



天锐股份

NEEQ : 838408

厦门天锐科技股份有限公司

XiamenTiprayTechnologyCo.,Ltd



年度报告摘要

— 2023 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。

1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	张艳蓉
职务	董事会秘书
电话	0592-2081212
传真	0592-2569600
电子邮箱	tr@tipray.com
公司网址	http://www. tipray. com/
联系地址及邮政编码	厦门市软件园三期溪西山尾路 33 号 19 层 1901 室/361000
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	72,837,535.98	66,979,657.80	8.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,429,412.49	39,462,415.08	-5.15%
营业收入	60,616,780.84	57,771,993.35	4.92%
归属于挂牌公司股东的净利润	7,966,997.41	8,080,656.01	-1.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	5,801,463.60	4,192,449.85	38.38%
经营活动产生的现金流量净额	20,488,764.34	26,626,146.64	-23.05%
加权平均净资产收益率	19.46%	18.82%	-
基本每股收益（元/股）	0.80	0.81	-1.23%

稀释每股收益（元/股）	0.80	0.81	-1.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.74	3.95	-5.32%

## 2.2 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	5,124,250	51.24%	0	5,124,250	51.24%
	其中：控股股东、实际控制人	1,625,250	16.25%	0	1,625,250	16.25%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	4,875,750	48.76%	0	4,875,750	48.76%
	其中：控股股东、实际控制人	4,875,750	48.76%	0	4,875,750	48.76%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000.00	-
普通股股东人数						4

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

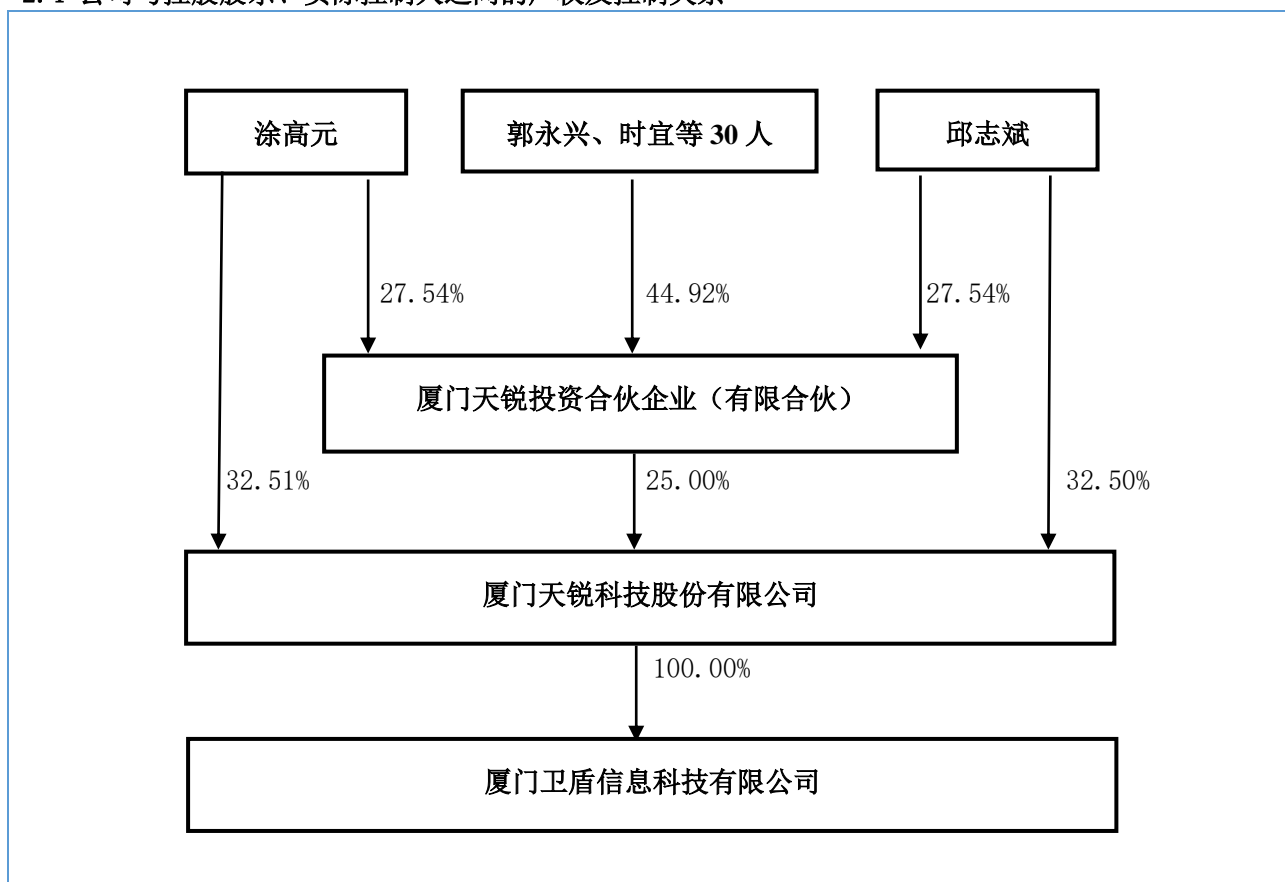
单位：股

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	涂高元	3,251,000	0	3,251,000	32.51%	2,438,250	812,750	0	0
2	邱志斌	3,250,000	0	3,250,000	32.50%	2,437,500	812,500	0	0
3	厦门天锐投资合伙企业（有限合伙）	2,500,000	0	2,500,000	25.00%	0	2,500,000	0	0
4	刘其勇	999,000	0	999,000	9.99%	0	999,000	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	4,875,750	5,124,250	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东涂高元系天锐投资的普通合伙人兼执行事务合伙人，公司股东邱志斌系天锐投资的普通合伙人。涂高元、邱志斌为一致行动人。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



## 三. 涉及财务报告的相关事项

## 3.1 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

## (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因 请填写具体原因  不适用

单位：元

科目/指标	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
递延所得税资产		276,127.92	173,057.61	369,249.23
递延所得税负债		306,965.50		208,438.16
未分配利润	23,830,658.93	23,799,821.35	26,197,318.33	26,185,071.79
所得税费用	173,057.61	191,648.65		
净利润	8,099,247.05	8,080,656.01		
归属于母公司所有者的净利润	8,099,247.05	8,080,656.01		

## （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

### 1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	(1)
本公司自 2023 年 10 月 25 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回的会计处理”	(2)

会计政策变更说明：

#### （1） 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	173,057.61	196,191.62	369,249.23
递延所得税负债		208,438.16	208,438.16
未分配利润	26,197,318.33	-12,246.54	26,185,071.79

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产		276,127.92	276,127.92
递延所得税负债		306,965.50	306,965.50

未分配利润	23,830,658.93	-30,837.58	23,799,821.35
-------	---------------	------------	---------------

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	173,057.61	18,591.04	191,648.65
净利润	8,099,247.05	-18,591.04	8,080,656.01
归属于母公司所有者的净利润	8,099,247.05	-18,591.04	8,080,656.01

## (2) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。

执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期内财务报表无重大影响。

## 2. 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

## 3.2 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	-17,256.60
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	991,318.53
委托他人投资或管理资产的损益	1,127,033.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,437.92
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,165,533.81</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,165,533.81</b>

## 3.3 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

厦门天锐科技股份有限公司

董事会

2024年4月24日