



泰得科技

NEEQ: 872223

江苏泰得科技股份有限公司

Jiangsu Tide Technology Co., Ltd.



年度报告

2022

公司年度大事记



2022 年 6 月，泰得科技通过了 ISO9001 质量管理体系再认定审核。

2022 年 7 月，泰得科技通过了信息技术服务运行维护 ITSS-3 级标准年度审核。

2022 年 8 月，泰得科技通过了江苏省软件行业协会的软件企业年度评估。

2022 年 8 月，泰得科技通过了 ISO20000 信息技术服务管理体系年度审核。

2022 年 9 月，泰得科技通过了 ISO27001 信息安全体系再认定审核。

2022 年 12 月，泰得科技通过了高新技术企业再认定审核。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录.....	125

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。

公司负责人吴惠荣、主管会计工作负责人过宇虹及会计机构负责人（会计主管人员）过宇虹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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、收入和利润不均衡的风险	由于公司所处行业的特征及主要客户的合作方式相对固定，公司的生产经营周期性明显，公司软件开发及项目验收一般都集中在下半年，根据公司的会计政策，公司收入主要集中在下半年，而固定成本及费用全年发生相对平稳，因此公司的利润不均衡，主要集中在下半年。收入和利润的不均衡会给企业带来资金压力，对经营业绩产生不利影响。
2、应收账款余额较大的风险	公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的应收账款净额分别为 18,042,274.48、15,869,617.83、5,360,454.76，占总资产的比例分别为 29.29%、16.31%、7.84%，报告期内公司业绩上升，但受回款周期和行业特点影响，款项回收速度较慢。由于公司终端客户大多为各级政府部门，这些单位支付款项时审批流程较为复杂，因此付款周期较长。若应收账款到期无法及时回收，将对公司持续经营产生不利影响。
3、潜在同业竞争风险	目前，公司的经营范围中包含计算机软件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；计算机、软件及辅助设备的销售，与公司的控股股东及控股股东、实际控制人

	所控制的部分企业在经营范围上存在重合或相似的情形。但实践中，工商管理部门在接受计算机软件领域内的公司注册时并不认可经营范围中包含的业务领域细分程度超过国家统计局发布的《国民经济行业分类》中“信息传输、软件和信息技术服务业”中第 65 项划定的范围，由此便导致无法从更加细分的计算机软件领域对公司和控股股东及控股股东、实际控制人所控制的企业的在经营范围上作出明显区分；另外，公司在主营业务上与控股股东及控股股东、实际控制人所控制的企业不同，在主要客户、主要供应商方面也不存在重合，因而公司与控股股东及控股股东、实际控制人所控制的企业在实质上不存在同业竞争。因此，控股股东及控股股东、实际控制人所控制的企业所经营的业务不会对泰得科技及其股东的利益造成损害。但鉴于控股股东及控股股东、实际控制人所控制的企业的经营范围与泰得科技存在重合或相似，因而存在潜在的同业竞争风险。
4、核心技术人员流失风险	软件行业属于技术密集型行业，其技术研发、功能升级、技术分析等工作需要技术人员具备专业知识与专业经验。目前随着 IT 行业的快速发展，行业对于高端技术人员的需求不断增加，同时随着“互联网+”的不断发展，传统行业企业对于信息技术人员的需求也不断上升，具有丰富经验的人才争夺更加激烈。公司经过多年发展，培养并积累了一批专业知识扎实、行业经验丰富的核心技术团队。但如果未来公司核心技术人员流失，将会对公司经营发展产生不利影响。
5、市场竞争风险	由于软件行业不存在行政准入制度，处于完全竞争和高度开放状态，行业内企业数量众多，随着中国软件行业的大力发展，进入互联网应用软件市场的企业数量将不断增加，行业竞争也更加激烈。虽然公司已市场中形成自身品牌，掌握了大量核心技术并积累丰富的行业经验，但竞争者的进入将加剧该行业的竞争，对公司经营产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、泰得科技	指	江苏泰得科技股份有限公司
泛亚信息	指	泛亚信息技术江苏有限公司，为公司控股股东
泰得人投资	指	无锡泰得人实业投资合伙企业（有限合伙），为公司股东之一，系公司设立的员工持股平台
新科投资	指	宁波市梅山保税港区量子新科投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	本公司股东大会
董事会	指	本公司董事会
监事会	指	本公司监事会

三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
章程、公司章程	指	本公司《公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商	指	华英证券有限责任公司
Web	指	全球广域网，也称为万维网，它是一种基于超文本和 HTTP 的、全球性的、动态交互的、跨平台的分布式图形信息系统
内容管理系统	指	采用先进的 FreeMarker 模板引擎技术，为政府与企业快速建设网站群、门户网站、内网门户、信息管理平台、移动门户、数字媒体和知识管理平台等，同时提供多样化的组件及可扩展组件，包含信息抓取、可视化编辑、多发布方式、在线互动等，使网站及网站群管理者可灵活、快捷的扩展网站功能的软件产品
公共信用信息平台	指	利用云计算、大数据等先进技术，将政府机关网站、行业协会网站、社交网络、电商平台等互联网数据进行采集、筛选、整合后，形成一个可利用、可分析的信用信息资源数据库，通过数据深度挖掘、碰撞分析等创新应用，为信用监管提供技术支撑的软件产品
门户网站信息无障碍服务	指	网站按照信息无障碍建设标准，通过采取相应技术手段，维护和保障包括残疾人、老年人等特殊群体能更便捷的获取互联网信息资源
公开转让	指	本公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让的行为
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏泰得科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Tide Technology Co., Ltd. -
证券简称	泰得科技
证券代码	872223
法定代表人	吴惠荣

二、 联系方式

信息披露事务负责人	钱佳
联系地址	无锡市优谷商务园 33-401-2
电话	0510-68566858
传真	0510-68586699
电子邮箱	qianjia@intertid.com
公司网址	http://www.intertid.com/
办公地址	无锡市优谷商务园 33-401-2
邮政编码	214000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 9 月 22 日
挂牌时间	2017 年 9 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I651 软件开发
主要业务	计算机软件的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询。
主要产品与服务项目	互联网内容管理、垂直智能搜索、智能问答、网站健康诊断监测、网站信息无障碍服务、网站运维管理分析决策、公共信用信息平台建设等信息技术应用领域的软件技术开发、软件产品研发销售及配套服务。
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）	22,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（泛亚信息技术江苏有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（颜健鸥），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	913202136805244059	否
注册地址	-无锡市优谷商务园 33-401-2	否
注册资本	22,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券			
主办券商办公地址	无锡市新吴区菱湖大道 200 号中国物联网国际创新园 F12 栋			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华英证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李勇	向祯科	无	无
	1 年	1 年	-年	-年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 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	56,369,316.16	48,536,913.15	16.14%
毛利率%	22.67%	24.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,167,213.04	830,100.70	161.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,771,298.93	702,669.20	152.08%
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）	4.63%	1.83%	-
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）	3.78%	1.55%	-
基本每股收益	0.0985	0.0377	161.27%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	68,384,157.46	97,307,007.03	-29.72%
负债总计	20,475,058.41	51,564,989.40	-60.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,909,099.05	45,742,017.63	4.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.18	2.08	4.81%
资产负债率%（母公司）	38.23%	58.63%	-
资产负债率%（合并）	29.94%	52.99%	-
流动比率	1.74	1.31	-
利息保障倍数	3.42	2.31	-

(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	4,956,819.75	3,639,259.71	36.20%
应收账款周转率	3.73	2.22	-
存货周转率	726.47	0	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-29.72%	57.98%	-
营业收入增长率%	16.14%	180.15%	-
净利润增长率%	161.08%	119.80%	-

(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	22,000,000	22,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,491.20
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	54,664.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	412,756.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,851.19
非经常性损益合计	465,781.34
所得税影响数	69,867.20
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	395,914.11

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预付款项	40,367,322.00	48,295,232.20	8,294,287.56	8,624,837.07
合同资产	7,927,910.20	0	0	0
存货	0	0	330,549.51	0
其他综合收益	0	-2,249,542.37	0	-2,169,654.50
盈余公积	1,690,818.57	1,698,807.35	0	0
利润分配	14,846,950.28	17,088,503.87	14,276,380.34	16,446,034.84
资产减值损失	-93,985.73	0	-2,552,534.71	0
所得税费用	-165,173.16	-151,075.30	-1,337,153.85	-954,273.64
利润总额	585,039.67	679,025.40	-7,698,445.38	-5,145,910.67
净利润	750,212.83	830,100.70	-6,361,291.53	-4,191,637.03
归属于母公司股东的净利润	750,212.83	830,100.70	-6,361,291.53	-4,191,637.03

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

2020-2021 年度其他权益工具投资中泰得科技公司持有 10%南京智体通体育科技有限公司的股权计提资产减值损失，计入了当期损益。根据准则非交易性权益工具投资，初始确认时，企业可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，其公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。2021 年年度报告中科目合同资产是预付数字营销服务款，调整至预付款项。

(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

公司所处行业为软件和信息技术服务业，公司主要从事于互联网内容数据管理、挖掘、分析和应用技术的研究与软件产品研发、销售和技术服务。

公司一是以互联网内容管理核心技术为中心，面向政府及中大型企业提供互联网应用门户建设解决方案，产品包括网站构建与管理、垂直检索、互动应用、信息无障碍浏览、运维管理与监测分析等管理工具，业务覆盖网站及新媒体集约化平台建设、应用集成开发和运维管理软件工具的供应以及技术运维服务。二是以数据集成技术与软件产品为切入点，面向政府、金融等行业企业提供公共信用信息系统、信用等级评价等软件产品和公共服务解决方案。三是利用公司在云计算架构、大数据处理等方面的技术积累和应用开发能力，承接政府机构、行业企业客户的数据应用和业务流程系统开发的外包服务。

公司采用直接销售为主，经销商销售代理为辅的销售模式。“直销模式”中，公司在北京、贵阳、南昌、太原、成都等地成立分公司或业务服务中心，向区域用户提供本地化技术服务，能更有效的开展当地及周边业务，同时，公司成立渠道直营中心开展新媒体健康度监测云、信息无障碍云（SAAS）产品在全国范围内的推广和云服务。“经销商代理模式”中，公司已在上海、广州、山西、内蒙古等地通过合作伙伴的业务资源优势开拓市场。

公司主要经营收入包含：1，软件产品销售，向直接客户、及合作伙伴销售软件产品，收取软件产品销售款。2，技术开发服务，向直接客户、合作伙伴提供基于软件产品的项目实施和定制开发服务。3，运维外包服务，按照客户的需要，提供软件系统平台、实施开发、日常系统维护、产品升级、技术咨询等服务，按年度收取外包服务费。4，云服务，利用自身软件产品，构建基于云计算平台的软件SAAS服务，向直接客户收取云系统服务费。

公司产品与服务具备较强的专业性，在充分了解客户信息与客户需求的基础上，针对客户情况设计针对性解决方案。经过多年积累和发展，已围绕网站群建设运维形成了完善的产品体系，公司提供产品及服务的客户遍及全国多个省市政府部门及大型企业集团。

同时，公司把握技术发展的趋势，围绕信息化产业的发展方向和国家战略的转型升级，坚持自主创新，在云计算与大数据应用领域投入技术研发，对产品技术架构进行升级，提升行业核心竞争优势，为用户提供更先进的软件产品和技术解决方案，坚持以自主核心技术驱动的商业模式。

报告期初至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	☐ 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	

行业信息

是否自愿披露

√是 □否

报告期内，公司围绕“互联网智能门户构建者，政企大数据价值挖掘者”的战略定位，积极围绕集约、智能、生态三大产品发展目标，持续在适用于云计算基础平台的应用技术和产品研发上加大投入，按照基础平台产品、行业应用产品、云服务产品三大类别，推动产品与技术服务升级。在云计算、数据集成等领域方向着手产品升级和新产品研发，完成了网站群内容管理平台系统软件、网站群垂直搜索引擎、网站检测监控云平台软件、网站信息无障碍云平台软件主营业务软件产品的迭代研发和国产化、IPv6 基础环境的适配开发，大数据中台产品完成了第二阶段的研究工作，继续保持技术领先性和对用户需求的贴合度。将进一步促进政府网站群集约化建设和政务数据资源整合方向业务的业绩稳定和提升，同时，面向企业的互联网应用 SCRM 产品的研发完成，已投放市场销售，为拓展企业应用市场业务提供增长动力。

报告期内，根据公司总体部署，各项计划有序落实，总体公司经营状况如下：

1、经营业绩上升

报告期内，公司总体业绩上升，实现营业收入 56,369,316.16 元，较上年同期增加 16.14%。营业成本 43,588,400.73 元，较上年同期增加 18.85%；归属于挂牌公司股东的净利润 2,167,213.04 元，较上年同期增加 161.08%；

报告期末，公司资产总额为 68,384,157.46 元，较上年年末减少 29.72%；负债总额 20,475,058.41 元，较上年年末减少 60.29%；公司净资产 47,909,099.05 元，较上年年末增加 4.74%。

报告期内，公司经营情况良好，市场占有率稳定，经营业绩上升。

2、市场拓展良好

报告期内，按公司市场发展计划，以公司江苏总部为中心，以山西、成都为重点拓展的区域销售情况发展良好，在中西部地区和西北部地区重点进行研发实施、销售团队的建设，销售业绩稳定，同时，面向中小企业的产品销售，通过发展合作代理分销，市场销售情况有较快增长，对整体业绩具有积极的稳定作用。与国内互联网大厂开展业务合作，探索新产品研发，进一步拓宽企业业务的渠道。

3、产品研发成果显著

报告期内，公司在基于云计算技术平台上的应用开发架构平台研发上持续投入并取得成果，并在产品升级、新产品的研发中积累了经验，报告期内，完成了多项著作权和相关产品登记，为开展云计算、大数据应用相关业务提供了技术支撑。按照公司年初确定的研发目标，加快以内容管理为核心的系列产品的更新迭代，在政府网站集约化建设业务方向，继续打磨形成了全功能的生态化融合系统解决方案。公司以适配云计算、国产化、IPv6 基础环境的需求出发，加快技术更新和人才培养，完成了产品技术架构的更新和产品功能优化，同时，完成了主要产品在国产化基础环境上的适配和 IPv6 网络环境的适配改造工作。

4、公司治理见成效

报告期内，公司不断加强内部管理，积极推进流程化，标准化治理，内部管理的管控力度、制度化、规范性大大增强。通过人员的培训和考核，提升人员的能力水平，不断提高工作效率，在积极拓展业务的同时，加强成本控制，通过有效的绩效评估和激励机制，人员投入产出效率提高，业务规模保持稳定增长。

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	3,881,139.09	5.68%	2,350,993.46	2.42%	65.09%
应收票据					
应收账款	5,360,454.76	7.84%	15,869,617.83	16.31%	-66.22%
存货	120,000.00	0.18%			100.00%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,704,130.06	2.49%	2,106,061.10	2.16%	-19.08%
在建工程					
无形资产	20,415,465.45	29.85%	20,535,059.09	21.10%	-0.58%
商誉					
短期借款	16,800,240.00	24.57%	8,009,666.67	8.23%	109.75%
长期借款					
预付账款	24,816,858.25	36.29%	48,295,232.20	49.63%	-48.61%
应付账款	1,964,577.53	2.87%	4,322,555.25	4.44%	-54.55%
预收账款					
其他应付款	301,503.24	0.44%	3,752,292.14	3.86%	-91.96%
开发支出	7,385,793.06	10.80%	4,469,833.41	4.59%	65.24%
合同负债	484,290.00	0.71%	34,135,424.02	35.08%	-98.58%

资产负债项目重大变动原因：

- 1 货币资金较去年增加 65.09%是因为期末应收账款回笼。
- 2 应收账款较去年减少 66.22%是因为本期应收账款收回。
- 3 存货较去年增加 100%是因为本期待结转的成本。
- 4 短期借款较去年增加了 109.75%是因为增加银行借款 880.24 万，截止年末分别向交通银行贷款 500 万、向农业银行贷款 300 万、光大银行贷款 500 万、宁波银行贷款 300 万、微众银行贷款 80.24 万。
- 5 其他应付款较去年减少 91.96%是本期归还上期期末控股股东财务资助 300 万。
- 6 预付账款较去年减少 48.61%是因为本期因需要应付供应商的款项减少。
- 7 应付账款较去年减少 54.55%是因为本期末支付了供应商货款。
- 8 开发支出较去年增加 65.24%是因为本期高新研发项目尚未结项。
- 9 合同负债较去年减少 98.58%是因为本期确认合同收入。

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	56,369,316.16	—	48,536,913.15	—	16.14%
营业成本	43,588,400.73	77.33%	36,676,352.66	75.56%	18.85%
毛利率	22.67%	—	24.44%	—	—
销售费用	3,208,611.03	5.69%	3,303,002.36	6.81%	-2.86%
管理费用	8,795,662.90	15.60%	7,651,521.61	15.76%	14.95%
研发费用	460,326.00	0.82%	0	0%	100.00%
财务费用	613,876.30	1.09%	528,514.56	1.09%	16.15%
信用减值损失	1,034,554.95	1.84%	-209,539.37	-0.43%	593.73%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	304,646.84	0.54%	435,906.54	0.90%	-30.11%
投资收益	0	0%	23,256.71	0.05%	-100.00%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	1,023,918.67	1.82%	602,636.70	1.24%	69.91%
营业外收入	459,857.01	0.82%	90,800.00	0.19%	406.45%
营业外支出	4,691.40	0.01%	14,411.30	0.03%	-67.45%
净利润	2,167,213.04	3.84%	830,100.70	1.71%	161.08%

项目重大变动原因：

- 1、信用减值损失减少是因为报告期内坏账转回。
- 2、研发费用增加是因为报告期内子公司贵州泰得的研发人员工资。
- 3、其他收益减少是因为报告期内政府补助减少。
- 4、营业利润增加是因为报告期内公司全年收入较去年增加了 69.91%，以至营业利润增加。
- 5、营业外收入增加是因为本期通过法院判决收回应收账款对应的利息。
- 6、营业外支出减少是因为上期有捐赠支出。
- 8、净利润增加是因为营业利润增加。

(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	56,369,316.16	48,536,913.15	16.14%
其他业务收入	0	0	0%

主营业务成本	43,588,400.73	36,676,352.66	18.85%
其他业务成本	0	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
软件产品收入	189,503.54	121,728.19	35.76%	-87.74%	-89.58%	46.36%
软件服务收入	9,347,117.73	4,665,930.47	50.08%	-80.11%	-86.86%	104.95%
数字营销收入	46,832,694.89	38,800,742.07	17.15%	100%	100%	100%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，主营业务收入较去年增加 16.14%，主要因为 2022 年度公司客户业务比较稳定，营业收入较去年增加。

(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	客户一	32,485,989.64	54.37%	否
2	客户二	9,569,667.79	16.02%	否
3	客户三	4,386,117.52	7.34%	否
4	连云港市政务服务管理办公室	875,283.02	1.46%	否
5	客户五	849,056.60	1.42%	否
合计		48,166,114.58	80.61%	-

(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	江苏灵运网络科技有限公司	40,166,171.09	92.15%	否
2	山西数信科技有限公司	225,985.29	0.52%	否
3	供应商三	208,627.36	0.48%	否
4	河北腾达新秀科技股份有限公司	169,983.30	0.39%	否
5	供应商五	142,452.83	0.33%	否

合计	40,913,219.88	93.86%	-
----	---------------	--------	---

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	4,956,819.75	3,639,259.71	36.20%
投资活动产生的现金流量净额	-7,946,713.50	-3,223,288.90	-146.54%
筹资活动产生的现金流量净额	4,520,039.38	-5,518,644.40	181.90%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较去年增加 36.20%，主要是因为本期合同收款较去年有所增加。
投资活动产生的现金流量净额较上年减少 146.54%，主要是由上期有收回理财投资款。
筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 181.90%，主要是由本期增加银行短期借款 870 万。

(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
贵州泰得利通软件科技有限公司	控股子公司	软件技术开发、软件产品研发销售及配套服务	3,000,000	3,383,220.29	2,609,690.68	1,911,394.15	234,022.26
喀什泰得信息技术有限公司	控股子公司	软件技术开发、软件产品研发销售及配套服务	1,000,000	7,976,509.32	7,497,243.92	0.00	-514,855.58

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，公司资产、业务、机构、人员、财务等完全独立，保持良好的独立自主经营能力；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，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；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，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	四.二.(三)
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.(四)
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	
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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务	280,000	2,240
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	390,000	385,000

企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

(四) 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
实际控制人或控股股东	2016年11月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺具体内容见下表	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月21日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺具体内容见下表	正在履行中
董监高	2016年11月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺具体内容见下表	正在履行中
董监高	2016年11月21日	-	挂牌	竞业限制	承诺具体内容见下表	正在履行中
董监高	2016年11月21日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺具体内容见下表	正在履行中
董监高	2016年11月21日	-	挂牌	反商业贿赂	承诺具体内容见下表	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月21日	-	挂牌	五险一金承诺	承诺具体内容见下表	正在履行中
核心技术人员	2016年11月21日	-	挂牌	竞业禁止承诺	承诺具体内容见下表	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

控股股东和实际控制人承诺事项

(1) 控股股东关于避免同业竞争的承诺

本公司控股股东泛亚信息表示目前从未从事或参与与泰得科技存在同业竞争的行为，不存在与泰得科技之间存在利益冲突的情形，并出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“1、本公司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泰得科技构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对泰得科技有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与泰得科技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、经济组织中担任职务。

2、若违反上述承诺，本公司将对由此给泰得科技造成的损失（包括直接损失及间接损失）作出全面、及时和足额的赔偿。

3、本承诺为不可撤销的承诺。”

（2）实际控制人关于避免同业竞争的承诺

本公司实际控制人颜健鸥出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

- “1、本人及与本人关系密切的家庭成员目前未从事或参与与公司存在同业竞争的活动；
- 2、本人及与本人关系密切的家庭成员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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、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、经济组织中担任高级管理人员或核心人员；
- 3、在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺；
- 4、本承诺为不可撤销的承诺；
- 5、若违反上述承诺，本人愿意对由此给公司造成的损失承担赔偿责任及其他责任。”

（3）控股股东、实际控制人所控制的企业关于避免同业竞争的承诺

控股股东、实际控制人所控制的企业均出具了《关于避免同业竞争的说明和承诺》，承诺如下：

“本公司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泰得科技构成竞争的业务及活动，或拥有与泰得科技存在竞争关系的任何经济实体、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。

本公司承诺将严格遵守防范和避免与泰得科技构成同业竞争的承诺，对于违背承诺所获得的一切直接或间接收入均归属于泰得科技，本公司无任何异议。

本公司确认上述措施和承诺能够真实、准确、完整的反映本公司的实际情况且具备法律约束力，如存在虚假陈述或重大遗漏，愿意承担相关法律责任。”

公司控股股东、实际控制人均出具了《关于避免资金占用的承诺函》：“1、截至本承诺函出具之日，本单位/本人及本单位/本人关联方不存在资金占用情形；

- 2、股份公司在全国股转系统挂牌审核期间及挂牌后，本单位/本人及本单位/本人关联方仍将严格遵守有关法律、法规、规范性文件、全国股转系统公司业务规则以及股份公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本单位/本人及本单位/本人关联方对股份公司的资金占用情况发生，不以任何方式违规占用或使用股份公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害股份公司及股份公司其他股东利益的行为；
- 3、本单位/本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该企业按照同样的标准遵守上述承诺。
- 4、本单位/本人若违反上述承诺，将承担因此给股份公司造成的一切损失并承担全部法律责任。
- 5、本承诺在本单位/本人担任公司控股股东/实际控制人期间持续有效。”

董监高承诺事项

（1）避免同业竞争的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

- “1、本人及与本人关系密切的家庭成员目前未从事或参与与公司存在同业竞争的活动；
- 2、本人及与本人关系密切的家庭成员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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、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、经济组织中担任高级管理人员或核心人员；
- 3、在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺；
- 4、本承诺为不可撤销的承诺；
- 5、若违反上述承诺，本人愿意对由此给公司造成的损失承担赔偿责任及其他责任。”

（2）关于竞业限制的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于竞业限制的承诺函》：

“1、截止本承诺函出具日，本人未从事与股份公司存在竞业限制的活动，且在离职后三年内亦不从事与股份公司存在竞业限制的活动；

2、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同业竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任管理人员或核心人员；

3、本承诺为不可撤销承诺，若违反上述承诺，本人愿意接受股份公司给予的处罚。”

（3）关于避免资金占用的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免资金占用的承诺函》：

“1、截至本承诺函出具之日，本人不存在资金占用情形；

2、股份公司在全国股转系统挂牌审核期间及挂牌后，本人仍将严格遵守有关法律、法规、规范性文件、全国股转系统公司业务规则以及公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本人对股份公司的资金占用情况发生，不以任何方式违规占用或使用股份公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或间接的方式从事损害或可能损害公司及公司其他股东利益的行为；

3、本人若违反上述承诺，将承担因此给股份公司造成的一切损失并承担全部法律责任；

4、本承诺在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间持续有效。”

（4）关于反商业贿赂的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具了《反商业贿赂承诺书》：

“1、截至本承诺函出具之日，本人在从事公司商业活动中未进行过商业贿赂；

2、在股份公司未来参与招投标过程中，公平竞争参加招标活动，不与其他投标企业相互串通投标，排斥其他投标人的公平竞争，损害采购人或其他投标人的合法利益；

3、在股份公司未来参与招投标过程中，不提供虚假证明文件，或者以其他方式弄虚作假，骗取中标；

4、杜绝任何形式的商业贿赂行为和不正当交易行为；

5、不向国家机关工作人员、中介机构、评审专家及其亲属提供礼品礼金、有价证券、购物券、回扣；

6、不为其报销各种消费凭证，不支付其旅游、娱乐等费用。

7、本人若违反上述承诺，将承担因此给股份公司造成的一切损失并承担全部法律责任。

8、本承诺在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间持续有效。”

控股股东和实际控制人五险一金承诺：

针对公司在五险一金方面的潜在风险，公司控股股东泛亚信息，实际控制人颜健鸥出具《承诺函》，承诺如下：“关于泰得科技及其分、子公司员工社保及公积金缴纳事宜，如泰得科技因此与上述人员发生劳动争议，或因此事项被社会保险、住房公积金管理部门要求公司对员工社会保险或者住房公积金进行补缴或缴纳滞纳金等费用，或者公司因此而受到相关部门的罚款，则本公司及本人将承担泰得科技因上述原因而发生的费用支出或者所受到的损失。”

核心技术人员承诺：

公司核心技术人员出具声明如下：本人与原单位已经解除了劳动关系，双方不存在尚未了结或可以合理预见的诉讼、仲裁或劳动争议仲裁案件，与原单位未曾签署竞业限制协议或其他类似禁止协议，也未获得竞业限制补偿金；本人承诺没有使用任何属于他人的技术秘密或其他商业秘密信息，未实施可能侵犯他人知识产权的行为，亦不存在因侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而产生的纠纷或潜在纠纷。

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	19,280,984	87.64%	0	19,280,984	87.64%
	其中：控股股东、实际控制人	10,318,310	46.90%	0	10,318,310	46.90%
	董事、监事、高管	906,336	4.12%	0	906,336	4.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,719,016	12.36%	0	2,719,016	12.36%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	2,719,016	12.36%	0	2,719,016	12.36%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		22,000,000	-	0	22,000,000	-
普通股股东人数		7				

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%	期末持有无限售股份数量	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	泛亚信息	10,318,310	0	10,318,310	46.90%	0	10,318,310	10,000,000	0
2	泰得人投资	4,056,338	0	4,056,338	18.44%	0	4,056,338	0	0
3	林冰融	2,000,000	0	2,000,000	9.09%	0	2,000,000	0	0
4	新科投资	2,000,000	0	2,000,000	9.09%	0	2,000,000	0	0
5	吴惠荣	1,359,507	0	1,359,507	6.18%	1,019,631	339,876	0	0
6	熊信流	1,359,507	0	1,359,507	6.18%	1,019,631	339,876	0	0
7	王薇	906,338	0	906,338	4.12%	679,754	226,584	0	0
合计		22,000,000	0	22,000,000	100%	2,719,016	19,280,984	10,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东泛亚信息为公司控股股东，实际控制人颜健鸥和其余股东不存在关联关系。

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

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化。

公司控股股东泛亚信息成立于 2007 年 3 月 13 日，注册资本为 5,000.00 万元，法定代表人为颜健鸥，注册号为 91320200798643768Q，住所为无锡市凤宾路优谷商务园 33 号，经营范围：计算机软硬件及网络应用技术、系统集成的技术开发、技术转让、技术咨询及服务；计算机及配件、办公自动化设备的销售；培训服务（不含发证）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不含国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）；设计、制作、代理及发布国内广告业务；第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话声讯服务、移动网和固定网信息服务）。（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）

（二）实际控制人情况

报告期内，实际控制人未发生变化。

颜健鸥，男，1976 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 7 月至 2000 年 2 月，就职于大德发（无锡）有限公司，任业务经理；2000 年 2 月至 2002 年 6 月，就职于麦加资讯（中国）有限公司无锡分公司，任经理；2002 年 3 月至 2003 年 4 月，就职于无锡纬绎科技有限公司，任副总经理；2003 年 5 月至 2007 年 6 月，就职于无锡市泛亚资讯网络有限公司，任总经理；2007 年 6 月至今，就职于泛亚信息技术江苏有限公司，任执行董事兼总经理，同时兼任泛亚信息子公司及关联公司的董事（长）、监事、（总）经理；2012 年 7 月至 2016 年 11 月，任无锡泰得利通软件科技有限公司董事；2016 年 11 月至 2023 年 2 月，任股份公司董事。

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	担保贷款	光大银行	银行	5,000,000	2022 年 1 月 14 日	2023 年 1 月 13 日	4.25%
2	担保贷款	农业银行	银行	3,000,000	2022 年 3 月 18 日	2023 年 3 月 17 日	4.35%
3	担保贷款	宁波银行	银行	3,000,000	2022 年 7 月 29 日	2023 年 7 月 28 日	4.2%
4	担保贷款	交通银行	银行	5,000,000	2022 年 9 月 24 日	2023 年 9 月 19 日	4.35%
5	担保贷款	微众银行	银行	240,072	2022 年 11 月 25 日	2024 年 12 月 1 日	13.68%
6	担保借款	杭州银行	银行	560,168	2022 年 11 月 25 日	2024 年 12 月 1 日	13.68%
合计	-	-	-	16,800,240	-	-	-

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
吴惠荣	董事长、总经理	男	否	1969 年 1 月	2019 年 12 月 12 日	2023 年 3 月 7 日
颜健鸥	董事	男	否	1976 年 6 月	2019 年 12 月 12 日	2023 年 3 月 7 日
宋寿康	董事	男	否	1957 年 4 月	2019 年 12 月 12 日	2023 年 3 月 7 日
熊信流	董事	男	否	1979 年 12 月	2019 年 12 月 12 日	2023 年 3 月 7 日
王薇	董事	女	否	1980 年 10 月	2019 年 12 月 12 日	2023 年 3 月 7 日
金舒	监事会主席	女	否	1981 年 8 月	2019 年 12 月 12 日	2023 年 3 月 7 日
窦志峰	职工监事	男	否	1978 年 4 月	2019 年 12 月 12 日	2023 年 3 月 16 日
胡佳佳	监事	女	否	1980 年 9 月	2019 年 12 月 12 日	2023 年 3 月 7 日
魏振洪	技术副总经理	男	否	1975 年 10 月	2021 年 6 月 28 日	2023 年 3 月 16 日
过宇虹	财务负责人	女	否	1979 年 9 月	2019 年 12 月 12 日	2023 年 3 月 16 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

延时换届原因：未找到合适人选。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事颜健鸥为实际控制人。董事宋寿康为控股股东泛亚信息技术江苏有限公司的股东及监事，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系；与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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	否	

(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
行政管理人员	9		4	5
技术人员	53		10	43
销售人员	7	1		8
职能人员	20		11	9

员工总计	89	1	25	65
------	----	---	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	2	2
本科	45	35
专科	34	23
专科以下	8	5
员工总计	89	65

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

为最大限度的激发员工的工作积极性，公司在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，根据员工的现实表现采取灵活的薪酬机制，最大程度激发员工积极性与创造性。在培训计划方面，公司按照年初制定的培训计划分步骤实施。

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

本公司董事会 2023 年 1 月 13 日收到董事颜健鸥递交的辞职报告，已于 2023 年 1 月 17 日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《董事辞职公告》(公告编号:2023-001)。

本公司董事会 2023 年 1 月 17 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过《关于选举任艳女士为第二届董事会董事的议案》，已于同日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《董事任命公告》(公告编号:2023-004)。该议案已于 2023 年 2 月 1 日召开的 2023 年第一次临时股东大会决议通过。

本公司董事会 2023 年 2 月 20 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，已于 2023 年 2 月 20 日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《董事换届公告》(公告编号:2023-010)。该议案已于 2023 年 3 月 7 日召开的 2023 年第二次临时股东大会决议通过。

本公司监事会 2023 年 2 月 20 日召开第二届监事会第九次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，已于 2023 年 2 月 20 日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《监事换届公告》(公告编号:2023-011)。该议案已于 2023 年 3 月 7 日召开的 2023 年第二次临时股东大会决议通过。

本公司董事会 2023 年 3 月 16 日召开第三届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第三届董事会董事长的议案》，审议通过《关于聘任公司总经理的议案》，审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，审议通过《关于聘任公司财务负责人的议案》，审议通过《关于聘任公司信息披露负责人的议案》。已于同日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《董事长、高级管理人员、职工代表监事、监事会主席、信息披露负责人换届公告》(公告编号:2023-016)。

本公司监事会 2023 年 3 月 16 日召开第三届监事会第一次会议，审议通过《关于选举第三届监事会主席的议案》。已于同日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)

的《董事长、高级管理人员、职工代表监事、监事会主席、信息披露负责人换届公告》(公告编号:2023-016)。

本公司职工代表大会 2023 年 3 月 16 日召开 2023 年第一次职工代表大会,审议通过关于《选举公司第三届监事会职工代表监事》议案。已于同日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)的《董事长、高级管理人员、职工代表监事、监事会主席、信息披露负责人换届公告》(公告编号:2023-016)。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《委托理财管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《内部管理组织机构设置》、《总经理工作细则》、《基本管理制度汇编》等在内的一系列管理制度。报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。根据股转的要求制定了《利润分配管理制度》。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》等规定，在制度层面保障公司所有股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小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，公司重大决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，履行了相应法律程序。对外投资等事项均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、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。截至报告期末，公司均依法运作，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。

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

报告期内无修改情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	2	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

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按《公司章程》的规定提前发布公告，股东大会参与人数、表决方式等符合《公司法》等相关法律法规的规定，确保平等对待所有股东享有平等权利地位，会议召开后及时予以公告。各次董事会均能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉尽责。各次监事会能够依法召集、召开会议，形成决议，监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

公司股东大会、董事会、监事会三会的召集、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法律法规和《公司章程》的规定。

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，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在资产、业务、机构、人员、财务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。公司拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

(一) 资产独立

公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，合法拥有与经营有关的软件著作权、商标等无形资产，不存在股东及其它关联方占用公司资金、资产或其他资源的情况，也不存在公司以其资产、权益为股东债务提供担保的情况。公司资产权属清晰、完整，不存在对股东及其他机构的依赖。

(二) 业务独立

公司主营业务为内容管理、垂直智能搜索、网站健康诊断监测、门户网站信息无障碍服务、公共信用信息平台建设等信息技术应用领域的软件技术开发、软件产品研发销售及配套服务。公司拥有与经营有关的业务体系及相关资产。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，控股股东以及其关联方均承诺未来不会从事与公司构成同业竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和关联方。

(三) 机构独立

公司设立股东大会、董事会和监事会，并聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。公司不存在公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司制定了较为完备的内部管理制度。各机构和各职能部门依法律、行政法规及其他规范性文件、公司章程及其他内部管理制度独立运作，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的情形。

(四) 人员独立

公司总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工大会选举产生；公司总经理、副总经理和财务负责人等高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。公司与员工均签订有劳动合同。公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

(五) 财务独立

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。公司经核准开设了独立的基本存款账户，公司独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司系独立纳税主体，依法独立纳税。

(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	否

工作	
1、关于会计核算制度 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，制订会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。 2、关于财务管理制度 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务关联制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。 3、关于风险控制制度 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

1、报告期内，公司健全完善公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、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。 2、报告期内，公司未发生重大会计差错更正等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，执行情况良好。 3、报告期内，公司制定《年度报告重大差错责任追究制度》。于2020年4月24日第二届董事会第二次会议审议通过本制度，已提交2019年年度股东大会审议通过，将更好的落实年报信息披露工作。

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	中兴财光华审会字 (2023) 第 320002 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层			
审计报告日期	2023 年 3 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	李勇 1 年	向祯科 1 年	无 -年	无 -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

中兴财光华审会字(2023)第 320002 号

江苏泰得科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏泰得科技股份有限公司（以下简称泰得科技公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰得科技公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰得科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、

适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，管理层负责评估泰得科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰得科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰得科技公司的财务报告过程。

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，就可能对泰得科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致泰得科技公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（6）就泰得科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李勇

中国注册会计师：向祯科

中国·北京

2023 年 5 月 26 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		3,881,139.09	2,350,993.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,360,454.76	15,869,617.83
应收款项融资			
预付款项		24,816,858.25	48,295,232.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,396,492.43	1,004,511.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		120,000.00	
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			59,871.36
流动资产合计		35,574,944.53	67,580,226.21
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		353,324.71	353,479.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,704,130.06	2,106,061.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,415,465.45	20,535,059.09
开发支出		7,385,793.06	4,469,833.41
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,950,499.65	2,262,347.66

其他非流动资产			
非流动资产合计		32,809,212.93	29,726,780.82
资产总计		68,384,157.46	97,307,007.03
流动负债：			
短期借款		16,800,240.00	8,009,666.67
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		1,964,577.53	4,322,555.25
预收款项			
合同负债		484,290.00	34,135,424.02
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		242,100.00	839,527.13
应交税费		682,347.64	505,524.19
其他应付款		301,503.24	3,752,292.14
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,475,058.41	51,564,989.40
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		20,475,058.41	51,564,989.40

所有者权益（或股东权益）：			
股本		22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,204,248.78	7,204,248.78
减：库存股			
其他综合收益		-2,249,673.99	-2,249,542.37
专项储备			
盈余公积		1,943,611.99	1,698,807.35
一般风险准备			
未分配利润		19,010,912.27	17,088,503.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		47,909,099.05	45,742,017.63
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		47,909,099.05	45,742,017.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		68,384,157.46	97,307,007.03

法定代表人：吴惠荣

主管会计工作负责人：过宇虹

会计机构负责人：过宇虹

（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		3,010,130.15	2,073,483.32
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,603,854.76	9,991,792.83
应收款项融资			
预付款项		24,776,817.03	48,295,232.20
其他应收款		1,224,386.86	992,081.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			59,871.36
流动资产合计		31,615,188.80	61,412,460.94

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		4,000,000.00	4,000,000.00
其他权益工具投资		353,324.71	353,479.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,695,653.41	2,106,061.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		20,415,465.45	20,535,059.09
开发支出		7,385,793.06	4,469,833.41
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,206,035.40	2,248,357.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,056,272.03	33,712,790.99
资产总计		67,671,460.83	95,125,251.93
流动负债：			
短期借款		16,800,240.00	8,009,666.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,964,577.53	4,322,555.25
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		140,000.00	748,121.58
应交税费		193,884.40	17,128.80
其他应付款		6,286,304.45	8,538,105.90
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		484,290.00	34,135,424.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,869,296.38	55,771,002.22
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			
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		25,869,296.38	55,771,002.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本		22,000,000.00	22,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,204,248.78	7,204,248.78
减：库存股			
其他综合收益		-2,249,673.99	-2,249,542.37
专项储备			
盈余公积		1,943,611.99	1,698,807.35
一般风险准备			
未分配利润		12,903,977.67	10,700,735.95
所有者权益（或股东权益）合计		41,802,164.45	39,354,249.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		67,671,460.83	95,125,251.93

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		56,369,316.16	48,536,913.15
其中：营业收入		56,369,316.16	48,536,913.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,684,599.28	48,183,900.33
其中：营业成本		43,588,400.73	36,676,352.66
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		17,722.32	24,509.14
销售费用		3,208,611.03	3,303,002.36
管理费用		8,795,662.90	7,651,521.61
研发费用		460,326.00	
财务费用		613,876.30	528,514.56
其中：利息费用		610,533.95	518,644.40
利息收入		4,012.54	6,913.47
加：其他收益		304,646.84	435,906.54
投资收益（损失以“-”号填列）			23,256.71
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）		1,034,554.95	-209,539.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,023,918.67	602,636.70
加：营业外收入		459,857.01	90,800.00
减：营业外支出		4,691.40	14,411.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,479,084.28	679,025.40
减：所得税费用		-688,128.76	-151,075.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,167,213.04	830,100.70
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）		2,167,213.04	830,100.70
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）		2,167,213.04	830,100.70
六、其他综合收益的税后净额		-131.62	-79,887.87
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-131.62	-79,887.87
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-131.62	-79,887.87
（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		-131.62	-79,887.87
(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		2,167,081.42	750,212.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,167,081.42	750,212.83
(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）		0.0985	0.0377
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0985	0.0377

法定代表人：吴惠荣

主管会计工作负责人：过宇虹

会计机构负责人：过宇虹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入		54,457,922.01	47,639,331.04
减：营业成本		43,368,330.73	36,166,855.00
税金及附加		16,776.97	24,457.16
销售费用		2,936,982.47	3,303,002.36
管理费用		7,954,065.16	6,661,875.75
研发费用			
财务费用		613,066.10	526,815.46
其中：利息费用		610,533.95	518,644.40
利息收入		3,725.14	6,354.34
加：其他收益		299,146.84	435,906.54
投资收益（损失以“-”号填列）			23,256.71
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）		2,169,390.95	219,435.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,037,238.37	1,634,924.19
加：营业外收入		457,845.05	90,800.00
减：营业外支出		4,691.40	400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,490,392.02	1,725,324.19
减：所得税费用		42,345.66	-150,992.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,448,046.36	1,876,316.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,448,046.36	1,876,316.72
（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		-131.62	-79,887.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-131.62	-79,887.87
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		-131.62	-79,887.87
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		2,447,914.74	1,796,428.85
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：			

销售商品、提供劳务收到的现金		37,554,177.72	87,709,270.56
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		18,512.48	71,626.27
收到其他与经营活动有关的现金		2,141,317.78	2,913,688.84
经营活动现金流入小计		39,714,007.98	90,694,585.67
购买商品、接受劳务支付的现金		23,467,228.63	74,847,068.44
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		8,135,799.18	10,098,048.30
支付的各项税费		71,499.79	437,525.73
支付其他与经营活动有关的现金		3,082,660.63	1,672,683.49
经营活动现金流出小计		34,757,188.23	87,055,325.96
经营活动产生的现金流量净额		4,956,819.75	3,639,259.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金			23,256.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		660.00	
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		660.00	6,023,256.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,947,373.50	6,246,545.61
投资支付的现金			3,000,000.00
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		7,947,373.50	9,246,545.61
投资活动产生的现金流量净额		-7,946,713.50	-3,223,288.90

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		19,890,240.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,372,000.00	
筹资活动现金流入小计		27,262,240.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,090,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		620,200.62	518,644.40
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		11,032,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,742,200.62	13,518,644.40
筹资活动产生的现金流量净额		4,520,039.38	-5,518,644.40
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		1,530,145.63	-5,102,673.59
加：期初现金及现金等价物余额		2,350,993.46	7,453,667.05
六、期末现金及现金等价物余额		3,881,139.09	2,350,993.46

法定代表人：吴惠荣

主管会计工作负责人：过宇虹

会计机构负责人：过宇虹

(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		33,644,857.72	86,197,410.74
收到的税费返还		18,512.48	71,626.27
收到其他与经营活动有关的现金		2,062,929.71	5,007,165.49
经营活动现金流入小计		35,726,299.91	91,276,202.50
购买商品、接受劳务支付的现金		23,086,254.33	74,738,912.56
支付给职工以及为职工支付的现金		6,677,496.76	9,017,175.14
支付的各项税费		61,059.52	435,246.03
支付其他与经营活动有关的现金		1,547,645.35	2,281,967.81
经营活动现金流出小计		31,372,455.96	86,473,301.54
经营活动产生的现金流量净额		4,353,843.95	4,802,900.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			6,000,000.00
取得投资收益收到的现金			23,256.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		660.00	
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		660.00	6,023,256.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,937,896.50	6,246,545.61
投资支付的现金			3,000,000.00
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		7,937,896.50	9,246,545.61
投资活动产生的现金流量净额		-7,937,236.50	-3,223,288.90
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		19,890,240.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,372,000.00	
筹资活动现金流入小计		27,262,240.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		11,090,000.00	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		620,200.62	518,644.40
支付其他与筹资活动有关的现金		11,032,000.00	
筹资活动现金流出小计		22,742,200.62	13,518,644.40
筹资活动产生的现金流量净额		4,520,039.38	-5,518,644.40
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		936,646.83	-3,939,032.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,073,483.32	6,012,515.66
六、期末现金及现金等价物余额		3,010,130.15	2,073,483.32

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,249,542.37		1,698,807.35		17,088,503.87	45,742,017.63
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	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,249,542.37		1,698,807.35		17,088,503.87	45,742,017.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-131.62		244,804.64		1,922,408.40	2,167,081.42
（一）综合收益总额							-131.62				2,167,213.04	2,167,081.42
（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								244,804.64		-244,804.64			
1. 提取盈余公积								244,804.64		-244,804.64			
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	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,249,673.99		1,943,611.99		19,010,912.27	47,909,099.05

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	22,000,000.00				7,204,248.78				1,511,175.68		14,276,380.34		44,991,804.80
加：会计政策变更													
前期差错更正							- 2,169,654.50				2,169,654.50		
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,169,654.50		1,511,175.68		16,446,034.84		44,991,804.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-79,887.87		187,631.67		642,469.03		750,212.83
（一）综合收益总额							-79,887.87				830,100.70		750,212.83
（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									187,631.67		-187,631.67		
1. 提取盈余公积									187,631.67		-187,631.67		
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	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,249,542.37	1,698,807.35		17,088,503.87		45,742,017.63

法定代表人：吴惠荣

主管会计工作负责人：过宇虹

会计机构负责人：过宇虹

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,249,542.37		1,698,807.35		10,700,735.95	39,354,249.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,249,542.37		1,698,807.35		10,700,735.95	39,354,249.71
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-131.62		244,804.64		2,203,241.72	2,447,914.74

(一) 综合收益总额							-131.62				2,448,046.36	2,447,914.74
(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									244,804.64		-244,804.64	
1. 提取盈余公积									244,804.64		-244,804.64	
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	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,249,673.99		1,943,611.99		12,903,977.67	41,802,164.45

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,000,000.00				7,204,248.78				1,511,175.68		6,842,396.40	37,557,820.86
加：会计政策变更												
前期差错更正							- 2,169,654.50				2,169,654.50	
其他												
二、本年期初余额	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,169,654.50		1,511,175.68		9,012,050.90	37,557,820.86
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							-79,887.87		187,631.67		1,688,685.05	1,796,428.85
（一）综合收益总额							-79,887.87				1,876,316.72	1,796,428.85
（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									187,631.67		-187,631.67	
1. 提取盈余公积									187,631.67		-187,631.67	
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	22,000,000.00				7,204,248.78		- 2,249,542.37		1,698,807.35		10,700,735.95	39,354,249.71

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏泰得科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，设立时公司名称为“无锡泰得利通软件科技有限公司”）系于 2008 年 7 月由法人北京泰得文通科技有限公司和自然人张树声、吴惠荣、张克光、王薇、熊信流共同发起设立的有限责任公司。公司设立时注册资本为人民币 300.00 万元，实收资本为 210.00 万元，设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	认缴比例 (%)
北京泰得文通科技有限公司	90.00	0.00	30.00
张树声	90.00	90.00	30.00
吴惠荣	69.00	69.00	23.00
张克光	24.00	24.00	8.00
王薇	24.00	24.00	8.00
熊信流	3.00	3.00	1.00
合计	300.00	210.00	100.00

经过多次股权转让、增加注册资本，至 2016 年 6 月 30 日，公司注册资本增加至 1,420.00 万元。

根据公司 2016 年 7 月 11 日的股东会决议，公司以 2016 年 6 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，变更后的股份公司注册资本为人民币 1,800.00 万元，公司以截至 2016 年 6 月 30 日止经审计的净资产人民币 1,830.424878 万元投入按 1: 0.9834 的比例折合股份总额 1,800.00 万股，每股面值 1 元，共计股本人民币 1,800.00 万元，净资产大于股本部分 30.424878 万元计入资本公积。变更为股份公司后的股权结构如下：

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
泛亚信息技术江苏有限公司	10,318,310.00	57.32
无锡泰得人投资合伙企业（有限合伙）	4,056,338.00	22.54
吴惠荣	1,359,507.00	7.55
熊信流	1,359,507.00	7.55
王薇	906,338.00	5.04
合计	18,000,000.00	100.00

根据公司 2017 年 1 月 3 日的股东会决议和修改后章程的规定，公司增加股本 200.00 万元，由林冰融缴足。变更后公司的注册资本为人民币 2,000 万元。林冰融实际出资 440.00 万元，其中增加股本 200.00 万元，其余 240.00 万元作为股本溢价计入资本公积。本次变更后股权结构如下：

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
------	----------	----------

泛亚信息技术江苏有限公司	10,318,310.00	51.59
无锡泰得人投资合伙企业（有限合伙）	4,056,338.00	20.28
林冰融	2,000,000.00	10.00
吴惠荣	1,359,507.00	6.80
熊信流	1,359,507.00	6.80
王薇	906,338.00	4.53
合计	20,000,000.00	100.00

根据公司 2017 年 1 月 21 日股东会决议和修改后章程的规定，公司增加股本 200.00 万元，由宁波梅山保税港区量子新科投资合伙企业（有限合伙）缴足。变更后公司的注册资本为人民币 2,200 万元。宁波梅山保税港区量子新科投资合伙企业（有限合伙）实际出资 650.00 万元，其中增加股本 200.00 万元，其余 450.00 万元作为股本溢价计入资本公积。本次变更后股权结构如下：

股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)
泛亚信息技术江苏有限公司	10,318,310.00	46.90
无锡泰得人投资合伙企业（有限合伙）	4,056,338.00	18.44
林冰融	2,000,000.00	9.09
宁波梅山保税港区量子新科投资合伙企业 （有限合伙）	2,000,000.00	9.09
吴惠荣	1,359,507.00	6.18
熊信流	1,359,507.00	6.18
王薇	906,338.00	4.12
合计	22,000,000.00	100.00

2017 年 9 月 27 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意江苏泰得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[2017]5590 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股份代码：872223，股票简称：泰得科技。

经过历年增发新股，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总额 22,000,000.00 股（每股面值 1 元）。

公司统一社会信用代码：913202136805244059。

公司注册地址：无锡市优谷商务园 33-401-2。

公司办公地址：无锡市优谷商务园 33-401-2。

公司实际控制人：本公司的母公司为泛亚信息技术江苏有限公司，持股比例为 46.90%，最终实际控制人为颜健鸥。

经营范围：计算机软件的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；计算机系统集成；计算机、软件及辅助设备的销售；会议及展览服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司第三届董事会第二次会议于 2023 年 5 月 26 日批准报出。

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事软件和信息技术服务业。

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《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”），

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。除部分金融工具外，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

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本

公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所

得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并

利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项

处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的

汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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。

本公司其他金融负债主要包括短期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（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

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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：

应收账款组合 1 纳入合并范围内关联方的金融资产组合。

应收账款组合 2 账龄组合

B.当单项其他应收款、长期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 本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

其他应收款组合 2 除关联方组合及进行单项评估以外的应收账款

对于应收租赁款，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，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其

公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；

②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）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。

（8）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。

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料和项目成本等。

（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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本采用个别认定法计价

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期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类别存货项目计提存货跌价准备，期末，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。

12、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待

售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转

让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中

所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综

合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、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	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

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。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、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。

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。

19、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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、辞退福利其他长期职工福利。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，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

26、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27、收入确认

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认

为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（1）软件产品销售收入，对于需要安装的软件产品，在协助客户安装完成后取得客户验收单确认收入；对于不需要安装的软件产品，在将授权码交予客户后取得客户验收单确认收入。以验收单为收入确认依据。

公司委托经销商代理销售软件产品，公司与经销商合作模式为买断方式销售。根据双方合同约定，公司将软件产品销售给经销商，对于需要安装的软件产品，在协助经销商帮终端客户安装完成后取得经销商签字确认的验收单时确认收入；对于不需要安装的软件产品，在将授权码交予经销商后取得经销商签字确认的验收单时确认收入。以验收单为收入确认依据。

（2）技术服务收入，对于软件产品升级收入，在客户验收后收到验收单时确认收入，对于运营维护、网站监测收入，按照实际服务期确认收入。

（3）软件开发实施收入，项目经客户验收后收到验收单时确认收入。以验收单为收入确认依据。

（4）硬件销售收入，在客户验收后收到验收单时确认收入。以对方验收单为收入确认依据。

（5）数字营销收入,根据客户实际消耗情况，以结算单为收入确认依据。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在

其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，根据合同履行成本初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关减值准备后的净额，列示为存货或其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

28、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。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表

明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即存在相关递延收益的，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。

29、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。

30、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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会(2021)35 号,以下简称“解释第 15 号”),其中就“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”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中就“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”,以及“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”作出规定,自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入	0、1、6、13
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
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、2.5、25

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况如下:

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江苏泰得科技股份有限公司	15
贵州泰得利通软件科技有限公司	2.5
喀什泰得信息技术有限公司	25

2、优惠税负及批文

①企业所得税

公司 2022 年 12 月 22 日取得《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202232015369，有效期三年，2022 年度公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。

子公司贵州泰得利通软件科技有限公司为小型微利企业，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，再减半征收所得税，实际企业所得税税率为 2.5%。

②增值税

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 号文的有关规定，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，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。根据财税【2013】106 号文《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》规定，公司提供技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的技术合同收入符合相关条件的，报经税务机关备案登记后免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2022 年 1 月 1 日】，期末指【2022 年 12 月 31 日】，本期指 2022 年度，上期指 2021 年度。

1、货币资金

项 目	2022.12.31	2021.12.31
库存现金	69,318.12	114,144.07
银行存款	3,811,820.97	2,236,849.39
其他货币资金		
合 计	3,881,139.09	2,350,993.46

其中：存放在境外的款项总额

说明：本期不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

2022.12.31

	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	9,329,662.95	3,969,208.19	5,360,454.76
合计	9,329,662.95	3,969,208.19	5,360,454.76
(续)			
2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	20,874,491.97	5,004,874.14	15,869,617.83
合计	20,874,491.97	5,004,874.14	15,869,617.83

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——按账龄组合计提坏账准备的应收账款

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	2,127,678.70	5	106,383.94
1 至 2 年	698,200.00	10	69,820.00
2 至 3 年	893,810.00	20	178,762.00
3 至 4 年	3,991,464.00	50	1,995,732.00
4 至 5 年	655,200.00	100	655,200.00
5 年以上	963,310.25	100	963,310.25
合计	9,329,662.95		3,969,208.19

(3) 坏账准备的变动

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
			转回 转销或	

	核销			
应收账款 坏账准备	5,004,874.14	1,269,753.64	2,305,419.59	3,969,208.19

(4) 报告期坏账准备转回或转销金额重要的

单位名称	转回或转销金额	方式
河北金叶网络科技有限公司	1,700,000.00	银行回款
某动力信息技术有限公司	360,100.00	银行回款
某移动通信公司	165,668.30	银行回款
合 计	2,225,768.30	

(5) 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 5,502,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,846,000.00 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海正汇信息技术有限公司	3,230,000.00	3 至 4 年	34.62	1,864,000.00
某科技股份有限公司	850,000.00	2 至 3 年	9.11	170,000.00
贵州四通鼎创科技有限责任公司	522,000.00	5 年以上	5.60	522,000.00
江苏旭能设备安装有限公司	500,000.00	3 至 4 年	5.36	250,000.00
无锡市联众商务广告有限公司	400,000.00	1 至 2 年	4.29	40,000.00

合 计	5,502,000.00	58.97	2,846,000.00
-----	--------------	-------	--------------

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以 内	24,752,886.86	99.74	48,162,432.50	99.73
1 至 2 年	43,892.68	0.18	14,514.54	0.03
2 至 3 年	11,514.54	0.05	5,000.00	0.01
3 年以 上	8,564.17	0.03	113,285.16	0.23
合 计	24,816,858.25	100.00	48,295,232.20	100.00

说明：账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：合同尚未履行完毕。

序号	债务人	期末余额
2	阿里云计算有限公司	63,971.39
合计		63,971.39

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	金 额	占预付 账款总 额的比 例%	未 结 算 原 因
江苏灵运网络科技有限公司	19,608,255.61	80.27	合 同 尚 未
江苏融视听信息科技有限公司	4,221,880.12	17.28	合 同 尚 未
深圳市沁和传媒科技有限公司	386,000.00	1.58	合 同 尚 未
贵州天竺企业管理有限公司	39,900.00	0.16	合 同 尚 未
北京新网互联软件服务有限公司	38,400.00	0.16	合 同 尚 未
合 计	24,294,435.73	99.45	

4、其他应收款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
-----	------------	------------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,396,492.43	1,004,511.36
合 计	1,396,492.43	1,004,511.36

其他应收款情况

2022.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,397,603.43	1,111.00	1,396,492.43
合计	1,397,603.43	1,111.00	1,396,492.43

(续)

2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,004,511.36		1,004,511.36
合计	1,004,511.36		1,004,511.36

①坏账准备

A. 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

未来12月内				
	账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
组合1	1,383.43			
组合2	0.00		0.00	
其他				
合计	1,383.43		0.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月 内预期信用 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			
期初余额在本期			
—转入第一阶 段			
—转入第二阶 段			
—转入第三阶 段			
本期计提	1,111.00		1,111.00
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2022 年 12 月 31 余 额	1,111.00		1,111.00

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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；公司其他应收款主要为投标保证金、员工备用金以及代缴社保、公积金，公司在参考历史信用损失及对未来可收回性的预测基础上判断其发生实际损失的概率较小，预期信用损失对公司财务报表不具有重大性，故公司对归类为押金、保证金、代缴社保公积金、员工备用金款项未计提坏账准备。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
押金、保证金	781,105.20	558,215.07
代缴社保、公积金	158,521.66	89,316.78
员工备用金	435,756.57	356,979.51
拆借款	22,220.00	
合 计	1,397,603.43	1,004, 511.36

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否 为关 联方	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
无锡合 正监理	否	押金、 保证金	180,000.00	1 至 2 年	12.88	

单位名称	是否关联方	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
咨询有限公司						
付镜源	否	备用金	137,000.00	1 年以内	9.80	
无锡创导信息技术有限公司	否	押金、保证金	121,000.00	1 年以内	8.66	
上海正汇信息技术有限公司	否	保证金	110,000.00	1 年以内	7.87	
无锡社保	否	代缴社保、公积金	100,984.70	1 年以内	7.23	
合 计			648,984.70		46.44	

5、存货

(1) 存货分类

项 目	账面余额	2022.12.31	账面价值
		存货跌价准备/合同履约成本减值准备	
库存商品	120,000.00		120,000.00
合 计	120,000.00		120,000.00

截至 2022 年 12 月 31 日止，本期存货未存在减值迹象，无需计提减值准备。

6、其他流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
待抵扣进项税		59,871.36
合 计		59,871.36

7、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	2022.12.31		账面价值	2021.12.31		账面价值	折现率区间
	账面余额	减值准备		账面余额	减值准备		
分期收款销售商品	782,000.00	782,000.00		782,000.00	782,000.00		
减：未实现融资收益	51,317.60	51,317.60		51,317.60	51,317.60		
合计	730,682.40	730,682.40		730,682.40	730,682.40		

(2) 减值准备

减值准备	第一阶段 未来 12 个月内预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2022 年 1 月 1 日余额			730,682.40	730,682.40
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额			730,682.40	730,682.40

注：长期应收款客户名称中船重工纵横科技有限公司。

8、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
南京智体通体育科技股份有限公司	3,000,000.00	2,646,675.29	353,324.71			
合计	3,000,000.00	2,646,675.29	353,324.71			

9、固定资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
固定资产	1,704,130.06	2,106,061.10
固定资产清理		
合 计	1,704,130.06	2,106,061.10

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

A. 持有自用的固定资产

项 目	电子设备	办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	3,938,247.66	66,292.44	578,962.73	4,583,502.83
2、本年增加金额	20,514.56			20,514.56
(1) 购置	20,514.56			20,514.56
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 经营租赁转为自用				
3、本年减少金额	78,634.32	24,390.00		103,024.32
(1) 处置或报废	78,634.32	24,390.00		103,024.32
(2) 合并范围减少				
(3) 自用转为经营租赁				
4、年末余额	3,880,127.90	41,902.44	578,962.73	4,500,993.07
二、累计折旧				
1、年初余额	1,943,641.52	62,357.50	471,442.71	2,477,441.73

项 目	电子设备	办公设备	运输设备	合 计
2、本年增加金额	361,882.94	410.06	55,001.40	417,294.40
(1) 计提	361,882.94	410.06	55,001.40	417,294.40
(2) 企业合并增加				
(3) 经营租赁转为自用				
3、本年减少金额	74,702.62	23,170.50		97,873.12
(1) 处置或报废	74,702.62	23,170.50		97,873.12
(2) 合并范围减少				
(3) 自用转为经营租赁				
4、年末余额	2,230,821.84	39,597.06	526,444.11	2,796,863.01
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
(3) 经营租赁转为自用				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
(3) 自用转为经营租赁				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	1,649,306.06	2,305.38	52,518.62	1,704,130.06
2、年初账面价值	1,994,606.14	3,934.94	107,520.02	2,106,061.10

其他说明：截至 2022 年 12 月 31 日止，公司无暂时闲置、融资租入及持有待售的固定资产。

截至 2022 年 12 月 31 日止，固定资产均正常使用，无减值迹象，未计提减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	非专利技术	合 计
一、账面原值		

项 目	非专利技术	合 计
1、年初余额	27,837,234.24	27,837,234.24
2、本年增加金额	5,299,569.37	5,299,569.37
(1) 购置		
(2) 内部研发	5,299,569.37	5,299,569.37
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	33,136,803.61	33,136,803.61
二、累计摊销		
1、年初余额	7,302,175.15	7,302,175.15
2、本年增加金额	5,419,163.01	5,419,163.01
(1) 摊销	5,419,163.01	5,419,163.01
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	12,721,338.16	12,721,338.16
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	20,415,465.45	20,415,465.45
2、年初账面价值	20,535,059.09	20,535,059.09

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 100.00%。

11、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	
网站集约化云计算融合管理平台	3,924,278.68	1,375,290.69		5,299,569.37	
企业业务工作流开发平台研发项目	231,417.16	742,889.06			974,306.22
泰得大数据中台管理系统研发项目	132,595.92	530,836.88			663,432.80
基层政务公开系统研发项目	181,541.65	578,752.58			760,294.23
泰得公用信用信息平台软件研发项目（第四版）		1,091,282.33			1,091,282.33
网站群内容管理JAVA平台系统软件研发项目（第六版）		1,441,861.06			1,441,861.06
网站群智能检索引擎系统软件研发项目（第五版）		1,172,963.51			1,172,963.51
泰得网站信息无障碍云服务平台研发项目（第五版）		1,281,652.91			1,281,652.91
合 计	4,469,833.41	8,215,529.02		5,299,569.37	7,385,793.06

12、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

	2022.12.31		2021.12.31	
项 目	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂时 性差异
信用减值准备	954,673.99	4,701,002.59	643,634.11	4,313,956.54
其他权益工具公允价值变动	397,001.29	2,646,675.29	396,978.07	2,646,520.44
可抵扣亏损	1,598,824.37	10,372,631.77	1,221,735.48	8,588,168.40
合 计	2,950,499.65	17,720,309.65	2,262,347.66	15,548,645.38

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
保证借款	16,800,240.00	8,000,000.00
应付利息		9,666.67
合 计	16,800,240.00	8,009,666.67

短期借款分类的说明：

(1) 2022 年 9 月 24 日，本公司向交通银行股份有限公司无锡分行借款人民币 5,000,000.00 元，借款到期日为 2023 年 9 月 19 日，借款利率：4.35%，借款条件：吴惠荣、蒋晓琴为该笔债务提供保证。

(2) 2022 年 3 月 18 日，本公司向中国农业银行股份有限公司无锡科技支行借款人民币 3,000,000.00 元，借款到期日为 2023 年 3 月 17 日，借款利率：4.35%，借款条件：泛亚信息技术江苏有限公司和吴惠荣为该笔债务提供保证。

(3) 2022 年 1 月 14 日，本公司向中国光大银行股份有限公司无锡分行借款人民币 5,000,000.00 元，借款到期日为 2023 年 1 月 13 日，借款利率：4.25%，借款条件：泛亚信息技术江苏有限公司和吴惠荣为该笔债务提供保证。

(4) 2022 年 1 月 14 日，本公司向宁波银行股份有限公司无锡分行借款人民币 3,000,000.00 元，借款到期日为 2023 年 7 月 28 日，借款利率：4.20%，借款条件：吴惠荣为该笔债务提供保证。

(5) 2022 年 11 月 25 日，本公司向深圳前海微众银行股份有限公司和杭州银行借款人民币分别为 240,072.00 元和 560,168.00 元，借款到期日均为 2024 年 12 月 01 日，借款利率：13.68%，借款条件：吴惠荣为该笔债务提供保证。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应付采购款	1,964,577.53	4,322,555.25
合 计	1,964,577.53	4,322,555.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
泛亚信息技术江苏 有限公司	464,000.00	未偿还
成都开普云信息科 技有限公司	50,000.00	未偿还
合 计	514,000.00	

15.合同负债

	2022.12.31	2021.12.31
合同负债	484,290.00	34,135,424.02
减：列示于其他非流动负债的 部分		
合 计	484,290.00	34,135,424.02

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	839,527.13	9,106,040.53	9,703,467.66	242,100.00
二、离职后福利-设定 提存计划		664,692.84	664,692.84	
三、辞退福利		162,500.00	162,500.00	
四、一年内到期的其 他福利				
.....				
合 计	839,527.13	9,933,233.37	10,530,660.50	242,100.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	839,527.13	8,537,047.02	9,134,474.15	242,100.00
2、职工福利费		82,394.11	82,394.11	
3、社会保险费		316,560.92	316,560.92	
其中：医疗保险费		276,076.81	276,076.81	
工伤保险费		16,031.88	16,031.88	
生育保险费		14,339.53	14,339.53	
补充医疗费		10,112.70	10,112.70	
4、住房公积金		167,330.80	167,330.80	
5、工会经费和职工教育经费		2,707.68	2,707.68	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	839,527.13	9,106,040.53	9,703,467.66	242,100.00

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		641,865.87	641,865.87	
2、失业保险费		22,826.97	22,826.97	
3、企业年金缴费				
合 计		664,692.84	664,692.84	

17、应交税费

税 项	2022.12.31	2021.12.31
增值税	600,435.22	436,823.19
教育费附加	21,811.86	22,702.75
印花税	9,195.18	745.10
个人所得税	20,368.78	13,469.30
城市维护建设税	30,536.60	31,783.85
合 计	682,347.64	505,524.19

18、其他应付款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	301,503.24	3,752,292.14
合 计	301,503.24	3,752,292.14

其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31
职工代垫款	92,672.21	61,459.66
往来款	32,000.00	3,690,832.48
保证金、押金	176,831.03	
合 计	301,503.24	3,752,292.14

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

截至 2022 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的重要其他应付款

19、股本

项目	2022.01.01	本期增减 发送公其 行股积他	小 计	2022.12.31
股本	22,000,000.00			22,000,000.00
股份总数	22,000,000.00			22,000,000.00

20、资本公积

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
股本溢价	7,204,248.78			7,204,248.78
合 计	7,204,248.78			7,204,248.78

21、其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本年所 得税 前 发生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减： 所得 税费 用	税 后 归 属 于 母 公 司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,249,542.37	-154.85		-23.23	-131.62		-2,249,673.99
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-2,249,542.37	-154.85		-23.23	-131.62		-2,249,673.99
其他综合收益合计	-2,249,542.37	-154.85		-23.23	-131.62		-2,249,673.99

23、盈余公积

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
法定盈余公积	1,698,807.35	244,806.96		1,943,611.99
合 计	1,698,807.35	244,806.96		1,943,611.99

说明：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，可以不再提取。

23、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	14,846,950.28	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,241,553.59	
调整后期初未分配利润	17,088,503.87	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,167,213.04
减：提取法定盈余公积	244,804.64
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	19,010,912.27

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业 务	56,369,316.16	43,588,400.73	48,536,913.15	36,676,352.66
其他业 务				
合 计	56,369,316.16	43,588,400.73	48,536,913.15	36,676,352.66

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件产品收 入	189,503.54	121,728.19	1,545,392.34	1,167,757.71
软件服务收 入	9,347,117.73	4,665,930.47	46,991,520.81	35,508,594.95
数字营销收 入	46,832,694.89	38,800,742.07		
合 计	56,369,316.16	43,588,400.73	48,536,913.15	36,676,352.66

2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	提供服务	合计
在某一时段内确认收 入			
在某一时点确认收入	189,503.54	56,179,812.62	56,369,316.16
合 计	189,503.54	56,179,812.62	56,369,316.16

25、税金及附加

项 目	2022 年度	2021 年度
城市维护建设税	753.77	12,631.08
教育费附加	536.21	8,985.06
印花税	16,432.34	2,893.00
合 计	17,722.32	24,509.14

26、销售费用

项 目	2022 年度	2021 年度
工资及附加费用	3,077,848.11	3,028,093.97
差旅费	34,191.72	118,318.89
交通费及车辆费	4,824.00	56,359.21
折旧费	22,181.00	24,501.49
快递费及通讯费	11,235.86	16,022.04
宣传费	30,000.00	1,500.00
招待费	15,486.95	
其他费用	12,843.39	58,206.76
合 计	3,208,611.03	3,303,002.36

27、管理费用

项 目	2022 年度	2021 年度
工资及附加费用	1,792,403.27	2,558,358.35
业务招待费	233,977.36	178,212.60
中介机构服务费	436,346.10	547,884.25
差旅费	35,135.38	33,568.24
车辆费以及交通费	81,307.14	169,278.71
办公费以及电话费	70,934.23	147,596.28
房租费、装修费以及物业水电费	469,875.29	802,146.06
折旧摊销费	5,515,963.20	3,115,274.38
其他税金	104,658.11	61,671.17
其他	55,062.82	37,531.57
合 计	8,795,662.90	7,651,521.61

28、研发费用

项 目	2022 年度	2021 年度
工资	460,326.00	
合 计	460,326.00	

29、财务费用

项 目	2022 年度	2021 年度
利息费用	610,533.95	518,644.40
减：利息收入	4,012.54	6,913.47
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	7,354.89	16,783.63
合 计	613,876.30	528,514.56

30、其他收益

项目	2022 年度	2021 年度
政府补助	26,277.02	122,700.27
增值税加计扣除	275,518.63	313,206.27
个税返还	2,851.19	
合 计	304,646.84	435,906.54

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2022 年度	2021 年度
与收益相关：		
无锡市企业扶持款		50,274.00
增值税退税	18,512.48	71,626.27
社保返还		800.00
稳岗补贴	2,264.54	
留工补助	5,500.00	
合 计	26,277.02	122,700.27

31、投资收益

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

交易性金融资产持有期间取得的投资收益	23,256.71
合 计	23,256.71

32、信用减值损失

项 目	2022 年度	2021 年度
应收账款信用减值损失	1,035,665.95	-209,539.37
其他应收款信用减值损失	-1,111.00	
合 计	1,034,554.95	-209,539.37

33、营业外收入

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	200.00		200.00
政府补助	46,900.00	90,800.00	46,900.00
赢得诉讼利得	412,757.01		412,757.01
合 计	459,857.01	90,800.00	459,857.01

计入当期损益的政府补助：

项目	2022 年度	2021 年度
与收益相关：		
2021 年区级产业政策奖励奖金	46,900.00	
金融局产业奖励金		90,800.00
合 计	46,900.00	90,800.00

34、营业外支出

项 目	2022 年度	2021 年度	计入当期非经常性损益
罚款		400.00	
滞纳金		46.85	
捐赠支出		13,758.80	
税金差异	0.20	205.65	0.20
固定资产处置损失	4,691.20		4,691.20
合 计	4,691.40	14,411.30	4,691.40

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2022年度	2021年度
当期所得税费用		
递延所得税费用	-688,128.76	-151,075.30
合 计	-688,128.76	-151,075.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,479,084.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	221,862.64
子公司适用不同税率的影响	-156,711.31
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,117.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-140,060.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除影响	-626,337.77
所得税费用	-688,128.76

36、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	2022年度	2021年度
政府补助	54,664.54	141,074.00
利息收入	4,012.54	6,913.47
诉讼	412,757.01	
个税返还	2,851.19	
往来款	1,667,032.50	2,765,701.37
合 计	2,141,517.78	2,913,688.84

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
-----	--------	--------

支付的期间费用	1,222,200.49	1,449,490.71
往来款	1,860,460.14	223,192.78
合 计	3,082,660.63	1,672,683.49

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
关联方资金拆借	7,372,000.00	
合 计	7,372,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年度	2021年度
关联方资金拆借	11,032,000.00	
合计	11,032,000.00	

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年度	2021年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,167,213.04	830,100.70
加：信用减值损失	-1,034,554.95	209,539.37
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,624.32	414,262.44
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,419,163.01	2,964,738.67
长期待摊费用摊销		53,398.11
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,691.20	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	610,533.95	518,644.40
投资损失（收益以“-”号填列）		-23,256.71

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-688,128.76	-151,075.30
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）	-120,000.00	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-	35,740,497.03
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	22,439,525.71	-
其他	20,908,803.65	36,917,589.00
经营活动产生的现金流量净额	4,956,819.75	3,639,259.71

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

确认使用权资产的租赁

—

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	3,881,139.09	2,350,993.46
减：现金的期初余额	2,350,993.46	7,453,667.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,530,145.63	-5,102,673.59

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2022年度	2021年度
一、现金	3,881,139.09	2,350,993.46
其中：库存现金	69,318.12	114,144.07
可随时用于支付的银行存款	3,811,820.97	2,236,849.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,881,139.09	2,350,993.46

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

38、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			冲减成本费用	是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		
2021年区级产业政策奖励奖金	46,900.00					46,900.00		是
增值税退税	18,512.48				18,512.48			是
稳岗补贴	2,264.54				2,264.54			是
留工补助	5,500.00				5,500.00			是
合 计	73,177.02				26,277.02	46,900.00		—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2021年区级产业政策奖励奖金	与收益相关		46,900.00	
增值税退税	与收益相关	18,512.48		
稳岗补贴	与收益相关	2,264.54		
留工补助	与收益相关	5,500.00		
合 计		26,277.02	46,900.00	

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
贵州泰得利通软件科技有限公司	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区黔灵山路 357 号德福中心 A5 栋 2 单元 18 层 2 号 1815 工位	贵州	软件和信息技术服务业	100		新设
喀什泰得信息技术有限公司	新疆喀什地区喀什经济开发区深喀大道总部经济区川渝大厦 15 层 1503 号	喀什	软件和信息技术服务业	100		新设

七、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款对外担保。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、利率风险

利率风险是指本公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司利率风险主要来自于银行借款。为降低利率风险波动的影响，公司根据预期的利率变动方向来选择浮动利率或者固定利率，即预期未来一段期间利率上行，选择固定汇率；预期未来一段期间利率下行，选择浮动汇率。

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层 次公允 价值计 量	第二层 次公允 价值计 量	第三层 次公允 价值计 量	
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资			353,324.71	353,324.71
持续以公允价值计量的资产总额			353,324.71	353,324.71

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

因公司持续第三层次公允价值计量项目主要为持有的非上市的公司股权投资。其他权益工具投资因无活跃报价市场，按持股比例计算享有被投资单位账面净资产金额确认为公允价值。

九、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
泛亚信息技术江苏有限公司	无锡	信息传输、软件和信息技术服务业	5000	46.90%	46.90%

本公司的控股股东为泛亚信息技术江苏有限公司，实际控制人为颜健鸥。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
泛亚电子商务（中国）有限公司	同受控股股东、实际控制人控制的公司
商中在线科技股份有限公司	同受控股股东、实际控制人控制的公司
无锡泰得人实业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东企业
宁波梅山保税港区量子新科投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东企业
林冰融	持股 5%以上股东
宋寿康	公司董事
吴惠荣	公司股东、董事长、总经理、持股 5%以上股东
蒋晓琴	吴惠荣之妻
熊信流	公司股东、董事、持股 5%以上股东
颜健鸥	董事
王薇	董事
金舒	监事会主席
窦志峰	职工监事
胡佳佳	监事
魏振洪	技术副总经理
过宇虹	财务负责人

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2022年度	2021年度
泛亚信息技术江苏有限公司	咨询服务	2,240.00	102,571.00
合 计		2,240.00	102,571.00

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
泛亚信息技术江苏有限公司	房屋	385,000.00	385,000.00

(3) 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	担保终止日	担保是否已经履行完毕
吴惠荣、蒋晓琴	5,000,000.00	2022-9-24	2023-9-23	否
泛亚信息技术江苏有限公司、吴惠荣	3,000,000.00	2021-3-18	2024-3-17	否
吴惠荣	800,240.00	2022-11-25	2024-12-1	否
吴惠荣	3,000,000.00	2002-7-22	2027-12-31	否
泛亚信息技术江苏有限公司	5,000,000.00	2022-1-14	2023-1-13	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说 明
拆入：		
泛亚信息技术江苏有限公司	4,032,000.00	
吴惠荣	3,340,000.00	
拆出：		
泛亚信息技术江苏有限公司	7,000,000.00	
吴惠荣	4,032,000.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2022.12.31		2021.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	熊信流	35,000.00		5,000.00	

其他应收款	窦志峰	4,000.00	4,000.00
其他应收款	金舒	6,500.00	12,000.00
其他应收款	吴惠荣	3,000.20	
其他应收款	胡佳佳	7,137.20	4,095.20

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2022.12.31 账面余额	2021.12.31 账面余额
应付账款	泛亚电子商务（中国）有限公司	849,000.00	770,000.00
其他应付款	吴惠荣		688,999.80
其他应付款	泛亚信息技术江苏有限公司	32,000.00	3,000,000.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止财务报告报出日，本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、前期差错更正

(1) 会计差错更正的原因

2020-2021 年度其他权益工具投资中泰得科技公司持有 10%南京智体通体育科技有限公司的股权计提资产减值损失，计入了当期损益。根据准则非交易性权益工具投资，初始确认时，企业可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，其公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。2021 年年度报告中科目合同资产是预付数字营销服务款，调整至预付账款。

(2) 追溯重述法

受影响的比较期间 报表项目名称	2021 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付账款	40,367,322.00	7,927,910.20	48,295,232.20
合同资产	7,927,910.20	-7,927,910.20	0.00
流动资产合计	48,295,232.20	0.00	48,295,232.20
其他综合收益	0.00	-2,249,542.37	-2,249,542.37
盈余公积	1,690,818.57	7,988.78	1,698,807.35
利润分配	14,846,950.28	2,241,553.59	17,088,503.87
股东权益合计	45,742,017.63	0.00	45,742,017.63
资产减值损失	-93,985.73	93,985.73	0.00
所得税费用	-165,173.16	14,097.86	-151,075.30
利润总额	585,039.67	93,985.73	679,025.40
净利润	750,212.83	79,887.87	830,100.70
归属于母公司股东的净利润	750,212.83	79,887.87	830,100.70

受影响的比较期间 报表项目名称	2020 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
预付款项	8,294,287.56	330,549.51	8,624,837.07
存货	330,549.51	-330,549.51	0.00
其他综合收益	0.00	-2,169,654.50	-2,169,654.50
利润分配	14,276,380.34	2,169,654.50	16,446,034.84
股东权益合计	44,991,804.80	0.00	44,991,804.80
资产减值损失	-2,552,534.71	2,552,534.71	0.00
所得税费用	-1,337,153.85	382,880.21	-954,273.64
利润总额	-7,698,445.38	2,552,534.71	-5,145,910.67
净利润	-6,361,291.53	2,169,654.50	-4,191,637.03
归属于母公司股东的净利润	-6,361,291.53	2,169,654.50	-4,191,637.03

2、租赁

(1) 本公司作为承租人

金 额

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	385,000.00
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费	

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

2022.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	3,990,062.95	1,386,208.19	2,603,854.76
合计	3,990,062.95	1,386,208.19	2,603,854.76
(续)			
2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	13,547,391.97	3,555,599.14	9,991,792.83
合计	13,547,391.97	3,555,599.14	9,991,792.83

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2022 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——按账龄组合计提坏账准备的应收账款

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	1,697,678.70	5	84,883.94
1 至 2 年	174,200.00	10	17,420.00
2 至 3 年	893,810.00	20	178,762.00
3 至 4 年	238,464.00	50	119,232.00

4 至 5 年	28,200.00	100	28,200.00
5 年以上	957,710.25	100	957,710.25
合计	3,990,062.95		1,386,208.19

(3) 坏账准备的变动

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	3,555,599.14	136,028.64	2,305,419.59		1,386,208.19

(4) 报告期坏账准备转回或转销金额重要的

单位名称	转回或转销金额	方式
河北金叶网络科技有限公司	1,700,000.00	银行回款
某动力信息技术有限公司	360,100.00	银行回款
某移动通信公司	165,668.30	银行回款
合 计	2,225,768.30	

(5) 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 2,311,518.70 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 738,975.94 元。

单位名称	期末余额	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余额
某科技股份有限公司	850,000.00	21.30	170,000.00
贵州四通鼎创科技有限责任公司	522,000.00	13.08	522,000.00
某软件股份有限公司	355,066.20	8.90	17,753.31

某信息技术有限公司	349,402.50	8.76	17,470.13
某机械制造工艺研究所	235,050.00	5.89	11,752.50
合 计	2,311,518.70	57.93	738,975.94

2、其他应收款

项 目	2022.12.31	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,224,386.86	992,081.23
合 计	1,224,386.86	992,081.23

(1) 其他应收款情况

2022.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,224,386.86		1,224,386.86
合计	1,224,386.86		1,224,386.86

(续)

2021.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	992,081.23		992,081.23
合计	992,081.23		992,081.23

① 坏账准备

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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；公司其他应收款主要为投标保证金、员工备用金以及代缴社保、公积金，公司在参考历史信用损失及对未来可收回性的预测基础上判断其发生实际损失

的概率较小,预期信用损失对公司财务报表不具有重大性,故公司对归类为押金、保证金、代缴社保公积金、员工备用金款项未计提坏账准备。

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
押金、保证金	536,630.20	550,915.07
代缴社保、公积金	154,813.60	86,534.16
员工备用金	433,943.06	354,632.00
合 计	1,224,386.86	992,081.23

③其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否关联方	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
无锡合正 监理咨询 有限公司	否	押金、 保证金	180,000.00	一年以 内	16.15	
付镜源	否	备用金	137,000.00	一年以 内	12.29	
无锡创导 信息技术 有限公司	否	押金、 保证金	121,000.00	一年以 内	10.86	
无锡社保	否	代缴社 保、公 积金	100,984.70	一年以 内	9.06	
温爱勇	否	备用金	69,961.74	一年以 内	6.28	
合 计		—	608,946.44		54.64	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2022.12.31		2021.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	4,000,000.00		4,000,000.00	
合 计	4,000,000.00		4,000,000.00	

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
贵州泰得利通软件科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
喀什泰得信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	4,000,000.00			4,000,000.00

4、营业收入和营业成本

营业收入及成本列示如下：

项 目	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业	54,457,922.01	43,368,330.73	47,639,331.04	36,166,855.00
其他业				
合 计	54,457,922.01	43,368,330.73	47,639,331.04	36,166,855.00

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2022 年度		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件产品收入	189,503.54	121,728.19	1,545,392.34	1,167,757.71
软件服务收入	7,435,723.58	4,445,860.47	46,093,938.70	34,999,097.29

数字营销收入	46,832,694.89	38,800,742.07		
合 计	54,457,922.01	43,368,330.73	47,639,331.04	36,166,855.00

2022 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	提供服务	合计
在某一时段内确认收入			
在某一时点确认收入	189,503.54	54,268,418.47	54,457,922.01
合 计	189,503.54	54,268,418.47	54,457,922.01

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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,491.20	
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	54,664.54	
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、衍生金融资产、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、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益

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	412,756.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,851.19
非经常性损益总额	465,781.34
减：非经常性损益的所得税影响数	69,867.20
非经常性损益净额	395,914.11
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	395,914.11

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	4.63	0.0985	0.0985
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.78	0.0805	0.0805

江苏泰得科技股份有限公司

2023 年 5 月 26 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：

江苏泰得科技股份有限公司董事会办公室