信息系统运行维护服务；计算机系统服务；云计算装备技术服务；人工智能通用应用系统；人工智能公共数据平台；互联网销售（除销售需要许可的商品）；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；移动通信设备销售；通信设备销售；电子产品销售；安防设备销售；信息安全设备销售；广播影视设备销售；智能机器人销售；智能基础制造装备销售；可穿戴智能设备销售。 （除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建筑智能化系统设计；建设工程施工；计算机信息系统安全专用产品销售。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）					
---	--	---	--	--	--	--	--

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，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为，公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司拥有良好的持续经营能力。

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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
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	四.二.(二)
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、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	☐ 是 ☒ 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	☐ 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	四.二.(三)
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	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 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）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）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	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2015 年 11 月 26 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导	不涉及	不涉及

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

公司申请挂牌时，为避免产生潜在的同业竞争，公司持股 5%以上的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，公司所有董事、监事、高级管理人员均已出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述股东及相关人员严格履行相关承诺，未有任何违背。

(四)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	其他货币资金	质保金	66,253.79	0.1561%	质量保证金
总计	-	-	66,253.79	0.1561%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述质量保证金为公司正常经营所需，不会对公司产生不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	10,412,500	85.00%		10,412,500	85.00%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	425,000	3.47%		425,000	3.47%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	1,837,500	15.00%		1,837,500	15.00%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	1,275,000	10.41%		1,275,000	10.41%
	核心员工					
总股本		12,250,000	-	0	12,250,000	-
普通股股东人数		15				

股本结构变动情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	上海九鑫投资有限公司	2,500,000		2,500,000	20.41%	0	2,500,000	0	
2	上海泉旭投资咨询有限公司	2,250,000		2,250,000	18.37%	0	2,250,000	0	
3	刘景荣	1,665,700		1,665,700	13.60%	0	1,665,700	0	
4	阮洁华	1,200,000		1,200,000	9.80%	0	1,200,000	0	
5	郭荣	800,000		800,000	6.53%	0	800,000	0	
6	肖江	750,000		750,000	6.12%	562,500	187,500	0	
7	汪勇光	700,000		700,000	5.71%	525,000	175,000	0	
8	杨嵩岩	500,000		500,000	4.08%	0	500,000	0	
9	张菁	500,000		500,000	4.08%	375,000	125,000	0	
10	蒋文洪	500,000		500,000	4.08%	375,000	125,000	0	
合计		11,365,700	0	11,365,700	92.78%	1,837,500	9,528,200	0	
普通股前十名股东间相互关系说明: 前十名股东之间不存在任何关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☒是 ☐否

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

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
卓天育	董事长	男	否	1962 年 7 月	2018 年 6 月 27 日	2022 年 12 月 31 日
汪勇光	董事	男	否	1963 年 9 月	2018 年 6 月 27 日	2022 年 12 月 31 日
蒋文洪	董事	男	否	1974 年 8 月	2018 年 6 月 27 日	2022 年 12 月 31 日
田金鹏	董事	男	否	1958 年 9 月	2018 年 6 月 27 日	2022 年 12 月 31 日
白昱玮	董事、总经理	男	否	1974 年 8 月	2018 年 10 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
邓虢	董秘、财务总监	男	否	1975 年 4 月	2019 年 5 月 6 日	2022 年 12 月 31 日
张菁	监事会主席	女	否	1965 年 8 月	2018 年 6 月 27 日	2022 年 12 月 31 日
何波	监事	男	否	1974 年 8 月	2018 年 6 月 27 日	2022 年 12 月 31 日
徐萍	监事	女	否	1974 年 8 月	2019 年 3 月 20 日	2022 年 12 月 31 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

因疫情影响，董事会、股东会一直没有合适的机会商议确定换届人选，目前已在抓紧沟通相关事宜，会尽快落实并上会审议公告。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。公司不存在控股股东和实际控制人。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

关键岗位变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

(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）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董秘兼任财务负责人

(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
销售人员	7	0	0	7
技术人员	3	0	0	3
生产人员	2	0	0	2
财务人员	2	0	0	2

行政人员	6	0	0	6
员工总计	20	0	0	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	9	9
专科	9	9
专科以下	2	2
员工总计	20	20

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司为员工提供多样化的培训及学习计划，包括各类业务技巧、社交技巧、市场变化情况、技能认证等。
--

(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	☐ 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》、《全国中小企业股份转让系统（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，持续完善法人治理结构，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，均按照规定履行了通知义务，股东及股东代理人均可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会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、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

报告期内，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。报告期内公司无对外投资、关联交易、无担保事项。

4、 公司章程的修改情况

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

☒是 ☐否

报告期内，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款。提请并通过 2022 年年度股东大会审议。

(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	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	是	因疫情期间封控导致延后举行
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

☐适用 ☒不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次董事会、监事会、股东会的召开没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，亦没有损害中小股东、债权人、及其他第三人合法权益的情形。股份公司能够严格依照《公司法》和《公司章程》相关规定，并按照“三会”议事规则等公司制度规范运行。股份公司成立以来，公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司大股东的干涉、控制，亦未因与公司大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：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在大股东及其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在大股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在大股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的房屋、机器设备、商标、著作权、非专利技术等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的大股东、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：自成立以来，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立做出财务决策，建立财务会计制度、资金管理规定和风险控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共享银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	中准审字[2023]2100 号			
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层			
审计报告日期	2023 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张佳	张正峰		
	1 年	1 年	年	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	15 万元			

审计报告

中准审字[2023]2100 号

上海锐英科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海锐英科技股份有限公司（以下简称锐英科技）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、合并及母公司所有者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，公允反映了锐英科技 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

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，我们独立于锐英科技，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

锐英科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括锐英科技 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估锐英科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锐英科技的财务报告过程。

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，就可能导致对锐英科技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锐英科技不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）
中国注册会计师：张佳

中国·北京中国注册会计师：张正峰

二〇二三年四月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,445,607.16	4,944,231.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			1,420,000
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	25,277,713.65	35,420,153.48
应收款项融资			
预付款项	七、3	370,434.50	485,600.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、4	593,949.59	234,082.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5	9,075,902.77	6,592,133.33
合同资产	七、6	1,130,039.20	1,131,303.70
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		38,893,646.87	50,227,505.22
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	七、7	135,430.99	181,973.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、8	147,954.97	466,159.84

无形资产	七、9	16,231.86	21,797.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、10	34,774.77	104,324.49
递延所得税资产	七、11	3,204,067.05	1,487,554.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,538,459.64	2,261,809.80
资产总计		42,432,106.51	52,489,315.02
流动负债：			
短期借款			
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	七、12	16,648,050.98	20,404,831.87
预收款项			
合同负债			
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	七、13	651,839.08	199,161.29
应交税费	七、14	38,688.93	2,049,780.63
其他应付款	七、15	92,946.40	18,653.70
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	七、16	347,284.81	292,452.89
其他流动负债			
流动负债合计		17,778,810.20	22,964,880.38
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	七、17		177,549.15
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			177,549.15
负债合计		17,778,810.20	23,142,429.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、18	12,250,000.00	12,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、19	9,395,493.36	9,395,493.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、20	924,536.00	924,536.00
一般风险准备			
未分配利润	七、21	2,083,266.95	6,776,856.13
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		24,653,296.31	29,346,885.49
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		24,653,296.31	29,346,885.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,432,106.51	52,489,315.02

法定代表人：卓天育主管会计工作负责人：邓琥会计机构负责人：邓琥

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,445,607.16	4,944,231.83
交易性金融资产			1,420,000
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	25,277,713.65	35,420,153.48
应收款项融资			
预付款项		370,434.50	485,600.00
其他应收款	十三、2	597,529.59	234,082.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,075,902.77	6,592,133.33

合同资产		1,130,039.20	1,131,303.70
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		38,897,226.87	50,227,505.22
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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		135,430.99	181,973.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		147,954.97	466,159.84
无形资产		16,231.86	21,797.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,774.77	104,324.49
递延所得税资产		3,204,067.05	1,487,554.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,538,459.64	2,261,809.80
资产总计		42,435,686.51	52,489,315.02
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,648,050.98	20,404,831.87
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		651,839.08	199,161.29
应交税费		38,688.93	2,049,780.63
其他应付款		92,946.40	18,653.70
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		347,284.81	292,452.89
其他流动负债			

流动负债合计		17,778,810.20	22,964,880.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			177,549.15
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			177,549.15
负债合计		17,778,810.20	23,142,429.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本		12,250,000.00	12,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,395,493.36	9,395,493.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		924,536.00	924,536.00
一般风险准备			
未分配利润		2,086,846.95	6,776,856.13
所有者权益（或股东权益）合计		24,656,876.31	29,346,885.49
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		42,435,686.51	52,489,315.02

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入	七、22	8,199,044.28	40,597,720.26
其中：营业收入	七、22	8,199,044.28	40,597,720.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本	七、22	9,488,620.11	36,893,819.55
其中：营业成本	七、22	4,162,460.94	29,976,581.12
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	七、23	5,628.45	201,778.72
销售费用	七、24	2,011,861.17	3,725,196.74
管理费用	七、25	2,054,570.19	2,093,973.76
研发费用	七、26	1,253,693.85	883,089.99
财务费用	七、27	405.51	13,199.22
其中：利息费用	七、27	11,066.48	10,184.66
利息收入	七、27	12,754.22	4,780.90
加：其他收益	七、28	1,599.12	2,694.16
投资收益（损失以“-”号填列）	七、29	31,182.74	163,528.35
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）	七、30	-4,782,188.20	-1,320,128.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、31	-371,119.50	-434,381.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,410,101.67	2,115,613.74
加：营业外收入		0.25	0.14
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,410,101.42	2,115,613.88
减：所得税费用	七、32	-1,716,512.24	-914,740.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,693,589.18	3,030,354.72
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）		-4,693,589.18	3,030,354.72
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）		-4,693,589.18	3,030,354.72

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		-4,693,589.18	3,030,354.72
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,693,589.18	3,030,354.72
（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）		-0.3832	0.2474
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.3832	0.2474

法定代表人：卓天育主管会计工作负责人：邓琥会计机构负责人：邓琥

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十三、3	8,199,044.28	40,597,720.26
减：营业成本		4,162,460.94	29,976,581.12
税金及附加		5,628.45	201,778.72
销售费用		2,011,861.17	3,725,196.74
管理费用		2,050,990.19	2,093,973.76
研发费用		1,253,693.85	883,089.99
财务费用		405.51	13,199.22
其中：利息费用		11,066.48	10,184.66
利息收入		12,754.22	4,780.90
加：其他收益		1,599.12	2,694.16
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、4	31,182.74	163,528.35

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)		-4,782,188.20	-1,320,128.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-371,119.50	-434,381.30
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-6,406,521.67	2,115,613.74
加：营业外收入		0.25	0.14
减：营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-6,406,521.42	2,115,613.88
减：所得税费用		-1,716,512.24	-914,740.84
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,690,009.18	3,030,354.72
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		-4,690,009.18	3,030,354.72
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填 列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-4,690,009.18	3,030,354.72
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：	七、33		
销售商品、提供劳务收到的现金		14,496,906.08	32,211,428.00
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	七、33（1）	297,327.72	685,935.65
经营活动现金流入小计		14,794,233.80	32,897,363.65
购买商品、接受劳务支付的现金		10,565,890.55	32,628,711.74
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		2,972,980.36	2,863,809.01
支付的各项税费		2,044,719.04	26,705.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、33（2）	2,976,553.73	4,292,954.19
经营活动现金流出小计		18,560,143.68	39,812,180.18
经营活动产生的现金流量净额		-3,765,909.88	-6,914,816.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,420,000.00	22,230,000.00
取得投资收益收到的现金		31,182.74	163,528.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,451,182.74	22,393,528.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,272.40	156,401.75
投资支付的现金			12,620,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,272.40	12,776,401.75
投资活动产生的现金流量净额		1,423,910.34	9,617,126.60
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
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	七、33（3）	51,306.00	115,139.00
筹资活动现金流出小计		51,306.00	115,139.00
筹资活动产生的现金流量净额		-51,306.00	-115,139.00
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		-2,393,305.54	2,587,171.07
加：期初现金及现金等价物余额		4,772,658.91	2,185,487.84
六、期末现金及现金等价物余额		2,379,353.37	4,772,658.91

法定代表人：卓天育 主管会计工作负责人：邓虢 会计机构负责人：邓虢

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,496,906.08	32,211,428.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		300,907.72	685,935.65
经营活动现金流入小计		14,797,813.80	32,897,363.65
购买商品、接受劳务支付的现金		10,565,890.55	32,628,711.74
支付给职工以及为职工支付的现金		2,972,980.36	2,863,809.01
支付的各项税费		2,044,719.04	26,705.24
支付其他与经营活动有关的现金		2,980,133.73	4,292,954.19
经营活动现金流出小计		18,563,723.68	39,812,180.18
经营活动产生的现金流量净额		-3,765,909.88	-6,914,816.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,420,000.00	22,230,000.00
取得投资收益收到的现金		31,182.74	163,528.35

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		1,451,182.74	22,393,528.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,272.40	156,401.75
投资支付的现金			12,620,000.00
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		27,272.40	12,776,401.75
投资活动产生的现金流量净额		1,423,910.34	9,617,126.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		51,306.00	115,139.00
筹资活动现金流出小计		51,306.00	115,139.00
筹资活动产生的现金流量净额		-51,306.00	-115,139.00
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		-2,393,305.54	2,587,171.07
加：期初现金及现金等价物余额		4,772,658.91	2,185,487.84
六、期末现金及现金等价物余额		2,379,353.37	4,772,658.91

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

[illegible]

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、本年期末余额	12,250,000.00				9,395,493.36				924,536.00		2,083,266.95		24,653,296.31

项目	2021 年										
	归属于母公司所有者权益									少数	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润		

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、本年期末余额	12,250,000.00				9,395,493.36				924,536.00		6,776,856.13		29,346,885.49

法定代表人：卓天育主管会计工作负责人：邓琥会计机构负责人：邓琥

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年
----	--------

[illegible]

[illegible]

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,250,000.00				9,395,493.36				924,536.00		6,776,856.13	29,346,885.49

三、 财务报表附注

上海锐英科技股份有限公司

2022 年财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

上海锐英科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)是由上海锐英软件技术有限公司(以下简称有限公司)整体变更设立, 有限公司成立于 2011 年 6 月 21 日, 成立初始注册资本为人民币 1,000.00 万元, 由上海九鑫投资有限公司、刘党荣、阮洁华、郭荣、肖江、汪勇光、张菁、杨嵩岩、蒋文洪、叶建峰、陈晓峰、上海泉旭投资咨询有限公司(原名“上海锐英信息安全技术有限公司”)共同出资组建, 2015 年 12 月 21 日取得了上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91310000577440270A 的营业执照。公司股票于 2015 年 11 月 26 日起在全国中小企业股份转让系统中挂牌公开转让, 证券代码: 834378。截至 2022 年 12 月 31 日, 公司股本总数为 1,225 万股。

公司注册地址: 上海市浦东新区

公司住所: 上海市张江高科科技园郭守敬路 498 号 12 幢 21401-21403 室。

本公司法定代表人姓名: 卓天育。

注册资本: 人民币 1,225.00 万元, 股本: 人民币 1,225.00 万元。

公司类型: 股份有限公司(非上市)

业务性质: 软件和信息技术服务业

本公司的经营业务范围: 计算机软件的开发、设计、制作、销售(除计算机信息系统安全专用产品), 计算机硬件、电子产品开发、销售(除计算机信息系统安全专用产品), 系统集成, 并提供相关领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 网络工程, 安防工程。【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】

营业期限: 2011 年 6 月 21 日至不约定期限。

2022 年 11 月 16 日, 公司投资设立上海傲得科技有限公司。

本财务报表系经本公司董事会于 2023 年 4 月 28 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告年末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、 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 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或

其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司无其他金融负债。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然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的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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)。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

对于划分为组合的应收账款和其他应收款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	1.00	1.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 无风险组合

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

6、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品发出时采用个别计价法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司年末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，年末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

7、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年(年)	残值率%	年折旧率%
运输设备	直线法	5	5	19.00
电子设备	直线法	3	5	31.67
工器具	直线法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

8、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。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要

包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：**A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。**

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始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。

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：**A.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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。**

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与

租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**A.**承租人需支付的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；**B.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**C.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**D.**承租人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；**E.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

9、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

10、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协

议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存

13、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是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。本公司确认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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

①商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

②提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合

同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

14、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

15、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他

所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

16、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由

此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

17、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

五、 税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的2.5%计缴。
教育费附加	按应纳税所得额的2.5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

六、 合并报表范围变动情况

本公司上年无子公司，不编制合并报表。

公司于2022年11月16日新投资设立全资子公司“上海傲得科技有限公司”。因此，本年将“上海傲得科技有限公司”纳入合并范围。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	20.74	11,803.94
银行存款	2,379,332.63	4,760,854.97
其他货币资金	66,253.79	171,572.92
合计	2,445,607.16	4,944,231.83

注：使用权受限制的银行保函 66,253.79 元，期限 3 年。

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄结构列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,669,154.00	10.94	36,691.54	31,889,792.40	81.97	318,897.92
1 至 2 年	23,731,501.32	70.78	2,373,150.13	1,092,510.00	2.81	109,251.00
2 至 3 年	358,625.00	1.07	71,725.00			
4 至 5 年				5,732,000.00	14.73	2,866,000.00
5 年以上	5,770,000.00	17.21	5,770,000.00	190,000.00	0.49	190,000.00
合计	33,529,280.32	100.00	8,251,566.67	38,904,302.40	100.00	3,484,148.92

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	190,000.00	0.57	190,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	33,339,280.32	99.43	8,061,566.67	24.18	25,277,713.65

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：					
账龄组合	33,339,280.32	99.43	8,061,566.67	24.18	25,277,713.65
合计	33,529,280.32	——	8,251,566.67	——	25,277,713.65

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	190,000.00	0.49	190,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	38,714,302.40	99.51	3,294,148.92	8.51	35,420,153.48
其中：					
账龄组合	38,714,302.40	99.51	3,294,148.92	8.51	35,420,153.48
合计	38,904,302.40	——	3,484,148.92	——	35,420,153.48

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
开封市公安局	190,000.00	190,000.00	100.00	质保期到期
合计	190,000.00	190,000.00	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,669,154.00	36,691.54	1.00
1-2年	23,731,501.32	2,373,150.13	10.00

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
2-3 年	358,625.00	71,725.00	20.00
5 年以上	5,580,000.00	5,580,000.00	100.00
合计	33,339,280.32	8,251,566.67	24.18

（3）坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,484,148.92	4,767,417.75				8,251,566.67
合计	3,484,148.92	4,767,417.75				8,251,566.67

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,016,420.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 72.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,076,809.45 元。

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
江苏达菲悦信息科技有限公司	9,059,688.14	27.17	884,801.81
常德市公安局	5,580,000.00	16.74	5,580,000.00
上海聆域科技有限公司	3,351,375.82	10.05	301,477.58
新沂市公安局	3,121,856.36	9.36	31,218.56
上海誉警信息科技有限公司	2,903,500.00	8.71	279,311.50
合计	24,016,420.32	72.04	7,076,809.45

3、预付款项

（1）账龄分析及百分比

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	370,434.50	100.00	485,600.00	100.00
合计	370,434.50	100.00	485,600.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额主要的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
江苏鼎跃腾信息技术有限公司	非关联方	351,143.50	94.79	1年以内	尚未收到设备

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	593,949.59	234,082.88
合计	593,949.59	234,082.88

其他应收款

①其他应收款按账龄结构列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	374,637.16	61.42	3,654.37	150,460.00	63.94	1,235.12
1 至 2 年	150,460.00	24.67	12,351.20			
2 至 3 年				24,358.00	10.35	
3 年以上	84,858.00	13.91		60,500.00	25.71	
合计	609,955.16	100.00	16,005.57	235,318.00	100.00	1,235.12

②其他应收款按业务内容类别披露

业务内容	年末余额	年初余额
员工备用金	488,949.16	123,512.00
押金及租赁保证金	121,006.00	111,806.00
合计	609,955.16	235,318.00

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)	
2022年1月1日余额	1,235.12			1,235.12
2022年1月1日余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	14,770.45			14,770.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	16,005.57			16,005.57

④坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,235.12	14,770.45				16,005.57
合计	1,235.12	14,770.45				16,005.57

5、存货

存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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
库存商品	3,968,298.13		3,968,298.13	3,864,390.84		3,864,390.84
发出商品	5,107,604.64		5,107,604.64	2,727,742.49		2,727,742.49
合计	9,075,902.77		9,075,902.77	6,592,133.33		6,592,133.33

6、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 年以内	557,680.00	5,576.80	552,103.20	302,330.00	3,023.30	299,306.70
1-2 年	302,330.00	30,233.00	272,097.00	400,730.00	40,073.00	360,657.00
2-3 年	350,230.00	70,046.00	280,184.00	71,025.00	14,205.00	56,820.00
3-4 年	36,650.00	10,995.00	25,655.00	93,600.00	28,080.00	65,520.00
4-5 年				698,000.00	349,000.00	349,000.00
5 年以上	814,650.00	814,650.00		126,000.00	126,000.00	
合计	2,061,540.00	931,500.80	1,130,039.20	1,691,685.00	560,381.30	1,131,303.70

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销
减值准备	371,119.50		
合计	371,119.50		

7、 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	135,430.99	181,973.56
固定资产清理		
合计	135,430.99	181,973.56

固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计	1,475,181.23	7,899.00		1,483,080.23
其中：运输设备	1,150,652.95			1,150,652.95
电子设备	216,079.23	7,899.00		223,978.23
工器具	108,449.05			108,449.05
二、累计折旧合计	1,293,207.67	54,441.57		1,347,649.24
其中：运输设备	1,080,770.48	12,350.04		1,093,120.52
电子设备	171,376.96	23,368.65		194,745.61
工器具	41,060.23	18,722.88		59,783.11
三、账面净值合计	181,973.56	——	——	135,430.99

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
其中：运输设备	69,882.47	——	——	57,532.43
电子设备	44,702.27	——	——	29,232.62
工器具	67,388.82	——	——	48,665.94
四、减值准备合计				
其中：运输设备				
电子设备				
工器具				
五、账面价值合计	181,973.56	——	——	135,430.99
其中：运输设备	69,882.47	——	——	57,532.43
电子设备	44,702.27	——	——	29,232.62
工器具	67,388.82	——	——	48,665.94

8、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	618,399.38	618,399.38
2、本年增加金额		
3、本年减少金额	82,477.71	82,477.71
4、年末余额	505,631.67	505,631.67
二、累计折旧		
1、年初余额	152,239.54	152,239.54
2、本年增加金额	235,727.16	235,727.16
3、本年减少金额		
4、年末余额	357,676.70	357,676.70
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		

项目	房屋及建筑物	合计
四、账面价值		
1、年末账面价值	147,954.97	147,954.97
2、年初账面价值	466,159.84	466,159.84

9、无形资产

项目	软件
一、账面原值	
1、年初余额	55,652.31
2、本年增加金额	
3、本年减少金额	
4、年末余额	55,652.31
二、累计摊销	
1、年初余额	33,855.21
2、本年增加金额	5,565.24
（1）摊销	5,565.24
3、本年减少金额	39,420.45
4、年末余额	
三、减值准备	
1、年初余额	
2、本年增加金额	
3、本年减少金额	
4、年末余额	
四、账面价值	
1、年末账面价值	16,231.86
2、年初账面价值	21,797.10

10、长期待摊费用

项目	2022.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.12.31
装修费	104,324.49		69,549.72		34,774.77
合计	104,324.49		69,549.72		34,774.77

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	8,267,572.24	2,066,893.06	3,485,384.04	871,346.01
资产减值损失	931,500.80	232,875.20	560,381.30	140,095.32
可抵扣亏损	3,617,195.10	904,298.77	1,904,453.86	476,113.48
合计	12,816,268.14	3,204,067.04	5,950,219.20	1,487,554.81

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	16,648,050.98	20,404,831.87
合计	16,648,050.98	20,404,831.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	是否为关联方	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉大千信息技术有限公司	否	2,943,350.00	合同未完成
福建美亚榕安科技有限公司	否	4,998,391.25	合同未完成
厦门市佳思科技有限公司	否	1,540,934.67	合同未完成
厦门一通灵信息科技有限公司	否	1,020,384.62	合同未完成
湖南超云信息科技有限公司	否	724,914.57	合同未完成
合计		11,227,975.11	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	180,871.09	2,818,950.59	2,452,696.00	547,125.68
二、离职后福利-设定提存计划	18,290.20	293,955.70	207,532.50	104,713.40
三、离职补偿金		225,431.46	225,431.46	
合计	199,161.29	3,338,337.75	2,885,659.96	651,839.08

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	164,040.49	2,493,083.76	2,196,786.67	460,337.58
2、职工福利费		59,888.13	59,888.13	
3、社会保险费	11,816.60	151,276.70	98,615.20	64,478.10
其中：医疗保险费	10,583.40	148,425.90	95,546.60	63,462.70
工伤保险费	177.40	2,850.80	2,012.80	1,015.40
生育保险费	1,055.80		1,055.80	
4、住房公积金	5,014.00	114,702.00	97,406.00	22,310.00
合计	180,871.09	2,818,950.59	2,452,696.00	547,125.68

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	17,735.90	285,047.40	201,243.10	101,540.20
2、失业保险费	554.30	8,908.30	6,289.40	3,173.20
合计	18,290.20	293,955.70	207,532.50	104,713.40

14、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	19,343.89	1,848,494.57
教育费附加	290.16	55,454.84
地方教育费附加	193.44	36,969.89
个人所得税	17,303.10	8,648.10
城市维护建设税	483.59	92,424.73
印花税	1,074.75	7,788.50
合计	38,688.93	2,049,780.63

15、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	92,946.40	18,653.70
合计	92,946.40	18,653.70

其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
代扣个人社保、公积金	92,946.40	18,653.70
合计	92,946.40	18,653.70

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的租赁负债（附注七、17）	347,284.81	292,452.89
合计	347,284.81	292,452.89

17、租赁负债

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增 租赁	本期利息	其他		
租赁付款额	488,060.00				115,584.98	372,475.02
减：未确认融资费用	18,057.96		7,132.25			25,190.21
小计	470,002.04					347,284.81
减：一年内到期的租赁负债（附注七、16）	292,452.89	—	—	—	—	347,284.81
合计	177,549.15	—	—	—	—	

18、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股本	12,250,000.00						12,250,000.00

19、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	9,395,493.36			9,395,493.36
合计	9,395,493.36			9,395,493.36

20、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	924,536.00			924,536.00
合计	924,536.00			924,536.00

21、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	6,776,856.13	4,049,536.88
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	6,776,856.13	4,049,536.88
加：本期归属于母公司股东的净利润	-4,693,589.18	3,030,354.72
减：提取法定盈余公积		303,035.47
年末未分配利润	2,083,266.95	6,776,856.13

22、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,199,044.28	4,162,460.94	40,597,720.26	29,976,581.12
其他业务				
合计	8,199,044.28	4,162,460.94	40,597,720.26	29,976,581.12

（1）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
政府机构	6,003,265.53	3,313,270.33	16,886,526.00	15,096,768.00
企业	2,195,778.75	849,190.61	23,711,194.26	14,879,813.12
合计	8,199,044.28	4,162,460.94	40,597,720.26	29,976,581.12

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
软硬件产品	5,482,814.15	4,059,130.10	39,706,446.68	28,138,213.55
技术服务	2,716,230.13	103,330.84	891,273.58	1,838,367.57
合计	8,199,044.28	4,162,460.94	40,597,720.26	29,976,581.12

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
中国境内	8,199,044.28	4,162,460.94	40,597,720.26	29,976,581.12
合计	8,199,044.28	4,162,460.94	40,597,720.26	29,976,581.12

(4) 2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	提供劳务	合计
在某一时段内确认收入			
在某一时点确认收入	5,482,814.15	2,716,230.13	8,199,044.28
合计	5,482,814.15	2,716,230.13	8,199,044.28

(5) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注四、13，本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

23、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	483.59	92,515.62
教育费附加	290.16	55,727.52
地方教育费附加	193.44	37,151.68
车船使用税	3,300.00	2,640.00
印花税	1,361.26	13,743.90
合计	5,628.45	201,778.72

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	771,471.37	906,337.49
差旅费	194,682.94	360,962.40
宣传费	1,200.00	25,416.88
投标费	30,390.04	139,483.34

项目	本年发生额	上年发生额
咨询费		4,145.00
服务费	391,443.69	1,661,086.50
办公用品	2,479.00	9,490.65
会务费		14,980.69
交际应酬费	470,338.07	555,182.51
快递费	3,785.76	33,324.76
设备维护费	22,653.24	11,190.76
市内交通费	15,443.15	3,595.76
其他	107,973.91	
合计	2,011,861.17	3,725,196.74

25、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,217,952.34	1,146,367.56
差旅费	11,143.92	38,286.03
交际应酬费	54,980.53	124,108.62
办公费	10,702.22	19,525.13
技术服务费	35,942.29	26,110.92
租赁费	7,235.65	40,865.40
其他	50,034.64	78,748.48
使用权资产折旧费	235,727.16	152,239.54
固定资产折旧费	50,325.57	145,326.95
车辆保养维修费	17,849.66	20,544.72
快递费	1,896.30	3,095.88
中介机构费	271,011.32	266,226.41
交通费	5,236.63	5,836.94
通讯费	9,417.00	9,597.00
无形资产摊销费	5,565.24	5,565.24
装修费	69,549.72	11,528.94

项目	本年发生额	上年发生额
合计	2,054,570.19	2,093,973.76

26、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资奖金	1,249,577.85	814,174.99
折旧费	4,116.00	68,915.00
合计	1,253,693.85	883,089.99

27、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	11,066.48	10,184.66
其中：租赁负债利息费用	11,066.48	10,184.66
减：利息收入	12,754.22	4,780.90
手续费	2,093.25	7,795.46
合计	405.51	13,199.22

28、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
稳岗补贴		1,000.00
代扣个人所得税手续费返还	1,599.12	1,694.16
合计	1,599.12	2,694.16

计入当期其他收益的政府补助：

项目	本年发生额	上年发生额
与收益相关：		
稳岗补贴		1,000.00
合计		1,000.00

29、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	31,182.74	163,528.35
合计	31,182.74	163,528.35

30、信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款减值损失	-4,767,417.75	-1,318,893.06
其他应收款坏账损失	-14,770.45	-1,235.12
合计	-4,782,188.20	-1,320,128.18

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

31、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-371,119.50	-434,381.30
合计	-371,119.50	-434,381.30

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-1,716,512.24	-914,740.84
合计	-1,716,512.24	-914,740.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-6,410,101.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,602,525.36
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-235,067.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	161,882.92
利用以前期间的税务亏损	-40,802.20
所得税费用	-1,716,512.24

33、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	12,754.22	4,780.90
政府补助		1,000.00
个人所得税返还	1,599.12	1,694.16
借款收回		483,285.59
保证金及押金退回	282,974.38	196,175.00
合计	297,327.72	685,935.65

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行手续费	2,093.25	7,797.96
支付保证金及押金	607,390.00	403,938.00
销售、管理费用等	2,367,070.48	3,881,218.23
合计	2,976,553.73	4,292,954.19

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	51,306.00	115,139.00
合计	51,306.00	115,139.00

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,693,589.18	3,030,354.72
加：信用减值损失	4,782,188.20	1,320,128.18
资产减值损失	371,119.50	434,381.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,441.57	147,041.94
使用权资产折旧	235,727.16	152,239.54
无形资产摊销	5,565.24	5,565.24
长期待摊费用摊销	69,549.72	11,528.94

补充资料	本年发生额	上年发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	11,066.48	10,184.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-31,182.74	-163,528.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,716,512.24	-914,740.83
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,404,313.80	5,592,462.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,659,527.13	-14,380,752.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,109,496.92	-2,553,086.78
其他		393,404.51
其中：经营性其他流动资产项目的减少（增加以“－”号填列）		393,404.51
经营活动产生的现金流量净额	-3,765,909.88	-6,914,816.53
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,379,353.37	4,772,658.91
减：现金的上年年末余额	4,772,658.91	2,185,487.84
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,393,305.54	2,587,171.07

（2）现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
① 现金	2,379,353.37	4,772,658.91
其中：库存现金	20.74	11,803.94
可随时用于支付的银行存款	2,379,332.63	4,760,854.97
② 现金等价物		
③ 年末现金及现金等价物余额	2,379,353.37	4,772,658.91

35、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
其他货币资金	66,253.79	银行保函
合计	66,253.79	

八、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海傲得科技有限公司	上海	上海	软件和信息 技术服务业	100.00		设立

注：上海傲得科技有限公司成立于 2022 年 11 月 16 日，由上海锐英科技股份有限公司独资设立，注册资金 10 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，上海傲得科技有限公司实收资本为 0 元，尚未开始经营。

九、 关联方及关联交易

1、 公司无实际控制人及实际控制人，且各股东之间未签署一致行动协议。

2、 本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 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
上海九鑫投资有限公司	股东
刘景荣	股东
阮洁华	股东
郭荣	股东
肖江	股东
汪勇光	股东、董事
张菁	股东、监事
杨嵩岩	股东
蒋文洪	股东、董事
叶建峰	股东
陈晓峰	股东
上海泉旭投资咨询有限公司	股东
申万宏源证券有限公司	股东
中原证券股份有限公司	股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
侯思欣	股东
卓天育	董事长
白昱玮	董事、总经理
田金鹏	董事

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

(2) 关联方资金拆借：无

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	342,928.85	345,666.78

5、关联方应收应付款项：无

十、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、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。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大日后事项。

十二、 其他事项

2022 年上海锐英科技股份有限公司利润总额-6,410,101.42 元，其中计提应收账款 1-2 年信用减值损失 2,263,899.13 元，计提应收账款 5 年以上信用减值损失 2,714,000.00 元，信用减值损失计提系 2022 年亏损主要原因。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按账龄结构列示

账龄	年末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,669,154.00	10.94	36,691.54	31,889,792.40	81.97	318,897.92
1 至 2 年	23,731,501.32	70.78	2,373,150.13	1,092,510.00	2.81	109,251.00
2 至 3 年	358,625.00	1.07	71,725.00			
4 至 5 年				5,732,000.00	14.73	2,866,000.00
5 年以上	5,770,000.00	17.21	5,770,000.00	192,000.00	0.49	192,000.00
合计	33,529,280.32	100.00	8,251,566.67	38,904,302.40	100.00	3,484,148.92

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	190,000.00	0.57	190,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	33,339,280.32	99.43	8,061,566.67	24.18	25,277,713.65
其中：					
账龄组合	33,339,280.32	99.43	8,061,566.67	24.18	25,277,713.65
合计	33,529,280.32	——	8,251,566.67	——	25,277,713.65

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	190,000.00	0.49	190,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	38,714,302.40	99.51	3,294,148.92	8.51	35,420,153.48

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：					
账龄组合	38,714,302.40	99.51	3,294,148.92	8.51	35,420,153.48
合计	38,904,302.40	——	3,484,148.92	——	35,420,153.48

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
开封市公安局	190,000.00	190,000.00	100.00	质保期到期
合计	190,000.00	190,000.00	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,669,154.00	36,691.54	1.00
1-2 年	23,731,501.32	2,373,150.13	10.00
2-3 年	358,625.00	71,725.00	20.00
5 年以上	5,580,000.00	5,580,000.00	100.00
合计	33,339,280.32	8,251,566.67	24.18

(3) 坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,484,148.92	4,767,417.75				8,251,566.67
合计	3,484,148.92	4,767,417.75				8,251,566.67

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,016,420.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 72.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额

7,076,809.46 元。

单位名称	年末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏达菲悦信息科技有限公司	9,059,688.14	27.17	884,801.81
常德市公安局	5,580,000.00	16.74	5,580,000.00
上海聆域科技有限公司	3,351,375.82	10.05	301,477.58
新沂市公安局	3,121,856.36	9.36	31,218.56
上海誉警信息科技有限公司	2,903,500.00	8.71	279,311.50
合计	24,016,420.32	72.04	7,076,809.46

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	597,529.59	234,082.88
合计	597,529.59	234,082.88

其他应收款

①其他应收款按账龄结构列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	381,797.16	61.42	3,654.37	150,460.00	63.94	1,235.12
1至2年	150,460.00	24.67	12,351.20			
2至3年				24,358.00	10.35	
3年以上	84,858.00	13.91		60,500.00	25.71	
合计	613,535.16	100.00	16,005.57	235,318.00	100.00	1,235.12

②其他应收款按业务内容类别披露

业务内容	年末余额	年初余额
关联方往来款	3,580.00	

业务内容	年末余额	年初余额
员工备用金	488,949.16	123,512.00
押金及租赁保证金	121,006.00	111,806.00
合计	613,535.16	235,318.00

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)	
2022年1月1日余额	1,235.12			1,235.12
2022年1月1日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	14,770.45			14,770.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	16,005.57			16,005.57

④坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,235.12	14,770.45				16,005.57
合计	1,235.12	14,770.45				16,005.57

3、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,199,044.28	4,241,916.58	40,597,720.26	29,976,581.12

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务				
合计	8,199,044.28	4,241,916.58	40,597,720.26	29,976,581.12

4、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	31,182.74	163,528.35
合计	31,182.74	163,528.35

十四、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项损失准备转回		

项目	金额	说明
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	1,599.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,599.37	
减：非经常性损益的所得税影响数	399.84	
非经常性损益净额	1,199.53	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,199.53	

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	
		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	-17.38	-0.3832	-0.3832
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-17.39	-0.3832	-0.3832

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司总经理办公室