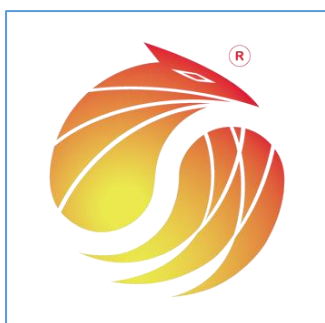




翔晟信息

NEEQ:836874

江苏翔晟信息技术股份有限公司

(Jiangsu Share-sun Information Technology Co., Ltd.)



年度报告

2022

公司年度大事记

1、2022 年度，翔晟信息获得 2 项发明专利、1 项实用新型专利、4 项软件著作权；华晟科技获得 37 项软件著作权；眼湖科技获得 8 项软件著作权；诺安科技获得 1 项发明专利、3 项软件著作权；飞晟科技获得 17 项软件著作权。

2、2022 年 4 月，设立江苏翔晟信息技术股份有限公司安徽分公司；2022 年 6 月，设立江苏翔晟信息技术股份有限公司四川分公司。

3、2022 年 5 月 25 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了 2021 年年度权益分派方案。2021 年年度权益分派方案：以公司总股本 4300 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股。2021 年度权益分派已于 2022 年 6 月 13 日实施完毕。股本由 4300 万股增加至 6450 万股。

4、2022 年 6 月，公司入选南京市发展和改革委员会发布的《2022 年度南京市独角兽、培育独角兽、瞪羚企业榜单》。

5、2022 年 10 月，公司被江苏省科技厅和江苏省财政厅认定为“江苏省电子签章信息安全系统工程技术研究中心”。

6、2022 年 11 月，与联通（海南）产业互联网有限公司签订战略合作协议。

7、2022 年 11 月，飞晟科技点签电子合同及翔晟信息电子签章产品上架至海南省数据产品超市并举办点签电子合同产品发布会。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重大事件	28
第六节	股份变动、融资和利润分配	32
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	38
第八节	行业信息	41
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	46
第十节	财务会计报告	50
第十一节	备查文件目录	127

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。

公司负责人杨子晋、主管会计工作负责人王秋红及会计机构负责人（会计主管人员）王秋红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为杨子晋、江静（已故）、杨雨婷，三人系近亲属，合计控制公司 40.3865%股份。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。
高级管理人员、技术骨干流失及技术泄密的风险	公司在发展过程中积累了丰富的经验和技术。其中部分经验和技术由相关部门的高级管理人员及技术骨干掌握，虽然公司已与上述人员签订了长期劳动合同，并采取了员工持股计划等激励措施，但一旦上述人员发生离职，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。
市场竞争的风险	公司目前在电子签章的细分领域——电子招投标领域处于较为领先的地位，考虑到客户粘性较强、费用收取较为稳定的特点，公司在该领域的先发优势将为公司长久稳定的发展提供保障。不过，信息安全行业是一个竞争较为充分的行业，公司所处的整个市场中，存在着众多的电子签章供应商，这意味着，在电子招投标领域中将会有新的竞争者加入，在其他新的

	领域，竞争已经比较激烈，并将随着新竞争者的加入竞争加剧。
行业监管政策变化的风险	信息安全及招投标均属于国家强制性监管的行业，所以行业的参与者对相关政策的依存度较高。如果出现了新的国家政策，可能对现存的电子签章技术或系统影响重大，这需要电子签章提供商可以灵活地去适应各种变化。
内部控制的风险	公司从有限公司整体变更为股份公司后，制定了现代化企业发展所需的内部控制体系。股份公司成立至今，一些新建立的内部控制制度执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司管理层的管理意识、管理水平也要适应股份公司治理形式的变化而不断改善提高。因此，公司短期内仍可能存在相关内部控制制度不能得到有效执行的风险。
税收优惠政策变化风险	公司于 2013 年 12 月 3 日取得了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201332001009），有效期三年；2016 年 11 月 30 日，公司复审通过获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632003199）；2019 年 12 月 6 日，公司复审通过获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932009634），有效期三年；2022 年 12 月 12 日，公司复审通过获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202232018204），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及国税函【2009】203 号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠。未来若税收优惠政策发生不利于公司的变化，将对公司的经营业绩产生一定的影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
公司、本公司、翔晟信息	指	江苏翔晟信息技术股份有限公司
主办券商	指	开源证券股份有限公司
章程	指	江苏翔晟信息技术股份有限公司章程
眼湖科技	指	南京眼湖信息科技有限公司
诺安科技	指	江苏诺安科技有限公司
华晟科技	指	江苏华晟信息科技有限公司
飞晟科技	指	海南飞晟科技有限公司
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会

报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
电子签名	指	数据电文中以电子形式所含、所附用于识别签名人身份并表明签名人认可其中内容的数据
商用密码	指	指对不涉及国家秘密内容的信息进行加密等保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品
CA	指	Certificate Authority, 负责签发和管理数字证书的电子认证系统, 是电子认证机构开展电子认证服务的基础设施系统
PKI	指	Public Key Infrastructure, 公钥基础设施, 是利用公钥密码技术建立的提供安全服务的基础设施, 为用户提供证书管理和密钥管理等安全服务, 是电子认证服务的技术基础
数字证书	指	又叫“网络身份证”、“数字身份证”, 是由 CA 机构发放并经 CA 机构数字签名的、包含公开密钥拥有者以及公开密钥相关信息的一种电子文件。它可以用来证明数字证书持有者的真实身份, 是 PKI 体系中最基本的元素。证书是一个机构颁发给一个安全个体的证明, 所以证书的权威性取决于该机构的权威性
电子认证	指	为电子签名的真实性和可靠性提供证明的活动

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏翔晟信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Share-sun Information Technology Co., Ltd —
证券简称	翔晟信息
证券代码	836874
法定代表人	杨子晋

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张尧
联系地址	南京市栖霞区紫东路 2 号紫东国际创意园 A5 栋 6 楼
电话	025-66085508
传真	025-66771585
电子邮箱	15951758899@163.com
公司网址	http://www.share-sun.com.cn
办公地址	南京市栖霞区紫东路 2 号紫东国际创意园 A5 栋 6 楼
邮政编码	210046
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	2009 年 9 月 18 日
挂牌时间	2016 年 4 月 25 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业—65 软件和信息技术服务—651 软件开发—6510 软件开发
主要产品与服务项目	互联网信息安全、电子政务全流程服务、可信数字政府建设及解决方案提供商。
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）	64,500,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	控股股东为（杨子晋、江静（已故））
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨子晋、杨雨婷、江静（已故）），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	91320100694610101L	否
注册地址	江苏省南京市栖霞区紫东路 2 号 紫东国际创意园 A5 栋 6 楼	否
注册资本	64,500,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券			
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	开源证券			
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	顾春华	倪新浩	-	-
	1 年	1 年	-年	-年
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 20 楼			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2023 年 1 月 3 日，公司董事、实际控制人、控股股东江静女士去世。江静女士直接持有公司股份 1,918,421 股，占公司股份总额的 2.9743%。目前正在办理相关继承手续。该继承手续不会导致公司控股股东、实际控制权发生实质变化。

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	103,586,572.52	117,530,914.99	-11.86%
毛利率%	45.99%	42.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,867,075.13	12,632,400.65	-53.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,177,785.48	11,777,259.34	-64.53%
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）	6.10%	14.35%	-
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）	4.35%	13.38%	-
基本每股收益	0.09	0.20	-53.41%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	149,050,458.17	150,651,725.69	-1.06%
负债总计	55,555,961.31	48,311,788.24	14.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	91,033,985.74	98,186,354.16	-7.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	2.28	-38.16%
资产负债率%（母公司）	26.77%	24.84%	-
资产负债率%（合并）	37.27%	32.07%	-
流动比率	1.61	2.04	-
利息保障倍数	9.92	43.58	-

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	-6,529,037.97	18,521,323.08	-135.25%
应收账款周转率	2.49	3.13	-
存货周转率	11.99	27.25	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.06%	33.50%	-
营业收入增长率%	-11.86%	13.63%	-
净利润增长率%	-63.51%	-33.70%	-

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	64,500,000	43,000,000	50.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（含资产报废）	3,739.61
计入当期损益的政府补助	1,891,318.27
其他	29,651.08
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	369,272.79
交易性金融资产和交易性金融负债公允价值变动损益	-6,028.17
其他营业外收支净额	-56,421.34
非经常性损益合计	2,231,532.24
所得税影响数	334,797.13
少数股东权益影响额（税后）	207,445.46
非经常性损益净额	1,689,289.65

九、 补充财务指标

□适用 √不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

□ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

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
交易性金融资产	30,000,000.00	30,031,247.95		
应收账款	32,756,041.80	33,977,360.46		
预付款项	3,024,110.11	2,042,393.66		
其他应收款	2,108,851.54	2,125,443.78		
存货	4,212,356.11	3,693,457.58		
合同资产	1,003,437.50	1,202,130.00		
其他流动资产	908,516.49	68,848.17		
固定资产	2,094,224.71	2,088,558.62		
使用权资产	1,502,326.99	1,544,421.45		
长期待摊费用	452,447.57	471,467.78		
递延所得税资产	600,058.32	693,070.25		
其他非流动资产	43,459,482.00	43,427,732.00		
应付账款	19,034,536.51	26,659,030.47		
预收款项	56,680.72	90,341.16		
合同负债	2,201,936.70	2,213,661.50		
应付职工薪酬	4,001,622.64	3,875,473.05		
应交税费	3,172,065.06	2,177,128.95		
其他应付款	100,188.55	614,273.65		
一年内到期的非流动负债	206,300.11	457,206.79		
租赁负债	1,437,931.66	1,187,024.98		
盈余公积	9,310,122.64	8,946,466.74		
未分配利润	43,061,998.28	35,638,422.41		
归属于母公司所有者权益合计	105,956,425.29	98,169,193.52		
少数股东权益	4,184,951.56	4,153,583.29		
营业收入	126,079,350.48	117,530,914.99		
营业成本	74,707,938.41	67,548,730.23		
税金及附加	677,833.05	610,823.45		
销售费用	7,461,673.29	7,930,344.42		
管理费用	12,949,182.64	13,176,188.94		
研发费用	13,425,628.32	15,948,180.21		
财务费用	694,779.00	696,983.01		
其他收益	2,099,927.14	2,128,727.42		
公允价值变动收益	0.00	31,247.95		
信用减值损失	-667,935.92	-530,737.35		

资产减值损失	-42,372.50	-52,830.00		
营业外支出	328,011.31	329,617.21		
所得税费用	2,628,707.29	1,823,119.62		
净利润	14,974,443.81	11,422,563.84		
归属于母公司所有者净利润	15,488,605.95	12,615,240.01		
少数股东损益	-514,162.14	-1,192,676.17		
销售商品、提供劳务收到的现金	142,227,023.56	131,576,735.74		
收到的税费返还	2,226,065.03	2,344,206.56		
收到其他与经营活动有关的现金	2,702,475.28	2,260,477.96		
购买商品、接受劳务支付的现金	76,734,638.02	68,180,438.62		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,015,658.23	29,919,762.11		
支付的各项税费	7,101,998.36	7,025,465.37		
支付其他与经营活动有关的现金	16,363,922.43	12,534,431.08		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,118,736.43	9,388,637.52		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,238,004.51	1,550,079.67		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

1、采购模式

公司对外采购的内容主要为生产经营中所需的软硬件（数字证书、网关、服务器、卫星通信产品、互联网产品）、信息化建设过程中采购的技术服务及委外研发。软硬件采购主要涉及对数字证书、USB KEY、SSL 数据安全网关、签名验签服务器、卫星通信产品、智能终端手写等信息安全类硬件的采购。由各项目负责人提出采购需求，经公司审批流程报批，审批通过后由行政部进行采购。公司信息化建设类技术开发服务的采购，由公司与长期稳定合作的供应商签订框架协议，建立持续稳定的供应链体系。按项目系统功能需求，将整个项目中非公司核心技术所涉及软件开发部分，交由其他软件开发供应商或高校科研院所完成定制化开发工作，并交付开发成果。公司根据客户对整个项目的需求，确定需要委外合作的内容，通过在市场上询价、比价以及直接议价等方式向供应商进行采购。

2、生产模式

公司的生产模式分为信息安全类产品的开发应用、行业数字化解决方案的提供、互联网平台建设及数据运营管理服务。信息安全类产品的开发应用主要为自主研发的电子签章系统及相关软硬件产品，侧重于电子签章技术的创新应用、签章系统的维护服务，以及服务网络和服务团队建设方面的投入，并不涉及传统的生产过程；行业数字化解决方案主要以系统集成形式开展，通常是包含自有产品、第三方软硬件产品销售，信息化数据管理系统开发和集成服务等综合性项目。公司与客户确定合作意向后，开展前期调研，制定综合解决方案，并组织产品采购、安装、测试和验收等工作；互联网平台建设及数据运营管理服务，由公司搭建符合行业应用的互联网数据管理平台，完成从数据抽取到数据分析，再到建立数据模型，实现数据有效管理，为公司管理提供辅助决策，为客户提供数据分析及相关增值服务。

3、盈利模式

公司信息安全类产品应用于电子招投标、电子商务、电子政务领域，以电子签章系列产品为例，通过为客户提供定制化的电子签章信息安全解决方案来实现盈利，电子招投标行业作为公司信息安全产品的主要领域，采取“政府采购+用户付费”的模式，实现了“谁使用、谁受益、谁付费”的原则；公司的信息化系统建设及解决方案主要根据具体客户或最终用户的信息化建设需求，向客户交付产品。公司根据提供的具体内容进行报价，扣除相应成本后获得合理的利润；公司的互联网平台建设及数据运营管理平台服务，通过收取平台接入的运营维护费用及增值费用来实现盈利。

4、销售模式

公司的信息安全产品销售主要采取直销与渠道销售相结合的模式。直销模式主要集中于电子政务、电子商务和大部分电子招投标领域用户。公司划分全国区域市场，根据市场需求，由公司直接向客户提供定制化的电子签章系统解决方案。渠道销售指公司与系统平台开发商或者电子认证机构合作，将公司的产品与上述机构所提供的服务进行集成，由上述机构代为销售，以单点计费方式向其定期收取服务费。

公司的数字信息化类业务，主要采取直销模式与系统集成商销售模式。直接销售方面，公司直接面向客户开展业务，签署项目合同，在对客户个性化需求和应用环境进行调研的基础上，结合公司现有技术框架，设计项目的定制化然后进行具体的代码开发工作。软件系统整体开发完成后，需配合硬件平台对软件系统进行测试，对客户进行使用培训，验收系统后即正式上线交付。系统集成商销售方面，公司作为信息化建设平台软件产品及服务的供应商，系统集成商获得市场订单后，与公司签订采购合同；公司向系统集成商供货后，由系统集成商将公司产品集成在最终客户的系统中。系统集成商

销售模式能实现双方产品及资源互补，有利于双方增强市场占有率。

互联网平台建设及数据运营管理服务通过搭建符合行业应用的互联网数据管理平台，实现数据有效管理，为客户提供数据分析及相关增值服务，在政务领域可为政府提供辅助决策，充分利用数据共享模式，实现跨地区共同维护和利用，促进政务协同办理，平台通过从政务、民生、社会信用等多个维度展开落地实践。

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	高新技术企业，有效期 2019 年 12 月 6 日至 2022 年 12 月 6 日，复审有效期 2022 年 12 月 12 日至 2025 年 12 月 12 日；科技型中小企业，有效期 2022 年 4 月 28 日至 2022 年 12 月 31 日。

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、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 103,586,572.52 元，同比下降 11.86%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 5,867,075.13 元，同比下降 53.56%，报告期末，公司资产总额 149,050,458.17 元。

受疫情影响公司市场体量略微下降。为保障存量市场的稳定，营销中心及时调整管理策略，由原有的重点行业+重点区域调整为大区负责制，同时成立了四川分公司、安徽分公司。在 2022 年较为恶劣的大环境下，营销中心克服了诸多的问题逆境而上，保障各区域存量市场份额稳中增加，安徽、江苏、河南等个别重点区域显著增长。华晟科技在大数据、物联网、人工智能、电子签章等数字化技术不断完善，在原有的业务基础上，深度挖掘企业智能化改造和数字化转型方向的行业应用，在完成一批企业数字化项目的同时，研发了为政府服务的智改数转管理平台，为制造型企业服务的数字安信安全生产管理平台等软件产品。华晟科技正逐步在项目型业务基础上增加以 SAAS 服务产品为核心的可持续的业务模式。

服务保障上，公司服务中心在甘肃的张掖、酒泉、兰州等地新增驻点共 12 个，至 2022 年底，公司驻点已达 63 个。

内控管理上，公司优化完善了相关财务管理制度、存货管理制度、合同管理制度以及研发费用管理制度等，进一步加强了内控管理。

(二) 行业情况

以移动互联网、云计算以及大数据为代表，软件行业作为国家重点发展的新兴产业，得到国家各项政策的大力扶持。第十三届全国人民代表大会第四次会议通过《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》。该纲要指出，全面推进政府运行方式、业务流程和服务模式数字化智能化。深化“互联网+政务服务”，提升全流程一体化在线服务平台功能。除此之外还有一系列法规和政策，旨在通过财税政策、投融资政策、研发开发政策、进出口政策、人才政策和知识产权政策等方面给予支持，推进软件企业快速发展，提升国产软件行业核心竞争力。

国务院印发的《“十四五”数字经济发展规划》（以下简称“《规划》”）提出，加强数字基础设施建设，完善数字经济治理体系，不断做强做优做大我国数字经济，为构建数字中国提供有力支撑。到 2025 年，数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到 10%。展望 2035 年，力争形成统一公平、竞争有序、成熟完备的数字经济现代市场体系，数字经济发展水平位居世界前列。《规划》部署了优化升级数字基础设施等八方面重点任务，明确了信息网络基础设施优化升级等十一个专项工程。

《规划》指出持续提升公共服务数字化水平，全面提升全国一体化政务服务平台功能，加快推进政务服务标准化、规范化、便利化，持续提升政务服务数字化、智能化水平，实现利企便民高频服务事项“一网通办”。建立健全政务数据共享协调机制，加快数字身份统一认证和电子证照、电子签章、电子公文等互信互认，推进发票电子化改革，促进政务数据共享、流程优化和业务协同。推动政务服务线上线下整体联动、全流程在线、向基层深度拓展，提升服务便利化、共享化水平。2022 年 2 月，国务院办公厅印发《关于加快推进电子证照扩大应用领域和全国互通互认的意见》提出，到 2025 年，电子证照应用制度规则更加健全，应用领域更加广泛，支撑政务服务标准化、规范化、便利化取得显著成效，进一步方便企业和群众办事。2022 年 6 月，国务院发布《关于加强数字政府建设的指导意见》，提出要全面贯彻网络强国战略，把数字技术广泛应用于政府管理服务，推动政府数字化、智能化运行，为推进国家治理体系和治理能力现代化提供有力支撑。

根据艾媒咨询发布的《2022 年中国电子签名行业年度发展研究报告》数据显示，2022 年中国电子签名行业市场规模为 217.1 亿元，较往年上涨 42.1%。中国电子签名行业市场规模将持续上升，预计 2025 年有望达 486.6 亿元。随着电子签名行业玩家增多，企业生态融入能力增强，行业整体步入快速发展阶段。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	21,211,830.30	14.23%	22,931,093.41	15.22%	-7.50%
应收票据	50,000.00	0.03%	200,000.00	0.13%	-75.00%

应收账款	41,038,179.34	27.53%	33,977,360.46	22.55%	20.78%
存货	5,641,379.47	3.78%	3,693,457.58	2.45%	52.74%
投资性房地产	12,006,101.99	8.06%	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,091,333.22	2.07%	2,088,558.62	1.39%	48.01%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	992,848.10	0.67%	1,476,940.70	0.98%	-32.78%
商誉	1,660,399.24	1.11%	1,660,399.24	1.10%	0.00%
短期借款	15,816,125.00	10.61%	11,012,717.12	7.31%	43.62%
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	8,025,219.78	5.38%	30,031,247.95	19.93%	-73.28%
预付款项	2,274,195.84	1.53%	2,042,393.66	1.36%	11.35%
其他应收款	4,567,925.54	3.06%	2,125,443.78	1.41%	114.92%
合同资产	1,709,715.00	1.15%	1,202,130.00	0.80%	42.22%
其他流动资产	557,925.33	0.37%	68,848.17	0.05%	710.37%
其他权益工具投资	3,000,000.00	2.01%	3,000,000.00	1.99%	0.00%
使用权资产	4,788,507.27	3.21%	1,544,421.45	1.03%	210.05%
长期待摊费用	262,988.11	0.18%	471,467.78	0.31%	-44.22%
递延所得税资产	2,581,157.64	1.73%	710,230.89	0.47%	263.43%
其他非流动资产	35,590,752.00	23.88%	43,427,732.00	28.83%	-18.05%
应付账款	23,887,763.29	16.03%	26,659,030.47	17.70%	-10.40%
预收款项	259,907.33	0.17%	90,341.16	0.06%	187.70%
合同负债	5,644,620.75	3.79%	2,213,661.50	1.47%	154.99%
应付职工薪酬	2,725,622.99	1.83%	3,875,473.05	2.57%	-29.67%
应交税费	867,638.94	0.58%	2,177,128.95	1.45%	-60.15%
其他应付款	871,407.75	0.58%	614,273.65	0.41%	41.86%
一年内到期的非流动负债	2,478,926.31	1.66%	457,206.79	0.30%	442.19%
其他流动负债	179,228.90	0.12%	24,930.57	0.02%	618.91%
租赁负债	2,824,720.05	1.90%	1,187,024.98	0.79%	137.97%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期应收票据期末余额较上年期末有所下降，下降比例为 75.00%，主要原因系期末在手未到期票据金额减少；
- 2、本期存货期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 52.74%，主要原因系公司期末软件开发型项目未达到收入确认条件，发生的合同履约成本增加所致；
- 3、本期投资性房地产期末余额较上年期末有所增加，主要原因系公司新购置的两幢商墅本期已交付，使用用途为对外出租，报表列示为投资性房地产；
- 4、本期固定资产期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 48.01%，主要原因系本期公司采购办公设备和运输设备金额较大所致；
- 5、本期无形资产期末余额较上年期末有所减少，下降比例为 32.78%，主要原因系期初账面价值基数本身较小，本期无形资产摊销导致账面价值进一步减少所致；
- 6、本期短期借款期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 43.62%，主要原因系受疫情影响，客户回款周期变长，为了维持公司日常运营，及时应对风险，公司增加贷款补充流动资金所致；
- 7、本期交易性金融资产期末余额较上年期末有所减少，下降比例为 73.28%，主要原因系期末公司购买理财金额减少所致；
- 8、本期其他应收款期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 114.92%，主要原因系公司预付供应商采购货款，后对方未按期交货，将该笔预付款项转为其他应收款所致；
- 9、本期合同资产期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 42.22%，主要原因系公司期末项目型质保款增加所致；
- 10 本期其他流动资产期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 710.37%，主要原因系公司期末留抵进项税金额增加所致；
- 11、本期使用权资产期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 210.05%，主要原因系本期华晟科技和飞晟科技适用新租赁准则，房屋租赁原值增加所致；
- 12、长期待摊费用期末余额较上年期末有所减少，下降比例为 44.22%，主要原因系公司本期房屋装修费摊销所致；
- 13、本期递延所得税资产期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 263.43%，主要原因系公司本期计提坏账准备金额增加及弥补以前年度亏损金额增加所致；
- 14、本期预收款项期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 187.70%，主要原因系本期公司预收货款金额增加；
- 15、本期合同负债期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 154.99%，主要原因系期末软件开发型项目未达到收入确认条件，按合同进度预收项目款金额增加所致；
- 16、本期应交税费期末余额较上年期末有所减少，下降比例为 60.15%，主要原因系期末应交所得税及应交增值税金额下降所致；
- 17、本期其他应付款期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 41.86%，主要原因系期末系暂收押金及质保金金额增加所致；
- 18、本期一年内到期的非流动负债期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 442.19%，主要原因系期末一年内到期的租赁负债金额增加所致；
- 19、本期租赁负债期末余额较上年期末有所增加，增长比例为 137.97%，主要原因系本期华晟科技和飞晟科技适用新租赁准则，房屋租赁原值增加所致；

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	103,586,572.52	-	117,530,914.99	-	-11.86%
营业成本	55,942,839.88	54.01%	67,548,730.23	57.47%	-17.18%
毛利率	45.99%	-	42.53%	-	-
销售费用	10,194,467.77	9.84%	7,930,344.42	6.75%	28.55%
管理费用	13,943,032.20	13.46%	13,176,188.94	11.21%	5.82%
研发费用	18,311,402.91	17.68%	15,948,180.21	13.57%	14.82%
财务费用	892,959.73	0.86%	696,983.01	0.59%	28.12%
信用减值损失	-2,485,587.76	-2.40%	-530,737.35	-0.45%	368.33%
资产减值损失	-26,715.00	-0.03%	-52,830.00	-0.04%	-49.43%
其他收益	2,471,238.29	2.39%	2,128,727.42	1.81%	16.09%
投资收益	369,272.79	0.36%	377,830.92	0.32%	-2.27%
公允价值变动收益	-6,028.17	-0.01%	31,247.95	0.03%	-119.29%
资产处置收益	3,739.61	0.00%	-	-	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,215,061.06	4.07%	13,573,903.67	11.55%	-68.95%
营业外收入	0.00	0.00%	1,397.00	0.00%	-100.00%
营业外支出	56,421.34	0.05%	329,617.21	0.28%	-82.88%
净利润	4,174,002.96	4.03%	11,439,724.48	9.73%	-63.51%
税金及附加	412,728.73	0.40%	610,823.45	0.52%	-32.43%

项目重大变动原因：

- 1、本期信用减值损失较上年同期增加了 368.33%，主要原因系应收货款及往来款计提坏账的金额增加所致；
- 2、本期营业利润较上年同期下降了 68.95%，主要原因系受疫情影响，公司电子签章业务及系统集成类业务未达到销售预期，同时出于未来发展考虑，公司加大了电子合同产品方面研发投入及宣传推广，此类投入暂未产生明显效益，对公司利润影响较大；
- 3、税金及附加较上年同期下降了 32.43%，主要原因系受销售收入金额下降的影响，本期城建税及教育费附加计提金额减少。

(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	103,366,219.50	117,530,914.99	-12.05%
其他业务收入	220,353.02	-	100.00%
主营业务成本	55,661,080.24	67,548,730.23	-17.60%
其他业务成本	281,759.64	-	100.00%

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
数字证书及电子签章相关服务	76,872,870.19	41,742,482.56	45.70%	-11.85%	-14.27%	1.53%
销售商品	673,893.79	568,037.80	15.71%	-93.67%	-94.18%	7.41%
软件开发	25,819,455.52	13,350,559.88	48.29%	31.19%	46.69%	-5.46%
租赁收入	220,353.02	281,759.64	-27.87%	100.00%	100.00%	-

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

受新冠疫情和国内经济形势的影响，本期公司数字证书及电子签章相关业务的收入较上年同期有所下滑；公司硬件产品的销售主要嵌套于系统集成类的业务中，此类销售主要根据项目性质和客户定制化需求，2022 年的硬件产品销售规模下降较大，主要取决于项目需求。软件开发类业务较上年同期有所增加，上涨了 31.19%，这也是公司积极探索新的业务增长点，加大对数字化信息化类业务投入的成果。本期公司新增其他业务收入-租赁收入，主要系公司的商墅对外出租产生的，由于周边配套设施尚未建设完全，首期租金不高，导致未能完全覆盖折旧等相关成本。

(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	南京普维思信息科技有限公司	7,239,886.71	6.99%	否
2	南京上古网络科技有限公司	7,095,905.50	6.85%	否
3	安徽省优质采科技发展有限公司	4,446,235.85	4.29%	否
4	南京住房公积金管理中心	2,979,424.52	2.88%	否
5	南京普利德网络科技有限公司	2,686,725.78	2.59%	否
合计		24,448,178.36	23.60%	-

(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	江苏点水信息科技有限公司	5,257,134.20	9.40%	否
2	国泰新点软件股份有限公司	4,118,377.83	7.36%	否
3	吉林省新晟科技有限公司	3,794,933.98	6.78%	否
4	上海华申智能卡应用系统有限公司	3,235,752.21	5.78%	否
5	宿迁璞初网络科技有限公司	2,901,292.80	5.19%	否
合计		19,307,491.02	34.51%	-

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	-6,529,037.97	18,521,323.08	-135.25%
投资活动产生的现金流量净额	15,330,274.26	-42,010,806.60	136.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,520,499.40	21,151,527.20	-149.74%

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期变动较大，主要原因系 2022 年度受疫情影响，客户回款周期变长，销售回款金额减少，同时为了公司长远发展和经营战略目标的实现，公司日常运营和研发投入支出并未减少，导致公司经营活动净现金流下降。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期变动较大，主要原因系 2022 年度公司经营活动现金流紧张，公司理财产品到期后赎回后减少购买所致；
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期变动较大，主要原因系 2022 年度公司回购股份支出金额较大，以及 2021 年度发行股份融资 1200 万元，2022 年未发行股份融资所致。
- 4、本年度公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因系应收账款、其他应收款期末余额均较期初余额有所增加所致。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏华晟信息科技有限公司	控股子公司	围绕大数据、物联网、人工	1000 万元	34,605,980.47	9,664,778.03	15,364,116.41	- 1,568,088.78

		智能等数字化技术，提供城市、园区、企业数字化转型升级解决方案					
南京眼湖信息科技有限公司	控股子公司	提供天通卫星智能终端系统硬件产品及物联网平台软件产品	1000万元	19,283,067.91	5,023,501.70	4,941,595.14	- 3,456,660.20
江苏诺安科技有限公司	控股子公司	提供互联网可信认证服务平台软件产品	1000万元	6,962,757.17	4,513,700.39	5,180,417.33	2,325,954.65
海南飞晟科技有限公司	控股子公司	提供电子合同签署	1000万元	5,409,804.40	-209,797.90	363,253.68	- 6,417,181.59

公司		及存 证服 务					
南京翔晟信息科技有限公司	控股子公司	与公司主营业务相同	100 万元	2,059,784.63	1,867,294.40	0.00	-416,334.81

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
四川证法科技有限公司	业务协同	拓展业务场景

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	8,000,000	0.00	不存在
合计	-	8,000,000	0.00	-

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

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	18,311,402.91	15,948,180.21
研发支出占营业收入的比例	17.68%	13.57%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
------	------	------

博士	0	0
硕士	5	4
本科以下	118	127
研发人员总计	123	131
研发人员占员工总量的比例	44.24%	44.86%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	4	4
公司拥有的发明专利数量	3	3

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	如财务报表附注五、34 所示，翔晟信息 2022 年度营业收入为 10,358.66 万元，收入政策参见财务报表附注三、31。由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望操纵收入的固有风险，因此将收入确认识别为关键审计事项。	1、对销售与收款环节了解和评价内部控制并进行控制测试，确定相关控制得到执行并且控制是有效的； 2、与管理层访谈并选取样本检查销售合同(订单)，识别客户取得相关商品及服务控制权相关的合同条款与条件，评价相应收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、执行分析性程序，分析各类产品销售收入和毛利率变动的合理性； 4、实施细节性测试，分别从业务办理记录和账面记录双向选取样本，核对销售合同(订单)、业务结算单据、验收报告、收款单据、结算发票等支持性文件，评价相关收入确认是否真实、完整； 5、选取客户样本，对其交易金额和往来款项进行函证，以评价收入确认的准确性； 6、就资产负债表日前后记录的

		收入交易，选取样本，核对收入确认的支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	--	--

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

(1) 重要会计政策变更

1、执行企业会计准则解释第 15 号导致的会计政策变更

财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》，要求企业不再将试运行销售收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，规定企业在计量亏损合同时，履行合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

2、执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①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；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定对本公司财务报告产生了影响，2021 年 12 月 31 日调增递延所得税资产 17,160.64 元、调增未分配利润 15,444.58 元、调增盈余公积 1,716.06 元。

合并财务报表

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	影响数
资产：			
递延所得税资产	693,070.25	710,230.89	17,160.64
所有者权益：			
盈余公积	8,946,466.74	8,948,182.80	1,716.06
未分配利润	35,638,422.41	35,653,866.99	15,444.58

母公司财务报表

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	影响数
资产：			
递延所得税资产	268,126.02	285,286.66	17,160.64
所有者权益：			
盈余公积	8,907,281.09	8,908,997.15	1,716.06
未分配利润	43,642,113.89	43,657,558.47	15,444.58

(2) 重要会计估计变更

于 2023 年 4 月 27 日，根据第三届董事会第十一次会议审议，本公司固定资产中房屋建筑物的折旧年限由 20 年变更为 30 年。本公司管理层认为，本次会计估计变更对本公司财务报告未产生重大影响。

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额
为适应公司发展需要，客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，提高公司财务信息质量，并为投资者提供可靠、准确的会计信息，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，需要对公司固定资产折旧年限进行会计估计变更。	第三届董事会第十一次会议	2022 年 7 月 1 日	累计折旧	-10,776.06
			管理费用	-10,776.06

(3) 会计差错更正

差错更正具体事项详见 2023 年 4 月 27 日于全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司前期会计差错更正公告》（公告编号：2023-016）及《关于江苏翔晟信息技术股份有限公司前期会计差错更正情况专项说明的审核报告》（公告编号：2023-017）。

(八) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 其他社会责任履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司积极履行应承担的社会责任，切实保障和维护员工的合法权益，全心全意为客户提供高质量的服务，与供应商诚信合作、互惠互利。公司将不忘初心，一如既往地依法缴纳税收，提

高社会就业，支持国家扶贫工作，为构建和谐社会出一份力。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、财务、资产、人员、机构等独立完整，保持良好的独立经营能力。公司整体经营情况稳定，财务状况良好，管理层及核心技术人员队伍稳定，所属行业未发生重大变化。

报告期内，未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为杨子晋、江静（已故）、杨雨婷，三人系近亲属，合计控制公司 40.3865%股份。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

应对措施：公司建立了以股东大会、董事会、监事会为核心的现代企业管理架构，制定了对外投资、对外担保、关联交易等一系列内控制度，能够有效的防范上述风险的发生。另外，杨子晋先生作为公司实际控制人作出了避免同业竞争的有效承诺，降低其利用职务之便侵害公司及中小股东利益的可能性。公司的其他控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东均承诺避免同业竞争。报告期内，公司的各项经营决策均按照相关制度执行，不存在损害公司及其他股东的利益情形。

2. 高级管理人员、技术骨干流失及技术泄密的风险

公司在发展过程中积累了丰富的经验和技術。其中部分经验和技術由相关部门的高级管理人员及技術骨干掌握，虽然公司已与上述人员签订了长期劳动合同，并采取了员工持股等措施，但一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司与核心技术人员签订保密协议和竞业禁止协议来约束技术核心人员泄密风险，同时在薪酬、股权等方式对核心技术人员予以激励，保持核心技术人员稳定性，以达到降低技术泄密风险。

3. 市场竞争的风险

公司目前在电子签章的细分领域——电子招投标领域处于较为领先的地位，考虑到客户粘性较强、费用收取较为稳定的特点，公司在该领域的先发优势将为公司长久稳定的发展提供保障。不过，信息安全行业是一个竞争较为充分的行业，公司所处的整个市场中，存在着众多的电子签章供应商，这意味着，在电子招投标领域中将会有新的竞争者加入，在其他新的领域，竞争已经比较激烈，并将随着新竞争者的加入竞争加剧。

应对措施：通过加强项目管理、提高服务质量、加强客户开拓力度，扩大公司产品销售、分散客户高度集中来降低市场竞争的风险。

4. 行业监管政策变化的风险

信息安全及招投标均属于国家强制性监管的行业，所以行业的参与者对相关政策的依存度较高。如果出现了新的国家政策，可能对现存的电子签章技术或系统影响重大，这需要电子签章提供商可以灵活地去适应各种变化。

应对措施：通过积极开拓商用密码产品及其相关领域的应用、商业模式的创新与多元化，增加公司收入来源，逐步降低行业监管政策变化带来的风险。

5. 内部控制的风险

公司从有限公司整体变更为股份公司后，制定了现代化企业发展所需的内部控制体系。但由于股份公司成立时间较短，一些新建立的内部控制制度执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司管理层的管理意识、管理水平也要适应股份公司治理形式的变化而不断改善提高。因此，公司短期内仍可能存在相关内部控制制度不能得到有效执行的风险。

应对措施：公司将大力加强内控制度执行的力度，充分发挥监事会的监督作用，严格按照各项管理、控制制度规范运行，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。

6. 税收优惠政策变化风险

公司于 2013 年 12 月 3 日取得了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201332001009），有效期三年；2016 年 11 月 30 日，公司复审通过获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632003199）；2019 年 12 月 6 日，公司复审通过获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932009634），有效期三年；2022 年 12 月 12 日，公司复审通过获得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202232018204），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及国税函【2009】203 号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠。未来若税收优惠政策发生不利于公司的变化，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将继续增强自身竞争力，积极开拓市场，保持稳健的财务指标，抵御税收及市场带来的不确定及经营风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

☒是 ☐否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间	责任类	是否履	是否因	是否因	违规担
----	------	------	-------------	------	------	-----	-----	-----	-----	-----

					起 始	终 止	型	行 必 要 的 决 策 程 序	违 规 已 被 采 取 行 政 监 管 措 施	违 规 已 被 采 取 自 律 监 管 措 施	保 是 否 完 成 整 改
1	南京 眼湖 信息 科技 有限 公司	5,000,000	4,300,000	700,000	2022 年 6 月 15 日	2023 年 6 月 15 日	连 带	已 事 前 及 时 履 行	不 涉 及	不 涉 及	不 涉 及
2	南京 眼湖 信息 科技 有限 公司	5,000,000	2,500,000	0	2021 年 10 月 8 日	2022 年 10 月 28 日	连 带	已 事 前 及 时 履 行	不 涉 及	不 涉 及	不 涉 及
合 计	-	10,000,000	6,800,000	700,000	-	-	-	-	-	-	-

报告期内，公司为眼湖科技提供 2 笔保证担保合计 1000 万元，分别为中国工商银行南京新港支行保证担保 500 万元和上海浦东发展银行南京栖霞支行保证担保 500 万元。其中向上海浦东发展银行南京栖霞支行实际履行的保证担保分别为 2021 年 10 月 8 日至 2022 年 10 月 8 日的 167 万元和 2021 年 10 月 29 日至 2022 年 10 月 28 日的 83 万元，合计实际履行保证担保为 250 万元，该保证担保于 2022 年 10 月 28 日结束，截止报告期末，上海浦东发展银行南京栖霞支行的担保余额为 0 元。

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

☐适用 ☒不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

☐适用 ☒不适用

担保合同履行情况

☒适用 ☐不适用

正常履行。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
------	------	------

报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	10,000,000	700,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保 人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

☐适用 ☒不适用

预计担保及执行情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 股份回购情况

公司分别于 2022 年 5 月 18 日和 2022 年 6 月 2 日召开第三届董事会第六次会议和 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《股份回购方案》，并于 2022 年 5 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《回购股份方案》（公告编号：2022-039），于 2022 年 6 月 7 日披露了《关于调整股份回购方案价格及数量的公告（更正后）》（公告编号：2022-048）。

本次股份回购期限自 2022 年 6 月 2 日开始，至 2022 年 12 月 2 日结束，实际回购数量占拟回购数量上限的比例为 92.48%。在回购期间，公司以 2022 年 6 月 13 日为除权除息日进行了 2021 年度的权益分派。在权益分派实施前，公司未开始回购；公司 2021 年年度权益分派实施完成后，公司回购每股股份的价格上限由 11.8 元调整为 7.87 元，拟回购股份数量由不少于 1,000,000 股调整为不少于 1,499,365 股，拟回购股份数量由不超过 1,500,000 股调整为不超过 2,249,047 股；在权益分派实施后，公司通过回购股份专用证券账户，以集合竞价方式回购公司股份 2,079,899 股，回购股份成交价格最低价为 4.9 元/股，最高价为 7 元/股，总金额为人民币 12,970,308.02 元（不含印花税、佣金等交易手续费），已回购数量占公司总股本的比例为 3.22%，占拟回购股份数量上限的 92.48%。

本次回购的股份用于公司管理层和核心员工股权激励。如股份回购完成后 36 个月内无法完成股份划转，将于上述期限届满前依法注销。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
其他	2016 年 4 月 25 日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
其他	2016 年 4 月 25 日	-	挂牌	其他承诺	《竞业禁止协议》	正在履行中

董监高	2016 年 4 月 25 日	-	挂牌	其他承诺	《保持公司独立性、规范关联交易的承诺》	正在履行中
-----	-----------------	---	----	------	---------------------	-------

承诺事项详细情况：

1. 承诺情况

(1) 关于避免同业竞争的承诺：

为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司挂牌时的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持有公司 5%以上股份的股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：“目前从未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接从事、参与与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用控股股东的地位损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的经济损失”。

(2) 竞业禁止的承诺：

公司挂牌时的全体董事、监事和高级管理人员均与公司签订了竞业限制协议，协议约定公司现任董事、监事和高级管理人员承担的义务包括：未经公司同意，在公司工作期间不得自营或者为他人经营与公司同类的业务或与公司有竞争关系的业务；离职后半年内不得到与公司有竞争关系的单位就职；离职后半年内不得自营与公司有竞争关系的企业或者从事与公司商业秘密有关的产品的生产；解除劳动关系后一定期间内须向公司人力资源部门如实披露就业情况。

(3) 保持公司独立性、规范关联交易的承诺：

公司挂牌时的董事、监事及高级管理人员出具了《承诺函》，承诺：“将不利用公司董事（监事、高级管理人员）的身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件 and 公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易”。同时，承诺“严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产”。

2. 履行情况

截至报告期末，承诺人均严格履行了相关承诺。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	26,989,252	62.77%	13,808,006	40,797,258	63.25%
	其中：控股股东、实际控制人	5,919,889	13.77%	-757,445	5,162,444	8.00%
	董事、监事、高管	462,449	1.08%	289,872	752,321	1.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,010,748	37.23%	7,691,994	23,702,742	36.75%
	其中：控股股东、实际控制人	13,924,588	32.38%	6,962,294	20,886,882	32.38%
	董事、监事、高管	2,086,160	4.85%	729,700	2,815,860	4.37%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		43,000,000	-	21,500,000	64,500,000	-
普通股股东人数		141				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内股本由于权益分派送转后增加至 6450 万股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	杨子晋	14,987,270	7,493,635	22,480,905	34.8541%	19,448,067	3,032,838	0	0

2	曾平	2,605,291	1,302,645	3,907,936	6.0588	0	3,907,936	0	0
3	侍丽云	2,511,648	1,263,124	3,774,772	5.8524	0	3,774,772	0	0
4	郭建	1,673,651	836,825	2,510,476	3.8922	1,882,858	627,618	0	0
5	时玲	1,386,957	693,479	2,080,436	3.2255	0	2,080,436	0	0
6	江苏翔晟信息技术股份有限公司回购专用证券账户	0	2,079,899	2,079,899	3.2246	0	2,079,899	0	0
7	江静	1,278,947	639,474	1,918,421	2.9743	1,438,815	479,606	0	0
8	刘贵芝	1,199,131	607,066	1,806,197	2.8003	0	1,806,197	0	0
9	上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）	1,200,000	600,000	1,800,000	2.7907	0	1,800,000	0	0
10	邹建荣	1,235,376	417,440	1,652,816	2.5625	0	1,652,816	0	0
合计		28,078,271	15,933,587	44,011,858	68.2354%	22,769,740	21,242,118	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 不存在其他关联关系。									

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，公司控股股东发生变化，由杨子晋、江静（已故）和宿迁飞顺变更为杨子晋和江静（已故）。

杨子晋和江静持有公司 24,399,326 股股份，占公司总股本的 37.83%。简历如下：

杨子晋，中国国籍，无境外永久居留权，男，1962 年 8 月生，大学本科学历，先后毕业于空军电讯工程学院、空军上海政治学院和空军指挥学院。1979 年参加工作，1980 年 11 月参军入伍，1985 年加入中国共产党。历任解放军某部参谋、科长、主任，2008 年退役，任江苏省电子商务集团执行总裁，2009 年 9 月创立南京翔晟信息技术有限公司，任执行董事、总经理。2015 年 7 月起任公司董事、董

事长、总经理，任期三年。2018 年 7 月 23 日起，任公司第二届董事会董事、董事长、总经理，任期三年。2021 年 9 月 22 日起，任公司第三届董事会董事、董事长、总经理，任期三年。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

公司共同实际控制人为杨子晋、江静（已故，于 2023 年 1 月 3 日去世）、杨雨婷。杨子晋、江静（已故）、杨雨婷报告期末直接持有公司 26,049,326 股股份，持股比例为 40.39%。简历如下：

杨子晋，中国国籍，无境外永久居留权，男，1962 年 8 月生，大学本科学历，先后毕业于空军电讯工程学院、空军上海政治学院和空军指挥学院。1979 年参加工作，1980 年 11 月参军入伍，1985 年加入中国共产党。历任解放军某部参谋、科长、主任，2008 年退役，任江苏省电子商务集团执行总裁，2009 年 9 月创立南京翔晟信息技术有限公司，任执行董事、总经理。2015 年 7 月起任公司董事、董事长、总经理，任期三年。2018 年 7 月 23 日起，任公司第二届董事会董事、董事长、总经理，任期三年。2021 年 9 月 22 日起，任公司第三届董事会董事、董事长、总经理，任期三年。

杨雨婷，中国国籍，无境外永久居留权，女，1988 年 5 月生，硕士研究生学历，2014 年至 2018 年任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所审计员，曾参与多家澳大利亚上市公司、H 股公司上市审计及常年审计，外商投资企业的法定审计、净资产审计等业务；2018 年 7 月至 2021 年 10 月就职于公司财务部。2015 年 7 月起任公司监事、监事会主席，任期三年。2018 年 7 月至 2020 年 4 月，任公司第二届监事会监事、监事会主席。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款	中国工商银行股份有限公司南京紫东支行	银行	500,000	2022 年 9 月 30 日	2022 年 11 月 28 日	3.65%
2	保证贷款	招商银行股份有限公司南京珠江路支行	银行	3,000,000	2022 年 12 月 9 日	2023 年 12 月 9 日	3.20%
3	保证贷款	交通银行南京水西门支行	银行	2,000,000	2022 年 11 月 1 日	2023 年 11 月 1 日	3.25%
4	保证贷款	南京银行和燕路支行	银行	3,000,000	2022 年 9 月 27 日	2023 年 9 月 19 日	3.60%
5	信用贷款	中国工商银行股份有限公司南京紫东支行	银行	700,000	2021 年 5 月 19 日	2022 年 5 月 19 日	4.15%
6	信用贷款	中国工商银行股份有限公司南京紫东支行	银行	270,000	2021 年 5 月 27 日	2022 年 5 月 27 日	4.15%
7	信用贷款	中国工商银行股份有限公司南京紫东支行	银行	3,000,000	2021 年 5 月 27 日	2022 年 5 月 27 日	4.15%
8	信用贷款	中国工商银行股份有限公司	银行	330,000	2021 年 5 月 27 日	2022 年 5 月 27 日	4.15%

		南京紫东支行					
9	信用贷款	中国工商银行股份有限公司南京紫东支行	银行	700,000	2021 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 26 日	4.15%
10	保证贷款	南京银行和燕路支行	银行	3,500,000	2021 年 6 月 30 日	2022 年 6 月 19 日	4.05%
11	保证贷款	上海浦东发展银行股份有限公司南京栖霞支行	银行	1,670,000	2021 年 10 月 8 日	2022 年 10 月 8 日	4.03%
12	保证贷款	上海浦东发展银行股份有限公司南京栖霞支行	银行	830,000	2021 年 10 月 29 日	2022 年 10 月 28 日	4.03%
13	保证贷款	南京银行和燕路支行	银行	623,250.00	2022 年 2 月 24 日	2022 年 6 月 19 日	3.90%
14	保证贷款	南京银行和燕路支行	银行	475,750.00	2022 年 2 月 24 日	2022 年 6 月 19 日	3.90%
15	保证贷款	南京银行和燕路支行	银行	401,000.00	2022 年 3 月 9 日	2022 年 6 月 19 日	3.90%
16	信用贷款	中国工商银行股份有限公司南京紫东支行	银行	4,300,000.00	2022 年 6 月 15 日	2023 年 6 月 15 日	3.90%
17	保证贷款	南京银行和燕路支行	银行	3,500,000.00	2022 年 6 月 28 日	2023 年 6 月 19 日	3.80%
合计	-	-	-	28,800,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 25 日	-	5	-
合计	-	5	-

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 权益分派预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十、 特别表决权安排情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨子晋	董事、董事长、总经理	男	1962 年 8 月	2021 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 21 日
郭建	董事、副总经理	男	1975 年 1 月	2021 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 21 日
陈盛松	董事、副总经理	男	1957 年 6 月	2021 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 21 日
张健	董事、副总经理	男	1987 年 4 月	2021 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 21 日
程瑶	独立董事	女	1983 年 5 月	2022 年 3 月 14 日	2024 年 9 月 21 日
姚博	独立董事	男	1992 年 8 月	2022 年 3 月 14 日	2024 年 9 月 21 日
吴洁	监事会主席	女	1986 年 3 月	2021 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 21 日
曾诚	监事	女	1987 年 8 月	2021 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 21 日
陈尚浩	职工监事	男	1989 年 10 月	2021 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 21 日
王秋红	财务总监	女	1974 年 8 月	2021 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 21 日
张尧	董事会秘书	男	1992 年 7 月	2021 年 9 月 22 日	2024 年 9 月 21 日
董事会人数:				6	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
杨子晋	董事长、总经理	14,987,270	7,493,635	22,480,905	34.8541%	0	0
郭建	董事、副总经理	1,673,651	836,825	2,510,476	3.8922%	0	0
张健	董事、副总经理	379,305	189,652	568,957	0.8821%	0	0
姚博	独立董事	164,020	76,901	240,921	0.3735%	0	0
吴洁	监事会主席	66,087	33,044	99,131	0.1537%	0	0
王秋红	财务总监	99,131	49,565	148,696	0.2305%	0	0

合计	-	17,369,464	-	26,049,086	40.3861%	0	0
----	---	------------	---	------------	----------	---	---

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
程瑶	-	新任	独立董事	公司经营需要	-
姚博	-	新任	独立董事	公司经营需要	-

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

程瑶，中国国籍，无境外永久居留权，女，1983年5月生，经济学博士。2010至今在南京审计大学任教；历任经济学院财政系讲师、副教授、财政审计课程组组长、统计与数据科学学院经济统计系副教授、江苏省政府统计与大数据研究院副院长；兼任江苏省财政学会理事、中国成本研究会理事、全国工业统计教学研究会理事、中国现场统计研究会资源与环境统计分会理事。

姚博，中国国籍，无境外永久居留权，男，1992年8月生，美国巴克奈尔大学化学工程学士、美国罗切斯特大学金融工程硕士。2015年7月至2015年12月任 Kayne Anderson Capital (美国洛杉矶) 实习债券分析师；2016年2月至2018年5月任江苏银行总行绿色金融 PPP 事业部业务拓展岗；2018年5月至今任江苏省高投集团毅达资本股权投资基金管理有限公司 ICT 投资事业部高级投资经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	42	10	8	44
销售人员	37	9	16	30
技术人员	123	43	35	131
服务人员	76	21	10	87
员工总计	278	83	69	292

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	12
本科	113	133

专科	136	130
专科以下	17	17
员工总计	278	292

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

2. 培训计划：公司通过内部培养外部招聘两种方式发掘人才；新员工入职以后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训等，全面提升员工的职业道德素质、专业技术水平和岗位工作能力，从而提高工作质量和效率，为公司发展提供有力的保障。

3. 报告期内没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2023 年 1 月 3 日，公司董事、实际控制人、控股股东江静女士去世。江静女士直接持有公司股份 1,918,421 股，占公司股份总额的 2.9743%。目前正在办理相关继承手续。该继承手续不会导致公司控股股东、实际控制权发生实质变化。

第八节 行业信息

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

一、 业务许可资格或资质

报告期内，公司新申请资质 3 项：ISO2000 信息技术服务管理体系认证、知识产权管理体系认证（IPMS）、ITSS 信息技术服务标准三级认证；续期资质 4 项：高新技术企业认定证书、软件企业认定证书、ISO9001 质量体系认证、ISO27001 信息安全管理体系统认证。其他资质均在有效期内，未对公司经营产生不良影响。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司新增专利 4 项，详情如下：

序号	类别	名称	专利号	授权日
1	实用新型专利	一种审计业务户外工作用移动装置	202122270077.9	2022 年 2 月 8 日
2	发明专利	基于分离式存储的电子合同文件的分组加密系统与方法	202110720622.1	2022 年 2 月 22 日
3	发明专利	一种电子签名方法	201810939237.4	2022 年 7 月 26 日
4	发明专利	一种面向智能制造的生产数据动态监测分析系统与方法	202210708525.5	2022 年 9 月 23 日

新增软件著作权 68 项，详情如下：

序号	类别	名称	登记号	下证日期	取得方式
1	著作权	飞晟电子合同移动签署平台小程序软件 V1.0	2022SR0142511	2022 年 1 月 21 日	原始取得
2	著作权	飞晟房产交易电子合同移动签署 APP 软件 V1.0	2022SR0142518	2022 年 1 月 21 日	原始取得
3	著作权	飞晟教育培训电子合同移动签署 APP 软件 V1.0	2022SR0142793	2022 年 1 月 21 日	原始取得
4	著作权	飞晟电子合同渠道商 APP 软件 V1.0	2022SR0147506	2022 年 1 月 24 日	原始取得
5	著作权	飞晟电子合同后台管理平台软件 V1.0	2022SR0147505	2022 年 1 月 24 日	原始取得
6	著作权	飞晟基于 Web 的房产交易电子合同签署平台软件 V1.0	2022SR0147507	2022 年 1 月 24 日	原始取得
7		飞晟电子合同渠道商平台软件 V1.0	2022SR0147567	2022 年 1 月 24 日	原始取得
8	著作权	飞晟劳务电子合同移动签署 APP 软件 V1.0	2022SR0184543	2022 年 1 月 28 日	原始取得
9	著作权	飞晟基于 web 的劳务电子合同签署平台软件 V1.0	2022SR0258526	2022 年 2 月 22 日	原始取得
10	著作权	飞晟电子合同移动管理 APP 软件 V1.0	2022SR0258048	2022 年 2 月 22 日	原始取得
11	著作权	飞晟产品销售电子合同移动签署 APP 软件	2022SR0258524	2022 年 2 月 22 日	原始取得
12	著作权	飞晟基于 web 的产品销售电子合同签署平台软件 V1.0	2022SR0258047	2022 年 2 月 22 日	原始取得
13	著作权	飞晟基于 web 的教育培训电子合同签署平台软件 V1.0	2022SR0258031	2022 年 2 月 22 日	原始取得

14	著作权	飞晟电子合同管理平台软件 V1.0	2022SR0258504	2022 年 2 月 22 日	原始取得
15	著作权	飞晟电子签章系统软件 V1.0	2022SR0258046	2022 年 2 月 22 日	原始取得
16	著作权	翔晟 MS Office 电子签章软件 V1.0	2022SR0357056	2022 年 3 月 17 日	受让取得
17	著作权	翔晟 HTML 电子签章软件 V1.0	2022SR0357057	2022 年 3 月 17 日	受让取得
18	著作权	翔晟信守签电子签章软件【简称:信守签】V1.0	2022SR0453656	2022 年 4 月 11 日	原始取得
19	著作权	翔晟速阅 OFD 阅读器软件【简称:速阅】V1.0	2022SR0503486	2022 年 4 月 21 日	原始取得
20	著作权	眼湖便携式卫星通信业务融合管控平台软件 V1.0	2022SR0572606	2022 年 5 月 11 日	原始取得
21	著作权	眼湖卫星数据智能管控系统软件 V1.0	2022SR0572605	2022 年 5 月 11 日	原始取得
22	著作权	眼湖智慧工厂综合管理系统软件 V1.0	2022SR0572604	2022 年 5 月 11 日	原始取得
23	著作权	眼湖天通卫星物联网数据传输控制软件 V1.0	2022SR0947339	2022 年 7 月 19 日	原始取得
24	著作权	眼湖星云应急指挥救援管理平台软件 V1.0	2022SR0952601	2022 年 7 月 20 日	原始取得
25	著作权	眼湖可信物联安全接入嵌入式软件 V1.0	2022SR0952667	2022 年 7 月 20 日	原始取得
26	著作权	眼湖船联网机舱可视化监控软件 V1.0	2022SR1385486	2022 年 9 月 30 日	原始取得
27	著作权	眼湖船联网动力及能耗数据采集上位机控制软件 V1.0	2022SR1392163	2022 年 10 月 9 日	原始取得
28	著作权	华晟智慧园区综合管理系统软件[简称:华晟智慧园区管理系统]V1.0	2022SR0463297	2022 年 4 月 13 日	原始取得
29	著作权	华晟智慧城市物联网统一管理平台系统软件[简称:华晟智慧城市管理平台]V1.0	2022SR0499905	2022 年 4 月 21 日	原始取得
30	著作权	华晟化工生产数字孪生平台软件[简称:华晟化工数字孪生平台]V1.0	2022SR0714806	2022 年 6 月 7 日	原始取得
31	著作权	华晟应急管理系统软件 V1.0	2022SR0714828	2022 年 6 月 7 日	原始取得
32	著作权	华晟企业数字化管理平台软件 V1.0	2022SR0715404	2022 年 6 月 8 日	原始取得
33	著作权	华晟大屏可视化工具软件 V1.0	2022SR0715405	2022 年 6 月 8 日	原始取得
34	著作权	诺安通联移动端协同签名系统(简称协同签名系统)V1.0	2022SR0766719	2022 年 6 月 16 日	原始取得
35	著作权	更名前:华晟智改数转诊断服务监管 规上企业平台软件 V1.0	2022SR0800246	2022 年 6 月 21 日	原始取得
36	著作权	更名后:华晟智改数转诊断服务监管规上企业平台软件 V1.0		2022 年 9 月 2 日	原始取得
37	著作权	华晟慧诊断 APP 软件[简称:慧诊断 APP]V1.0	2022SR0800262	2022 年 6 月 21 日	原始取得
38	著作权	华晟 AI 智能行为识别系统软件 V1.0	2022SR0873866	2022 年 6 月 30 日	原始取得
39	著作权	华晟智慧园区数字孪生平台软件 V1.0	2022SR0873900	2022 年 6 月 30 日	原始取得
40	著作权	华晟智慧停车管理平台软件[简称:华晟智慧停车平台]V1.0	2022SR0873901	2022 年 6 月 30 日	原始取得
41	著作权	华晟智慧园区资产管理系统软件 V1.0	2022SR0873942	2022 年 6 月 30 日	原始取得
42	著作权	华晟物联网卡管理平台软件 V1.0	2022SR0947205	2022 年 7 月 19 日	原始取得
43	著作权	更名前:华晟智云组态编辑融合 展示平台软件 V1.0	2022SR0947250	2022 年 7 月 19 日	原始取得
44	著作权	更名后:华晟智云组态编辑融合展示平台软件 V1.0		2022 年 9 月 15 日	原始取得
45	著作权	华晟智云物联管理平台软件 V1.0	2022SR0952845	2022 年 7 月 20 日	原始取得
46	著作权	华晟智云低代码流程开发工具软件 V1.0	2022SR0952864	2022 年 7 月 20 日	原始取得
47	著作权	华晟智云可信物联接入平台软件 V1.0	2022SR0950991	2022 年 7 月 20 日	原始取得
48	著作权	华晟企业运行监控可视化管理平台软件 V1.0	2022SR0957025	2022 年 7 月 21 日	原始取得
49	著作权	华晟智改数转诊断服务监管服务商平台软件 V1.0	2022SR0966923	2022 年 7 月 26 日	原始取得
50	著作权	华晟智改数转诊断服务监管工信平台软件 V1.0	2022SR0966924	2022 年 7 月 26 日	原始取得
51	著作权	华晟云平台灾备监控及演练工具软件 V1.0	2022SR0973529	2022 年 7 月 27 日	原始取得

52	著作权	华晟移动作业一体化管理平台软件 V1.0	2022SR0973563	2022 年 7 月 27 日	原始取得
53	著作权	华晟智云 BI 数据分析工具软件 V1.0	2022SR0978121	2022 年 7 月 29 日	原始取得
54	著作权	华晟网络拓扑生成管理工具软件 V1.0	2022SR0982234	2022 年 8 月 1 日	原始取得
55	著作权	诺安通联可信认证服务平台软件 V2.0	2022SR1125819	2022 年 8 月 15 日	原始取得
56	著作权	华晟设备铭牌标准库软件 V1.0	2022SR1125302	2022 年 8 月 15 日	原始取得
57	著作权	华晟智能仓储管理平台软件 V1.0	2022SR1125303	2022 年 8 月 15 日	原始取得
58	著作权	华晟审计数字化管理平台软件 V1.0	2022SR1167250	2022 年 8 月 17 日	原始取得
59	著作权	华晟财务精益化管理平台软件 V1.0	2022SR1167564	2022 年 8 月 17 日	原始取得
60	著作权	华晟企业文档协同管理平台软件 V1.0	2022SR1167606	2022 年 8 月 17 日	原始取得
61	著作权	华晟智慧水利监控平台软件 V1.0	2022SR1199700	2022 年 8 月 19 日	原始取得
62	著作权	华晟数据监控管理工具软件 V1.0	2022SR1203807	2022 年 8 月 19 日	原始取得
63	著作权	华晟智能综合管理平台软件 V1.0	2022SR1228584	2022 年 8 月 22 日	原始取得
64	著作权	华晟实物资产管理系统软件 V1.0	2022SR1236006	2022 年 8 月 23 日	原始取得
65	著作权	诺安通联电子合同签署平台软件 V2.0	2022SR1337003	2022 年 8 月 31 日	原始取得
66	著作权	华晟数据智能运营管理平台软件 V2.0	2022SR1355661	2022 年 9 月 14 日	原始取得
67	著作权	华晟电子签章服务平台软件 V2.0	2022SR1355662	2022 年 9 月 14 日	原始取得
68	著作权	点签开放平台 V1.0	2022SR1526804	2022 年 11 月 17 日	原始取得
69	著作权	点签官网软件	2022SR1533353	2022 年 11 月 17 日	原始取得

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内公司知识产权保护措施无变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司产品开发主要分为需求阶段、设计阶段、编码阶段和测试阶段四个阶段，具体如下：

需求阶段：产品经理收集目标客户软件开发需求并进行需求分析，编写项目开发计划书，提出产品开发需求。

设计阶段：需求分析完成并评审通过后，产品设计工程师基于用户体验设计理念，结合用户需求和产品技术架构，完成产品/功能的概念设计和原型展示，并指导 UI 设计工程师完成视觉设计，用户界面，交互设计等详细设计文档。

编码阶段：产品设计完成后进入编码阶段，软件工程师根据《系统详细设计说明书》进行代码实现，负责开发项目的系统分析、研发与组织实施，通过代码审查、单元集成测试等活动保证开发产品的质量。

测试阶段：测试工程师依据测试计划、测试用例对产品进行系统测试，测试不通过则提交 BUG，回退至编码阶段重新修改直至实现开发需求。测试通过后形成测试报告，进行验收和版本发布管理。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	船联网边缘代理网关 v1.0 产品研发-eSA03	3,197,983.38	3,197,983.38
2	基于量子加密技术的电子签章管理系统	1,815,209.51	1,815,209.51
3	物联管控平台 v2.0 版本研发	1,744,046.95	1,744,046.95
4	面向智能制造的生产数据动态监测分析系统	1,502,821.86	1,502,821.86
5	数据智能运营管理平台 v2.0 版本研发	1,279,687.28	1,279,687.28
合计		9,539,748.98	9,539,748.98

研发项目分析:

1、研发项目-船联网边缘代理网关 v1.0 产品研发-eSA03

船联网边缘代理网关 v1.0 产品研发是为了船舶控制仓或者岸边的船舶控制中心能够实时获取和监测其船舶设备状态。主要应用领域为船联网领域。

2、研发项目-基于量子加密技术的电子签章管理系统

基于量子加密技术的电子签章管理系统的研发是为了以量子加密的方式对电子签章进行加密传输，能够实现跨区域、部门的统一安全身份认证，最终实现全程电子化办公、各种审批流程一站式办理。主要应用于电子商务、电子政务系统、网上招标投标、公文传输、审批管理等

3、研发项目-物联管控平台 v2.0 版本研发

物联管控平台 v2.0 版本研发是在 V1.0 的版本上增加多租户、扩展接入、订阅协议、数据预处理等功能，提供功能更加丰富物联平台 2.0 版本，可以接入更多类型的设备，兼容多种业务场景。主要应用于工业互联网、智慧城市、智慧园区等领域。

4、研发项目-面向智能制造的生产数据动态监测分析系统

面向智能制造的生产数据动态监测分析系统的研发是为了建设面向智能制造的生产数据动态监测分析系统，提供对专项物联网设备的可信接入、基础配置和管理功能。主要应用于工业生产领域。

5、研发项目-数据智能运营管理平台 v2.0 版本研发

在数据智能运营管理平台 1.0 的基础上，完善工作空间、多租户、用户权限及任务调度等功能，实现用户在招投标过程中，快速登录交易中心、扫码签章、扫码加解密等核心需求。主要应用于公共资源电子招投标应用领域。

四、 业务模式

见本报告第四节一、业务概要“商业模式”。

五、 产品迭代情况

√适用 □不适用

公司根据各项目业务需求、技术变化、市场变化、公司内部使用需求等不定期进行产品迭代。产品持续迭代提升了用户体验度，对与客户长远项目合作及新产品开拓产生积极影响。在 2022 年度，公司各产品线均持续进行了研发升级，主要产品迭代情况如下：

1、翔晟电子签章业务类产品：为多个项目提供了在线申请系统定制化功能研发，满足项目上个性化办理需求；在线申请系统新增支持移动端产品业务办理渠道；迭代升级对外电子签章办理接口，新

增支持证书办理。

2、翔晟电子签章客户端产品：基于信创环境下，持续进行签章及证书应用的功能增强，以及扩大信创环境适配类型，丰富产品的应用范围。

3、翔晟移动端产品：基于原信守签 APP 和微应用小程序产品进行持续新功能迭代，增加移动端业务办理支持。同时新研面向公共资源招投标领域的标晟行产品，开拓交易行业市场应用。

4、公司内部管理系统：对翔晟数据中心从新增财务需求及提升报表统计性能等方面，进行多次产品迭代，助力公司提高管理效率。

5、飞晟科技不断补全产品矩阵，深度提升用户体验及开放平台建设。陆续推出了点签钉钉平台，点签企微平台，点签 H5 通用版，点签小程序通用版，点签 PC 通用版等各端平台，满足用户的全方位需求。不断技术创新，突破了用户认证的极致体验，全面加强企业签章生成流程品质，增加更多文件格式的文件发起能力，拓展了单方，多方，无序等签署模式。全方面强化 OpenApi 的能力，丰富对外的接口输出，为全方位开放平台建设打下坚实基础。

六、 工程施工安装类业务分析

☐适用 ☒不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

☐适用 ☒不适用

八、 IT 外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

九、 呼叫中心类业务分析

☐适用 ☒不适用

十、 收单外包类业务分析

☐适用 ☒不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

☐适用 ☒不适用

十二、 行业信息化类业务分析

☐适用 ☒不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

☐适用 ☒不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求下不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制在股东知情权、参与权、质询权和表决权等权利方面提供了充分而合适的保护，保证股东充分行使股东权利，保证股东大会、董事会、监事会正常履行决策和监督职能，保证董事、监事和管理层各司其职，依法履职。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，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

经第三届董事会第三次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于拟修订公司章程议案》，主要是根据公司经营发展需要，在公司经营范围中增加“区块链技术相关软件和服务”，并相应修改公司章程相关经营范围条款。同时，根据公司经营需要并结合《公司法》、《证券法》等相关规定，对公司章程部分条款进行更新及修订。

经第三届董事会第四次会议及 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于拟修订公司章程议案》，主要是根据公司经营发展需要，在公司经营范围中增加“增值电信业务”，并相应修改公司章程相关经营范围条款。同时为提高公司治理水平、完善法人治理结构，公司增加两名独立董事，对公司章程

部分条款进行修订。

经第三届董事会第七次会议及 2022 年第四次临时股东大会审议通过《关于拟变更经营范围并修订公司章程议案》，主要是根据《市场主体登记管理条例》规定及公司经营发展需要，相应修改公司章程经营范围条款。同时 2021 年年度权益分派实施后公司的注册资本和总股本发生变更，对《公司章程》相应条款进行修改。

（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	6	7	2

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、《公司章程》、三会议事规则执行，会议的召集、召开、表决符合法律法规和公司章程的要求。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其业务，使公司治理更加规范。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，并进一步修订了《投资者关系管理制度》，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了数位投资机构和投资人的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

1. 公司业务独立

公司拥有符合法律规定的、充裕的注册资本和必要的人员、办公场地、设备和知识产权；公司拥有独立的研发、销售、售后、财务和行政系统，以及完整的业务流程，配备了与上述经营活动相适应

的工作人员和组织机构，拥有与其业务经营相适应的场所、人员、办公设备。公司不存在影响独立性的重大或频繁的关联交易。目前公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，不存在同业竞争或业务受其控制的情况。

2. 公司资产独立

公司由翔晟有限整体变更设立，资产完整、权属清晰。公司的资产与发起人的资产在产权上明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的生产经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的办公设备设施、软件著作权、商标权；拥有独立的产品研发和销售系统。公司股东及关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益为股东及其他关联方负债提供担保的情况。翔晟有限整体变更为股份公司后，公司即开始依据法律法规的规定将需要变更登记的资产或权利变更至公司名下的手续。

3. 公司人员独立

公司拥有独立的劳动、人事和相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事及高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。公司的高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务和领薪的情形，亦无在公司关联企业领取薪酬的情况。公司独立发放员工工资及缴纳社会保险费。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4. 公司财务独立

公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，并制定了独立的财务会计核算体系和规范的财务会计制度；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司独立开具银行账户，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司独立缴纳税款，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。报告期末，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情况。

5. 公司机构独立

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会、聘任了高级管理人员，公司具有独立的办公机构和场所，不存在与控股股东或实际控制人及其控制的企业混合办公情形。公司设置了企划部、人事部、产品服务部、市场营销部、财务部、产品研发部、综合管理部等职能部门及管理机构，公司已就各部门工作建立了相应的业务管理制度，公司独立行使经营管理权、机构设置权，不存在与其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，切实维护公司股东的利益，公司已建立《年度报告差错责任追究制度》，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 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	天衡审字(2023)01989 号			
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 20 楼			
审计报告日期	2023 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	顾春华 1 年	倪新浩 1 年	- -年	- -年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	35 万元			

审计报告

天衡审字(2023)01989 号

江苏翔晟信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏翔晟信息技术股份有限公司（以下简称翔晟信息）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计过程中将收入确认确定为需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1、事项描述

如财务报表附注五、34所示，翔晟信息2022年度营业收入为10,358.66万元，收入政策参见财务报表附注三、31。由于收入是公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括：

- （1）对销售与收款环节了解和评价内部控制并进行控制测试，确定相关控制得到执行并且控制是有效的；
- （2）与管理层访谈并选取样本检查销售合同（订单），识别客户取得相关商品及服务控制权相关的合同条款与条件，评价相应收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）执行分析性程序，分析各类产品销售收入和毛利率变动的合理性；
- （4）实施细节性测试，分别从业务办理记录和账面记录双向选取样本，核对销售合同（订单）、业务结算单据、验收报告、收款单据、结算发票等支持性文件，评价相关收入确认是否真实、完整；
- （5）选取客户样本，对其交易金额和往来款项进行函证，以评价收入确认的准确性；
- （6）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对收入确认的支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括翔晟信息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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必

要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估翔晟信息的持续经营能力，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翔晟信息、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督翔晟信息的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对翔晟信息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翔晟信息不能持续经营。

（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）就翔晟信息中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：顾春华
(项目合伙人)

中国·南京

中国注册会计师：倪新浩

2023 年 4 月 27 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	五、1	21,211,830.30	22,931,093.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	8,025,219.78	30,031,247.95
衍生金融资产			
应收票据	五、3	50,000.00	200,000.00
应收账款	五、4	41,038,179.34	33,977,360.46
应收款项融资			
预付款项	五、5	2,274,195.84	2,042,393.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	4,567,925.54	2,125,443.78
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	五、7	5,641,379.47	3,693,457.58
合同资产	五、8	1,709,715.00	1,202,130.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	557,925.33	68,848.17
流动资产合计		85,076,370.60	96,271,975.01
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	五、10	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、11	12,006,101.99	
固定资产	五、12	3,091,333.22	2,088,558.62
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、13	4,788,507.27	1,544,421.45
无形资产	五、14	992,848.10	1,476,940.70
开发支出			
商誉	五、15	1,660,399.24	1,660,399.24
长期待摊费用	五、16	262,988.11	471,467.78
递延所得税资产	五、17	2,581,157.64	710,230.89
其他非流动资产	五、18	35,590,752.00	43,427,732.00
非流动资产合计		63,974,087.57	54,379,750.68
资产总计		149,050,458.17	150,651,725.69
流动负债：			
短期借款	五、19	15,816,125.00	11,012,717.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、20	23,887,763.29	26,659,030.47
预收款项	五、21	259,907.33	90,341.16
合同负债	五、22	5,644,620.75	2,213,661.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	五、23	2,725,622.99	3,875,473.05
应交税费	五、24	867,638.94	2,177,128.95
其他应付款	五、25	871,407.75	614,273.65
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、26	2,478,926.31	457,206.79
其他流动负债	五、27	179,228.90	24,930.57
流动负债合计		52,731,241.26	47,124,763.26
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	五、28	2,824,720.05	1,187,024.98
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		2,824,720.05	1,187,024.98
负债合计		55,555,961.31	48,311,788.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、29	64,500,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、30	10,584,304.37	10,584,304.37
减：库存股	五、30	13,019,443.55	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、32	10,318,196.67	8,948,182.80
一般风险准备			
未分配利润	五、33	18,650,928.25	35,653,866.99
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		91,033,985.74	98,186,354.16
少数股东权益		2,460,511.12	4,153,583.29
所有者权益（或股东权益） 合计		93,494,496.86	102,339,937.45

负债和所有者权益（或股东权益）总计		149,050,458.17	150,651,725.69
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

（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		15,251,740.12	10,572,626.02
交易性金融资产		8,025,219.78	30,031,247.95
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	16,323,474.11	17,914,940.51
应收款项融资			
预付款项		1,277,287.63	1,614,008.56
其他应收款	十五、2	12,214,451.61	1,262,057.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,142,026.53	1,441,225.92
合同资产			277,115.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		338,101.48	
流动资产合计		54,572,301.26	63,113,221.10
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	十五、3	36,812,102.11	28,212,102.11
其他权益工具投资		3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,006,101.99	
固定资产		1,562,056.05	1,267,050.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,886,531.16	1,278,920.82
无形资产		992,848.10	1,476,940.70
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		262,988.11	388,123.68
递延所得税资产		449,834.28	285,286.66
其他非流动资产		35,590,752.00	43,427,732.00
非流动资产合计		92,563,213.80	79,336,156.87
资产总计		147,135,515.06	142,449,377.97
流动负债：			
短期借款		8,007,772.22	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,888,466.54	29,063,418.97
预收款项		259,907.33	89,084.82
卖出回购金融资产款		639,444.16	794,585.68
应付职工薪酬		1,368,634.29	2,177,534.58
应交税费		146,191.07	1,165,274.94
其他应付款		912,846.42	684,660.19
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		935,286.61	206,300.11
其他流动负债		7,205.66	10,331.60
流动负债合计		38,165,754.30	34,191,190.89
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		1,217,903.54	1,187,024.98
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		1,217,903.54	1,187,024.98
负债合计		39,383,657.84	35,378,215.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本		64,500,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		11,504,606.48	11,504,606.48
减：库存股		13,019,443.55	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,279,011.02	8,908,997.15
一般风险准备			
未分配利润		34,487,683.27	43,657,558.47
所有者权益（或股东权益）合计		107,751,857.22	107,071,162.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		147,135,515.06	142,449,377.97

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		103,586,572.52	117,530,914.99
其中：营业收入	五、34	103,586,572.52	117,530,914.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		99,697,431.22	105,911,250.26
其中：营业成本	五、34	55,942,839.88	67,548,730.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、35	412,728.73	610,823.45
销售费用	五、36	10,194,467.77	7,930,344.42
管理费用	五、37	13,943,032.20	13,176,188.94
研发费用	五、38	18,311,402.91	15,948,180.21
财务费用	五、39	892,959.73	696,983.01
其中：利息费用		465,991.84	311,110.25
利息收入		112,324.84	61,571.94
加：其他收益	五、40	2,471,238.29	2,128,727.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	369,272.79	377,830.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收			

益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、42	-6,028.17	31,247.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-2,485,587.76	-530,737.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、44	-26,715.00	-52,830.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、45	3,739.61	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,215,061.06	13,573,903.67
加：营业外收入	五、46		1,397.00
减：营业外支出	五、47	56,421.34	329,617.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,158,639.72	13,245,683.46
减：所得税费用	五、48	-15,363.24	1,805,958.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,174,002.96	11,439,724.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,174,002.96	11,439,724.48
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）		-1,693,072.17	-1,192,676.17
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,867,075.13	12,632,400.65
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税			

后净额			
七、综合收益总额		4,174,002.96	11,439,724.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,867,075.13	12,632,400.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,693,072.17	-1,192,676.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.20
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.20

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十五、4	79,232,880.07	103,034,331.46
减：营业成本	十五、4	42,693,471.95	62,006,477.07
税金及附加		280,822.09	383,777.03
销售费用		4,902,083.52	4,808,698.17
管理费用		8,897,401.54	8,976,694.31
研发费用		7,293,116.90	7,232,547.68
财务费用		362,651.98	472,150.01
其中：利息费用		48,190.97	102,481.96
利息收入		62,765.59	49,435.53
加：其他收益		1,163,711.28	592,593.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	360,146.64	306,502.73
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）		-6,028.17	31,247.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-953,286.28	-479,590.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		14,585.00	-4,145.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		53,147.89	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,435,608.45	19,600,595.55
加：营业外收入			1,397.00
减：营业外支出		44,453.89	323,427.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,391,154.56	19,278,564.99
减：所得税费用		1,691,015.89	2,230,903.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,700,138.67	17,047,661.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填		13,700,138.67	17,047,661.78

列)			
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		13,700,138.67	17,047,661.78
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		103,572,564.11	131,576,735.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		579,920.02	2,344,206.56
收到其他与经营活动有关的现金	五、49(1)	2,170,314.78	2,260,477.96

经营活动现金流入小计		106,322,798.91	136,181,420.26
购买商品、接受劳务支付的现金		52,791,044.57	68,180,438.62
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		37,573,005.00	29,919,762.11
支付的各项税费		6,447,700.93	7,025,465.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、49(2)	16,040,086.38	12,534,431.08
经营活动现金流出小计		112,851,836.88	117,660,097.18
经营活动产生的现金流量净额	五、50(1)	-6,529,037.97	18,521,323.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		56,000,000.00	110,600,000.00
取得投资收益收到的现金		369,272.79	377,830.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		495,049.50	
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		56,864,322.29	110,977,830.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,534,048.03	9,388,637.52
投资支付的现金		34,000,000.00	143,600,000.00
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		41,534,048.03	152,988,637.52
投资活动产生的现金流量净额		15,330,274.26	-42,010,806.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,000,000.00
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		17,800,000.00	21,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,800,000.00	33,100,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	10,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		462,583.96	298,393.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、49(3)	14,857,915.44	1,550,079.67
筹资活动现金流出小计		28,320,499.40	11,948,472.80
筹资活动产生的现金流量净额		-10,520,499.40	21,151,527.20

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,719,263.11	-2,337,956.32
加：期初现金及现金等价物余额		22,931,093.41	25,269,049.73
六、期末现金及现金等价物余额	五、50(2)	21,211,830.30	22,931,093.41

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

(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		84,471,825.92	107,274,184.16
收到的税费返还		157,858.41	1,775,596.97
收到其他与经营活动有关的现金		1,045,306.86	3,774,771.02
经营活动现金流入小计		85,674,991.19	112,824,552.15
购买商品、接受劳务支付的现金		41,106,602.18	53,044,205.31
支付给职工以及为职工支付的现金		19,392,501.65	17,085,013.44
支付的各项税费		5,137,570.40	5,248,243.63
支付其他与经营活动有关的现金		17,398,513.52	7,014,038.26
经营活动现金流出小计		83,035,187.75	82,391,500.64
经营活动产生的现金流量净额		2,639,803.44	30,433,051.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		54,000,000.00	99,000,000.00
取得投资收益收到的现金		360,146.64	306,502.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		54,360,146.64	99,306,502.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,995,841.32	9,187,722.80
投资支付的现金		40,600,000.00	132,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			11,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,595,841.32	152,687,722.80
投资活动产生的现金流量净额		7,764,305.32	-53,381,220.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			12,000,000.00
取得借款收到的现金		8,500,000.00	10,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,500,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金		500,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,418.75	102,481.96
支付其他与筹资活动有关的现金		13,684,575.91	1,185,504.21
筹资活动现金流出小计		14,224,994.66	11,287,986.17
筹资活动产生的现金流量净额		-5,724,994.66	10,712,013.83
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		4,679,114.10	-12,236,154.73
加：期初现金及现金等价物余额		10,572,626.02	22,808,780.75
六、期末现金及现金等价物余额		15,251,740.12	10,572,626.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	43,000,000.00				10,584,304.37				8,948,182.80		35,653,866.99	4,153,583.29	102,339,937.45
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	43,000,000.00				10,584,304.37				8,948,182.80		35,653,866.99	4,153,583.29	102,339,937.45
三、本 期增减 变动金 额（减 少 以 “—” 号 填 列）	21,500,000.00					13,019,443.55			1,370,013.87		-17,002,938.74	-1,693,072.17	-8,845,440.59
（一） 综合收 益总额											5,867,075.13	-1,693,072.17	4,174,002.96
（二） 所有者 投入和 减少资 本						13,019,443.55							-13,019,443.55
1. 股东 投入的 普通股						13,019,443.55							-13,019,443.55
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	21,500,000.00							1,370,013.87		-22,870,013.87			
1. 提取盈余公积								1,370,013.87		-1,370,013.87			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	21,500,000.00									-21,500,000.00			
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	64,500,000.00				10,584,304.37	13,019,443.55			10,318,196.67		18,650,928.25	2,460,511.12	93,494,496.86

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	41,800,000.00				254,115.69				7,396,487.74		29,577,457.54	4,699,718.75	83,727,779.72
加：会计政策变更									-8,311.18		-82,119.13	-605.05	-91,035.36

前期差错更正									-144,759.94		-4,769,105.89	647,145.76	-4,266,720.07
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	41,800,000.00				254,115.69				7,243,416.62		24,726,232.52	5,346,259.46	79,370,024.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,200,000.00				10,330,188.68				1,704,766.18		10,927,634.47	-1,192,676.17	22,969,913.16
（一）综合收益总额											12,632,400.65	-1,192,676.17	11,439,724.48
（二）所有者投入和减少资本	1,200,000.00				10,330,188.68								11,530,188.68
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00				10,330,188.68								11,530,188.68
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,704,766.18		-1,704,766.18		
1. 提取盈余公积									1,704,766.18		-1,704,766.18		
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	43,000,000.00				10,584,304.37				8,948,182.80		35,653,866.99	4,153,583.29	102,339,937.45

法定代表人：杨子晋

主管会计工作负责人：王秋红

会计机构负责人：王秋红

（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	43,000,000.00				11,504,606.48				8,908,997.15		43,657,558.47	107,071,162.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,000,000.00				11,504,606.48				8,908,997.15		43,657,558.47	107,071,162.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,500,000.00					13,019,443.55			1,370,013.87		-9,169,875.20	680,695.12
(一) 综合收益总额											13,700,138.67	13,700,138.67
(二) 所有者投入和减少 资本						13,019,443.55						-13,019,443.55
1. 股东投入的普通股						13,019,443.55						-13,019,443.55
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	21,500,000.00								1,370,013.87		-	
											22,870,013.87	
1. 提取盈余公积									1,370,013.87		-1,370,013.87	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的 分配	21,500,000.00										-	
											21,500,000.00	
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	64,500,000.00				11,504,606.48	13,019,443.55			10,279,011.02		34,487,683.27	107,751,857.22

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	41,800,000.00				1,174,417.80				7,357,302.09		29,698,991.25	80,030,711.14
加：会计政策变更									-8,311.18		-81,488.90	-89,800.08
前期差错更正									-144,759.94		-1,302,839.48	-1,447,599.42
其他												
二、本年期初余额	41,800,000.00				1,174,417.80				7,204,230.97		28,314,662.87	78,493,311.64

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,200,000.00				10,330,188.68				1,704,766.18		15,342,895.60	28,577,850.46
（一）综合收益总额											17,047,661.78	17,047,661.78
（二）所有者投入和减少资本	1,200,000.00				10,330,188.68							11,530,188.68
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00				10,330,188.68							11,530,188.68
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,704,766.18		-1,704,766.18	
1. 提取盈余公积									1,704,766.18		-1,704,766.18	
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	43,000,000.00				11,504,606.48				8,908,997.15		43,657,558.47	107,071,162.10

三、 财务报表附注

江苏翔晟信息技术股份有限公司

2022 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

江苏翔晟信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”、“翔晟信息”)是由“南京翔晟信息技术有限公司”于 2015 年 7 月依法整体变更设立的股份有限公司。

本公司企业法人统一社会信用代码为 91320100694610101L 号,法定代表人杨子晋,注册住所位于南京市栖霞区紫东路 2 号紫东国际创意园 A5 栋 6 楼。

本公司及子公司(以下简称“本集团”)的主要经营业务为:电子认证信息服务研发及销售、信息安全软件及硬件研发及销售、电子合同服务平台研发及销售、信息电子化解决方案研发及销售业务。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 4 月 27 日决议批准报出。

本公司截止 2022 年 12 月 31 日的合并财务报表纳入合并范围的子公司共 5 户,报告期内合并范围与上年度相比未发生变化;各子公司情况详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、 持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力,管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此,本公司以持续经营为基础编制截至 2022 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、 重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对应收款项坏账准备、固定资产折旧、投资性房地产折旧、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注三相关描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅“附注三”各项描述。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 营业周期

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划分标准。

4、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相

应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金

融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且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的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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，且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的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司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金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留

了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1）金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票组合	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据——商业承兑汇票组合	商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——账龄组合	按照账龄划分	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。
其他应收款——应收其他组合	款项性质	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。
应收账款、其他应收款——关联方往来组合	合并范围内部关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项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

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内	5%	5%
一至二年	10%	10%
二至三年	30%	30%
三至四年	50%	50%
四至五年	80%	80%
五年以上	100%	100%

12、 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、 存货

- （1）本公司存货包括合同履约成本、库存商品等。
- （2）原材料、产成品发出时采用先进先出法核算。
- （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- （4）本公司存货盘存采用永续盘存制。
- （5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销

14、 合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、 合同成本

(1) 取得合同的成本

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

(2) 履行合同的成本

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

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 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；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

17、 长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似

权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，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暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、 投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年	5%	3.17%

19、 固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	30 年	5%	3.17%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	5 年	5%	19%
办公及其他设备	3-5 年	5%	19%-31.67%

20、 在建工程

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

21、 借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折

价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

22、 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

23、 无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	摊销方法
非专利技术	10	直线法
软件	5	直线法

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

24、 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25、 长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、 合同负债

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

27、 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。其非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

28、 租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29、 预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

30、 股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。。

31、 收入

(1) 收入确认的总体原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理

确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司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；2) 公司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；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司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；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 本公司具体收入确认方法如下：

公司营业收入主要分为电子认证服务类收入、软件开发类收入、销售商品收入。

1) 公司电子认证服务类收入，其收入在数字证书和电子签名签发生效时确认收入。

2) 公司软件开发类收入是根据客户要求委托定制开发，开发完成后由客户进行验收确认。

3) 销售商品收入在商品交付给客户，客户出具签收单后确认。

32、 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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并按照直线法在资产的使用寿命内分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

33、 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

34、 租赁

（1）租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- （1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- （2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

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较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。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。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22 及附注三、34。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1、执行企业会计准则解释第 15 号导致的会计政策变更

财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》，要求企业不再将试运行销售收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，规定企业在计量亏损合同时，履行合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

2、执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①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；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定对本公司财务报告产生了影响，2021 年 12 月 31 日调增递延所得税资产 17,160.64 元、调增未分配利润 15,444.58 元、调增盈余公积 1,716.06 元。

合并财务报表

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	影响数
资产：			
递延所得税资产	693,070.25	710,230.89	17,160.64
所有者权益：			
盈余公积	8,946,466.74	8,948,182.80	1,716.06
未分配利润	35,638,422.41	35,653,866.99	15,444.58

母公司财务报表

项目	2021 年 12 月	2022 年 1 月 1	影响数
----	-------------	--------------	-----

	31 日	日	
资产：			
递延所得税资产	268,126.02	285,286.66	17,160.64
所有者权益：			
盈余公积	8,907,281.09	8,908,997.15	1,716.06
未分配利润	43,642,113.89	43,657,558.47	15,444.58

（2）重要会计估计变更

于 2023 年 4 月 27 日，根据第三届董事会第十一次会议审议，本公司固定资产中房屋建筑物的折旧年限由 20 年变更为 30 年。本公司管理层认为，本次会计估计变更对本公司财务报告未产生重大影响。

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额
为适应公司发展需要，客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，提高公司财务信息质量，并为投资者提供可靠、准确的会计信息，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，需要对公司固定资产折旧年限进行会计估计变更。	第三届董事会第十一次会议	2022 年 7 月 1 日	累计折旧	-10,776.06
			管理费用	-10,776.06

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	13.00%、6.00%、3.00%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7.00%
教育费附加	应缴纳的流转税额	5.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%

不同企业所得税税率纳税主体所得税披露

纳税主体名称	所得税税率
江苏翔晟信息技术股份有限公司（以下简称“翔晟信息”）	15.00%
南京翔晟信息科技有限公司（以下简称“南京翔晟”）	25.00%
江苏诺安科技有限公司（以下简称“诺安科技”）	15.00%
南京眼湖信息科技有限公司（以下简称“眼湖信息”）	15.00%
海南飞晟科技有限公司（以下简称“海南飞晟”）	25.00%
江苏华晟信息科技有限公司（以下简称“江苏华晟”）	25.00%

（二）重要税收优惠及批文

1. 翔晟信息于 2019 年 12 月 6 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，取得证书号为 GR201932009634 的高新技术企业证书，有效期自 2019 年 12 月 6 日至 2022 年 12 月 6 日。本报告期翔晟信息享受高新技术企业 15%的企业所得税率优惠。

2. 眼湖信息于 2021 年 12 月 15 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，取得证书号为 GR202132011442 的高新技术企业证书，有效期自 2021 年 12 月 15 日至 2024 年 12 月 15 日。本报告期眼湖信息享受高新技术企业 15%的企业所得税率优惠。

3. 诺安科技于 2021 年 11 月 30 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，取得证书号为 GR202132010715 的高新技术企业证书，有效期自 2021 年 11 月 30 日至 2024 年 11 月 30 日。本报告期诺安科技享受高新技术企业 15%的企业所得税率优惠。

4. 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号）和《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

5. 根据财政部税务总局公告 2022 年第 11 号《财政部税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》的规定，符合条件的从事生产、生活性服务业纳税人按照当期增值税可抵扣进项税额加计 10%，用于抵减应纳增值税额。上述进项税加计抵减政策由 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日延长至 2022 年 12 月 31 日。上述规定所称生产、生活性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50%的纳税人。本报告期翔晟信息、江苏华晟适用前述税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（如无特别说明，均以“期初”系指 2022 年 1 月 1 日，“期末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本期”系指 2022 年度，“上期”系指 2021 年度，货币单位均为人民币元）

1、货币资金

种类	期末余额	期初余额
现金	33,657.16	19,333.17
银行存款	21,080,963.80	22,841,833.20
其他货币资金	97,209.34	69,927.04
合计	21,211,830.30	22,931,093.41

注：其他货币资金余额中无使用有限制的资产。

2、交易性金融资产

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	8,025,219.78	30,031,247.95
其中：结构性存款	8,025,219.78	30,031,247.95
合计	8,025,219.78	30,031,247.95

3、 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000.00	200,000.00
商业承兑汇票		
合计	50,000.00	200,000.00

(2) 按坏账计提方法分类：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	50,000.00	100.00%			50,000.00
银行承兑汇票组合	50,000.00	100.00%			50,000.00
合计	50,000.00	100.00%			50,000.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	200,000.00	100.00%			200,000.00
银行承兑汇票组合	200,000.00	100.00%			200,000.00
合计	200,000.00	100.00%			200,000.00

(3) 报告期无计提、收回或转回的坏账准备。

(4) 报告期末公司无质押的应收票据。

(5) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
一年以内	26,998,462.53
一至二年	13,599,374.09
二至三年	2,196,617.66
三至四年	3,063,336.01
四至五年	404,514.52
合计	46,262,304.81

减：坏账准备	5,224,125.47
账面价值	41,038,179.34

(2) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	46,262,304.81	100.00%	5,224,125.47	11.29%	41,038,179.34
其中：账龄组合	46,262,304.81	100.00%	5,224,125.47	11.29%	41,038,179.34
合计	46,262,304.81	100.00%	5,224,125.47	11.29%	41,038,179.34

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	36,997,829.58	100.00%	3,020,469.12	8.16%	33,977,360.46
其中：账龄组合	36,997,829.58	100.00%	3,020,469.12	8.16%	33,977,360.46
合计	36,997,829.58	100.00%	3,020,469.12	8.16%	33,977,360.46

其中按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	26,998,462.53	1,349,923.13	5.00%
一至二年	13,599,374.09	1,359,937.41	10.00%
二至三年	2,196,617.66	658,985.30	30.00%
三至四年	3,063,336.01	1,531,668.01	50.00%
四至五年	404,514.52	323,611.62	80.00%
合计	46,262,304.81	5,224,125.47	11.29%

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,020,469.12	2,203,656.35				5,224,125.47
合计	3,020,469.12	2,203,656.35				5,224,125.47

(4) 报告期无实际转销或核销的应收账款。

(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 25,448,199.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,727,137.61 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

一年以内	1,198,916.28	52.72%	1,904,448.85	93.25%
一至二年	1,075,279.56	47.28%	137,944.81	6.75%
合计	2,274,195.84	100.00%	2,042,393.66	100.00%

(2) 预付款项前五名金额及占预付账款总额的比例:

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,645,400.21 元, 占预付账款期末余额的比例为 72.36%。

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,567,925.54	2,125,443.78
合计	4,567,925.54	2,125,443.78

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款:

1) 按账龄披露:

账龄	期末余额	
	金额	比例
一年以内	2,943,418.46	56.71%
一至二年	1,851,063.20	35.67%
二至三年	125,981.35	2.43%
三至四年	7,416.00	0.14%
四至五年	69,130.90	1.33%
五年以上	192,963.00	3.72%
合计	5,189,972.91	100.00%
减: 坏账准备	622,047.37	
账面价值	4,567,925.54	

2) 按款项性质披露:

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	735,838.69	603,512.69
资金暂借款及其他	4,362,734.22	1,862,047.05
备用金	91,400.00	
合计	5,189,972.91	2,465,559.74

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	340,115.96			340,115.96

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	281,931.41			281,931.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2022年12月31日余额	622,047.37			622,047.37

4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	340,115.96	281,931.41				622,047.37
合计	340,115.96	281,931.41				622,047.37

5) 报告期无实际核销的其他应收款情况。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位(项目)	款项的性质	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
南京晨鸟软件有限公司	往来款	2,466,726.08	一年以内	47.53%	123,336.30
祁小荔	股权转让款	1,782,000.00	一至两年	34.34%	178,200.00
南京钟山创意产业发展有限公司	保证金及押金	142,820.50	一年以内、四至五年、五年以上	2.75%	130,359.08
何明业	往来款	134,925.00	一年以内	2.60%	6,746.25
钉钉(中国)信息技术有限公司	保证金及押金	100,000.00	一年以内	1.93%	5,000.00
合计		4,626,471.58		89.15%	443,641.63

7、 存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
库存商品	1,151,910.60		1,151,910.60	1,341,663.87		1,341,663.87
合同履约成本	4,489,468.87		4,489,468.87	2,351,793.71		2,351,793.71
合计	5,641,379.47		5,641,379.47	3,693,457.58		3,693,457.58

8、 合同资产

(1) 合同资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	1,799,700.00	89,985.00	1,709,715.00	1,265,400.00	63,270.00	1,202,130.00

合计	1,799,700.00	89,985.00	1,709,715.00	1,265,400.00	63,270.00	1,202,130.00
----	--------------	-----------	--------------	--------------	-----------	--------------

(2) 合同资产减值准备

1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率	减值准备	账面余额	预期信用损失率	减值准备
账龄组合	1,799,700.00	5.00%	89,985.00	1,265,400.00	5.00%	63,270.00
合计	1,799,700.00	5.00%	89,985.00	1,265,400.00	5.00%	63,270.00

2) 本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

本期计提减值准备金额为 26,715.00 元。

9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	432,267.42	34,962.48
待摊费用等	34,958.02	22,515.50
预缴税款	90,699.89	11,370.19
合计	557,925.33	68,848.17

10、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
四川证法科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	12,166,633.97	12,166,633.97
(1) 购置	12,166,633.97	12,166,633.97
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	12,166,633.97	12,166,633.97
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	160,531.98	160,531.98
(1) 计提	160,531.98	160,531.98
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	160,531.98	160,531.98

三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	12,006,101.99	12,006,101.99
2. 期初账面价值		

(2) 期末无采用公允价值计量模式的投资性房地产。

(3) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

12、 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,091,333.22	2,088,558.62
固定资产清理		
合计	3,091,333.22	2,088,558.62

(1) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	498,864.00	2,168,225.38	3,083,999.55	5,751,088.93
2. 本期增加金额		776,563.61	1,597,736.64	2,374,300.25
(1) 购置		776,563.61	1,300,000.00	2,076,563.61
(2) 存货转入			297,736.64	297,736.64
3. 本期减少金额			850,000.00	850,000.00
(1) 处置或报废			850,000.00	850,000.00
(2) 其他				
4. 期末余额	498,864.00	2,944,788.99	3,831,736.19	7,275,389.18
二、累计折旧				
1. 期初余额	189,568.32	1,426,567.45	2,046,394.54	3,662,530.31
2. 本期增加金额	12,919.98	394,726.87	396,503.94	804,150.79
(1) 计提	12,919.98	394,726.87	396,503.94	804,150.79
3. 本期减少金额			282,625.14	282,625.14
(1) 处置或报废			282,625.14	282,625.14
4. 期末余额	202,488.30	1,821,294.32	2,160,273.34	4,184,055.96
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	296,375.70	1,123,494.67	1,671,462.85	3,091,333.22
2. 期初账面价值	309,295.68	741,657.93	1,037,605.01	2,088,558.62

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

13、 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,022,954.78	5,022,954.78
2. 本期增加金额	5,948,515.07	5,948,515.07
(1) 新增租入	5,948,515.07	5,948,515.07
3. 本期减少金额	3,832,864.01	3,832,864.01
(1) 租赁合同到期或租赁合同提前终止	3,832,864.01	3,832,864.01
4. 期末余额	7,138,605.84	7,138,605.84
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,478,533.33	3,478,533.33
2. 本期增加金额	2,088,270.48	2,088,270.48
(1) 计提	2,088,270.48	2,088,270.48
3. 本期减少金额	3,216,705.24	3,216,705.24
(1) 租赁合同到期或租赁合同提前终止	3,216,705.24	3,216,705.24
(2) 其他减少		
4. 期末余额	2,350,098.57	2,350,098.57
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,788,507.27	4,788,507.27
2. 期初账面价值	1,544,421.45	1,544,421.45

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			

1. 期初余额	810,619.50	3,535,200.00	4,345,819.50
2. 本期增加金额	40,566.04		40,566.04
(1) 购置	40,566.04		40,566.04
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	851,185.54	3,535,200.00	4,386,385.54
二、累计摊销			
1. 期初余额	364,778.80	2,504,100.00	2,868,878.80
2. 本期增加金额	171,138.64	353,520.00	524,658.64
(1) 计提	171,138.64	353,520.00	524,658.64
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	535,917.44	2,857,620.00	3,393,537.44
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	315,268.10	677,580.00	992,848.10
2. 期初账面价值	445,840.70	1,031,100.00	1,476,940.70

(2) 期末无形资产未出现需计提减值准备的情形。

15、商誉

(1) 商誉账面价值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
对南京眼湖信息科技有限公司的投资	1,660,399.24			1,660,399.24
合计	1,660,399.24			1,660,399.24

(2) 商誉减值准备

无。

(3) 商誉减值情况

①商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司收购南京眼湖信息科技有限公司时，投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。

②商誉减值测试的过程与方法

本公司主要依据将本期业绩实现情况及对未来业绩的预测，与商誉形成时未来预测情况对比分析测算。经进行减值测试，商誉的可收回金额高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

16、长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销额	本期减少	期末金额
房屋装修费	471,467.78	210,905.00	419,384.67		262,988.11
合计	471,467.78	210,905.00	419,384.67		262,988.11

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

暂时性差异项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债	暂时性差异金额	递延所得税资产或负债
未经抵销的递延所得税资产				
坏账准备	3,881,393.21	694,602.70	2,194,900.39	366,849.63
租赁负债暂时性差异	2,783,246.49	480,492.61	1,393,325.09	208,998.76
未弥补亏损	7,370,509.70	1,842,627.43	1,323,631.23	330,907.81
小计	14,035,149.40	3,017,722.74	4,911,856.71	906,756.20
未经抵销的递延所得税负债				
交易性金融资产及负债公允价值变动	25,219.78	3,782.97	31,247.95	4,687.19
使用权资产暂时性差异	2,485,741.00	432,782.13	1,278,920.82	191,838.12
小计	2,510,960.78	436,565.10	1,310,168.77	196,525.31
抵消的递延所得税资产和递延所得税负债金额		436,565.10		196,525.31
抵消后列报				
递延所得税资产		2,581,157.64		710,230.89
递延所得税负债				

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	25,762,367.76	17,130,885.99
未确认递延所得税资产的坏账准备	2,054,764.63	1,228,954.69
可抵扣租赁负债暂时性差异	2,520,399.87	250,906.68
减：应纳税使用权资产暂时性差异	2,302,766.27	265,500.63
合计	28,034,765.99	18,345,246.73

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年度	期末余额	备注
2023 年	117,728.48	
2024 年	139,982.36	

2025 年	549,289.50	
2026 年	3,620,154.64	
2027 年	5,849,345.89	
2028 年	1,060,719.85	
2029 年	2,462,376.61	
2030 年	401,955.49	
2031 年	6,016,405.70	
2032 年	5,544,409.24	
合计	25,762,367.76	

18、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房屋购置及工程款	35,590,752.00	43,427,732.00
合计	35,590,752.00	43,427,732.00

19、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款		5,000,000.00
保证借款	15,800,000.00	6,000,000.00
应计利息	16,125.00	12,717.12
合计	15,816,125.00	11,012,717.12

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

20、应付账款

(1) 应付账款按性质列示：

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	23,884,363.29	26,659,030.47
应付工程及设备款	3,400.00	
合计	23,887,763.29	26,659,030.47

(2) 截止期末，公司应付账款余额中无重要的超过 1 年以上账龄的情况

21、预收账款

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租金	259,907.33	90,341.16
合计	259,907.33	90,341.16

(2) 截止期末，公司预收账款余额中无重要的超过 1 年以上账龄的情况。

22、 合同负债**(1) 合同负债列示**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,644,620.75	2,213,661.50
合计	5,644,620.75	2,213,661.50

(2) 截止期末，公司合同负债余额中无重要的超过 1 年以上账龄的情况。

23、 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	3,875,473.05	33,868,289.30	35,019,560.64	2,724,201.71
二、离职后福利—设定提存计划		2,457,228.88	2,455,807.60	1,421.28
三、辞退福利		105,150.00	105,150.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,875,473.05	36,430,668.18	37,580,518.24	2,725,622.99

(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	3,863,925.05	30,727,088.80	31,988,385.24	2,602,628.61
2、职工福利费		919,645.88	826,175.88	93,470.00
3、社会保险费		1,340,041.98	1,337,724.88	2,317.10
其中：医疗保险费		1,199,649.73	1,197,434.63	2,215.10
工伤保险费		55,711.97	55,711.97	
生育保险费		84,680.28	84,578.28	102.00
4、住房公积金	11,548.00	853,430.00	839,192.00	25,786.00
5、工会经费和职工教育经费		28,082.64	28,082.64	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合计	3,875,473.05	33,868,289.30	35,019,560.64	2,724,201.71

(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		2,380,556.34	2,379,137.67	1,418.67
2、失业保险费		76,672.54	76,669.93	2.61
合计		2,457,228.88	2,455,807.60	1,421.28

24、 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	434,788.26	1,055,930.36

企业所得税	221,690.92	927,208.85
个人所得税	57,396.07	49,882.83
城市维护建设税	36,500.37	72,280.51
教育费附加	29,161.24	54,718.48
印花税	12,970.34	
房产税	71,189.83	16,761.84
土地使用税	3,941.91	346.08
合计	867,638.94	2,177,128.95

25、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	871,407.75	614,273.65
合计	871,407.75	614,273.65

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（1）其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
暂收保证金、押金	219,722.14	62,153.54
其他单位及个人往来	602,352.67	526,964.33
其他	49,332.94	25,155.78
合计	871,407.75	614,273.65

（2）截至期末，公司无重要的账龄超过一年以上的其他应付款。

26、一年内到期的非流动负债

借款类别	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,478,926.31	457,206.79
合计	2,478,926.31	457,206.79

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	179,228.90	24,930.57
合计	179,228.90	24,930.57

28、租赁负债

借款类别	期末余额	期初余额
租赁负债	5,517,616.97	1,726,611.69
减：未确认融资费用	213,970.61	82,379.92
减：一年内到期的租赁负债	2,478,926.31	457,206.79

合计	2,824,720.05	1,187,024.98
----	--------------	--------------

29、 股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,000,000.00				21,500,000.00	21,500,000.00	64,500,000.00

注：于 2022 年 5 月 26 日，经公司 2022 年度股东大会审议，以 2021 年 12 月 31 日总股本 43,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5 股，增加公司股本 21,500,000.00 元。

30、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,584,304.37			10,584,304.37
合计	10,584,304.37			10,584,304.37

31、 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		13,019,443.55		13,019,443.55
合计		13,019,443.55		13,019,443.55

注：库存股增加为报告期本公司从二级市场回购公司股份 2,079,899 股，共支付 12,970,234.58 元及 49,208.97 元股票回购交易费用，回购股权用于以后年度的股权激励。

32、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
提取法定盈余公积	8,948,182.80	1,370,013.87		10,318,196.67
合计	8,948,182.80	1,370,013.87		10,318,196.67

33、 未分配利润

项目	本期金额	上期金额	注
年初未分配利润	35,653,866.99	29,577,457.54	
加：调整年初未分配利润		-82,119.13	注 1
前期差错更正		-4,769,105.89	
调整后年初未分配利润	35,653,866.99	24,726,232.52	
加：归属于母公司所有者净利润	5,867,075.13	12,632,400.65	
减：提取盈余公积	1,370,013.87	1,704,766.18	母公司净利润的 10%
转作股本的普通股股利	21,500,000.00		
期末未分配利润	18,650,928.25	35,653,866.99	

注 1：年初未分配利润调整为 2021 年实行新租赁准则对期初未分配利润进行的追溯调整。

34、 营业收入、营业成本**(1) 分类情况**

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	103,366,219.50	55,661,080.24	117,530,914.99	67,548,730.23
其他业务	220,353.02	281,759.64		
合计	103,586,572.52	55,942,839.88	117,530,914.99	67,548,730.23

(2) 主营业务情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数字证书及电子签章相关服务	76,872,870.19	41,742,482.56	87,207,884.12	48,688,049.61
销售商品	673,893.79	568,037.80	10,642,548.38	9,759,309.81
软件及系统集成	25,819,455.52	13,350,559.88	19,680,482.49	9,101,370.81
合计	103,366,219.50	55,661,080.24	117,530,914.99	67,548,730.23

(3) 其他业务情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房租收入	220,353.02	281,759.64		
合计	220,353.02	281,759.64		

(4) 前五名客户的营业收入情况

项目	本期金额
前五名收入额	24,448,178.36
占营业收入总额的比例	23.60%

35、 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	181,694.62	342,605.68
教育费附加	129,561.51	239,658.49
房产税	54,427.99	4,190.46
土地使用税	3,595.83	86.52
印花税	43,448.78	24,282.30
合计	412,728.73	610,823.45

36、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,772,717.30	4,283,543.55
咨询服务费	434,628.30	641,008.50
房租物管水电费	50,271.19	79,159.35

折旧与摊销	279,393.76	37,842.38
业务宣传费	1,820,405.18	552,756.90
业务招待费	1,497,394.04	1,167,348.06
交通差旅费	930,895.25	1,011,603.51
会务费	65,847.16	51,504.95
其他	342,915.59	105,577.22
合计	10,194,467.77	7,930,344.42

37、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,229,746.79	6,587,633.54
咨询服务费	1,470,693.16	1,226,653.90
房租物管水电费	518,804.63	515,889.77
折旧与摊销	2,146,642.49	1,068,004.38
业务招待费	498,589.25	932,658.49
交通差旅费	645,567.99	995,996.62
中介机构服务费	1,537,705.74	1,311,506.20
办公费	314,432.30	280,896.67
残保费	125,187.95	67,009.60
通讯费	40,655.20	75,701.45
其他	415,006.70	114,238.32
合计	13,943,032.20	13,176,188.94

38、 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接投入	679,812.60	1,503,497.28
职工薪酬	11,704,268.97	10,831,308.35
折旧与摊销费	467,433.38	363,287.28
委托外部研发费	5,198,339.96	2,511,789.74
其他	261,548.00	738,297.56
合计	18,311,402.91	15,948,180.21

39、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	465,991.84	311,110.25
减：利息收入	112,324.84	61,571.94
金融机构手续费	297,697.58	361,919.37
未确认融资费用	241,595.15	85,525.33
合计	892,959.73	696,983.01

40、其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关	计入非经常性损益金额
财政拨款	1,477,200.00	878,800.00	与收益相关	1,477,200.00
软件产品增值税退税	579,920.02	718,649.41	与收益相关	
增值税加计抵减	388,793.19	499,248.43	与收益相关	388,793.19
其他	25,325.08	32,029.58	与收益相关	25,325.08
合计	2,471,238.29	2,128,727.42		1,891,318.27

(1) 计入当期损益的政府补助

项目	本期金额	上期金额	是否计入非经常性损益
软件产品增值税退税	579,920.02	718,649.41	否
增值税加计抵减	388,793.19	499,248.43	是
创新型企业补贴		500,000.00	是
工业和信息化发展专项资金	500,000.00		是
规上工业企业补贴	200,000.00	300,000.00	是
高新技术企业补贴	420,000.00		是
人才专项资金	150,000.00		是
企业上市奖励资金	150,000.00		是
就业及社保奖励资金	25,955.77	77,886.45	是
知识产权奖励资金	30,000.00	12,000.00	是
个税手续费返还	10,086.78	66.26	是
其他	16,482.53	20,876.87	是
合计	2,471,238.29	2,128,727.42	

41、投资收益（损失以“-”填列）

项目	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	369,272.79	377,830.92
合计	369,272.79	377,830.92

42、公允价值变动收益（损失以“-”填列）

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产-结构性存款	-6,028.17	31,247.95
合计	-6,028.17	31,247.95

43、信用减值损失（损失以“-”填列）

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	-2,203,656.35	-528,619.76
其他应收款坏账准备	-281,931.41	-2,117.59
合计	-2,485,587.76	-530,737.35

44、资产减值损失（损失以“-”填列）

项目	本期金额	上期金额
合同资产坏账准备	-26,715.00	-52,830.00
合计	-26,715.00	-52,830.00

45、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	是否计入非经常性损益
处置固定资产收益	-49,408.28		是
租赁合同提前终止收益	53,147.89		是
合计	3,739.61		

46、 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	是否计入非经常性损益
其他		1,397.00	是
合计		1,397.00	

47、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	是否计入非经常性损益
罚款支出	26,421.34	204.26	是
捐赠支出		302,852.90	是
处理报废固定资产损失		26,560.05	是
其他	30,000.00		是
合计	56,421.34	329,617.21	

48、 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,855,563.51	2,315,936.99
递延所得税费用	-1,870,926.75	-509,978.01
合计	-15,363.24	1,805,958.98

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期金额	上期金额
利润总额	4,158,639.72	13,245,683.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	623,795.96	1,986,852.52
子公司适用不同税率的影响	-1,011,724.69	-289,056.34
调整以前期间所得税的影响		
联营企业投资收益的影响		
不可抵扣/加计扣除的成本、费用和损失的影响	731,788.67	385,212.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-316,916.82	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,368,943.14	1,766,035.67
加计扣除产生的所得税影响	-2,411,249.50	-2,043,085.32
所得税费用	-15,363.24	1,805,958.98

49、 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

项目	本期金额	上期金额
单位往来款	97,435.03	1,076,535.24
收到的政府补助	1,702,525.08	710,829.58
收到的保证金	247,067.60	266,293.59
收到的利息	82,673.76	61,571.94
其他往来款	40,613.31	145,247.61
合计	2,170,314.78	2,260,477.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金项目

项目	本期金额	上期金额
支付的各项费用	15,295,720.23	11,497,492.69
单位往来款	70,834.27	67,718.19
其他各类保证金	221,825.00	304,243.67
支付的银行手续费	297,697.58	361,919.37
其他往来款	154,009.30	303,057.16
合计	16,040,086.38	12,534,431.08

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金项目

项目	本期金额	上期金额
支付的厂房租金	1,838,471.89	1,550,079.67
股票回购支出	13,019,443.55	
合计	14,857,915.44	1,550,079.67

50、 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量的项目

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	4,174,002.96	11,439,724.48
加：资产减值准备	26,715.00	52,830.00
信用减值损失	2,485,587.76	530,737.35
固定资产折旧、使用权资产折旧	2,822,487.93	1,572,557.54
无形资产摊销	524,658.64	515,643.92
长期待摊费用摊销	419,384.67	365,275.97

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,739.61	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		26,560.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,028.17	-31,247.95
财务费用（收益以“-”号填列）	707,586.99	394,431.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-369,272.79	-377,830.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,870,926.75	-509,978.01
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）	-1,947,921.89	-2,429,046.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,094,067.74	4,438,295.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,824.67	2,533,370.55
其他	-297,736.64	
经营活动产生的现金流量净额	-6,529,037.97	18,521,323.08
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,211,830.30	22,931,093.41
减：现金的期初余额	22,931,093.41	25,269,049.73
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	-1,719,263.11	-2,337,956.32

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	21,211,830.30	22,931,093.41
其中：库存现金	33,657.16	19,333.17
可随时用于支付的银行存款	21,080,963.80	22,841,833.20
可随时用于支付的其他货币资金	97,209.34	69,927.04
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	21,211,830.30	22,931,093.41

51、所有权或使用权受到限制的资产

截止报告期末，公司无所有权或使用权受到限制的资产。

六、合并范围的变更

本公司报告期内未发生合并范围变更。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成:

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京翔晟信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件开发及服务	100.00		同一控制下合并
江苏诺安科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件开发及服务	100.00		出资设立
南京眼湖信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件开发及服务	51.02		非同一控制下合并
海南飞晟科技有限公司	海南海口	海南海口	软件开发及服务	100.00		出资设立
江苏华晟信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件开发及服务	100.00		出资设立

(2) 重要的非全资子公司情况

公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
南京眼湖信息科技有限公司	48.98	-1,693,072.17		2,460,511.14

(3) 重要的非全资子公司主要财务信息

项目	2022 年度/2022 年 12 月 31 日	2021 年度/2021 年 12 月 31 日
	南京眼湖信息科技有限公司	南京眼湖信息科技有限公司
流动资产	18,661,636.55	26,597,213.28
非流动资产	621,431.36	349,423.11
资产合计	19,283,067.91	26,946,636.39
流动负债	13,947,427.43	18,466,474.49
非流动负债	312,138.78	
负债合计	14,259,566.21	18,466,474.49
所有者权益	5,023,501.70	8,480,161.90
按持股比例计算的净资产份额	2,562,990.56	4,326,578.59
营业收入	4,941,595.14	12,605,082.87
净利润	-3,456,660.20	-2,435,026.88
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,456,660.20	-2,435,026.88

2、本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

3、报告期，本公司未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、短期借款、应付款项等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，

包括利率风险和其他价格风险。

本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在以浮动利率计算的银行借款，因此，利率波动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、信用风险

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、公允价值的披露

1、于 2022 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产			8,025,219.78	8,025,219.78
(1) 银行理财产品			8,025,219.78	8,025,219.78
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
二)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
(1) 其他债权投资				

(2) 其他权益工具投资				
(3) 其他（应收款项融资）				
持续以公允价值计量的资产总额				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1. 交易性金融负债				
(1) 衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目之估值技术说明

截至 2022 年 12 月 31 日，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为结构性存款，持有时间通常为 1 年以内，估值时公司采用该金融资产预期收益率作为输入值。

十、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 公司的实际控制人

名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
杨子晋	实际控制人	34.85	34.85
江静	实际控制人	2.97	2.97
杨雨婷	实际控制人	2.56	2.56

注：公司实际控制人为杨子晋、江静夫妇及其女杨雨婷，直接或间接合计持有公司 40.3865%的表决权股份。其中：杨子晋直接持有公司 34.8541%的股份、江静直接持有公司 2.9743%的股份、杨雨婷直接持有公司 2.5581%。由于江静女士于 2023 年 1 月 3 日因病抢救无效不幸逝世，江静女士的继承人将根据其遗嘱办理相关继承手续。

(2) 本公司子公司

合并报表范围内的子公司的详细情况参见本附注七在“其他主体中权益的披露”之 1。

(3) 其他关联方

无。

2、关联方交易

(1) 关联方担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	履行中担保 金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
杨子晋、江静	江苏翔晟信息技术股份有限公司	50.00	50.00	2022-9-30	2022-11-28	是
杨子晋、江静	江苏翔晟信息技术股份有限公司	1,000.00	300.00	2022-12-9	2023-12-9	否
杨子晋、江静	江苏翔晟信息技术股份有限公司	1,200.00	200.00	2022-11-1	2023-11-1	否
杨子晋、江静	江苏翔晟信息技术股份有限公司	1,000.00	300.00	2022-9-27	2023-9-19	否
杨子晋、江静	南京眼湖信息科技	500.00	350.00	2021-6-30	2022-6-19	是

	有限公司					
江苏翔晟信息技术股份有限公司	南京眼湖信息科技有限公司	500.00	167.00	2021-10-8	2022-10-8	是
江苏翔晟信息技术股份有限公司	南京眼湖信息科技有限公司		83.00	2021-10-29	2022-10-28	是
杨子晋、江静	南京眼湖信息科技有限公司	150.00	62.33	2022-2-24	2022-6-19	是
杨子晋、江静	南京眼湖信息科技有限公司		47.58	2022-2-24	2022-6-19	是
杨子晋、江静	南京眼湖信息科技有限公司		40.10	2022-3-9	2022-6-19	是
杨子晋、江静	南京眼湖信息科技有限公司	350.00	350.00	2022-6-28	2023-6-19	否
江苏翔晟信息技术股份有限公司、朱慧昌、吴红	南京眼湖信息科技有限公司	500.00	430.00	2022-6-15	2023-6-15	否

(2) 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,982,940.00	1,869,100.01

十一、承诺事项及或有事项

1、重要的承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需披露重要的或有事项。

十三、资产负债表日后非调整事项

本公司无需披露重要的资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

1、前期差错更正和影响

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	2021 年度/2021 年 12 月 31 日影响
执行新金融工具准则	本项差错经第三届董事会第十一次会议审议，本期采用追溯重塑法对前期差错进行更正	交易性金融资产	31,247.95
		公允价值变动收益	31,247.95
收入跨期		年初未分配利润	1,940,739.07
		营业收入	-677,650.30
		合同负债	-152,709.14
		应收账款	1,203,884.45
		其他应付款	93,504.82
成本跨期		年初未分配利润	-5,157,714.35
		营业成本	4,183,633.11
		应付账款	8,118,347.72
		预付款项	-704,101.21
		存货	-518,898.53

费用跨期	年初未分配利润	-276,931.71
	管理费用	-13,486.52
	研发费用	-443,019.25
	其他流动资产	-652.46
净额法确定收入	预付款项	180,226.52
	营业收入	-7,870,785.19
往来重分类	营业成本	-7,870,785.19
	应收账款	-11,055.62
	预收款项	33,660.44
	合同负债	164,433.94
	合同资产	209,150.00
	应付账款	-493,853.76
	预付款项	-462,103.76
长期资产折旧摊销差异	其他非流动资产	-31,750.00
	长期待摊费用	19,020.21
	销售费用	-19,020.21
	固定资产	-5,666.09
	管理费用	5,666.09
新租赁准则影响	使用权资产	42,094.43
	租赁负债	-250,906.68
	管理费用	111,188.10
	财务费用	2,204.01
	一年内到期的非流动负债	250,906.68
	其他应付款	420,580.28
应付职工薪酬计提跨期	年初未分配利润	-265,093.71
	年初未分配利润	169,852.90
	管理费用	26,855.68
	销售费用	-4,351.98
	研发费用	-28,734.39
	营业成本	45,672.00
	应付职工薪酬	-126,149.59
	预付款项	4,262.00
费用重分类	研发费用	2,994,305.53
	销售费用	492,043.32
	管理费用	96,782.95
	营业成本	-3,517,728.10
	营业外支出	1,605.90
	税金及附加	-67,009.60
应交税费重分类	其他流动资产	-839,015.86
	应交税费	-839,015.86
进项税加计扣除	应交税费	-28,800.28
	其他收益	28,800.28
补提坏账准备	应收账款	28,489.83
	其他应收款	16,592.24
	信用减值损失	137,198.57
	年初未分配利润	-92,116.50
	合同资产	-10,457.50
	资产减值损失	-10,457.50
递延所得税调整	递延所得税资产	93,011.93
	所得税费用	-351,330.21
	年初未分配利润	-258,318.28
所得税费用调整	年初未分配利润	-327,137.49
	所得税费用	-454,257.46
	应交税费	-127,119.97
盈余公积、少数股东权益、归	盈余公积-期初	-144,759.94

母所有者权益调整	盈余公积-本期	-218,895.96
	归母未分配利润-期初	-4,769,105.89
	少数股东权益-期初	647,145.76
	归母未分配利润-本期	-2,873,365.94
	少数股东损益	-678,514.03

2、终止经营

无。

3、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按应收账款分类披露：

账龄	账面余额
一年以内	10,430,443.43
一至二年	4,693,024.23
二至三年	1,454,804.34
三至四年	2,344,936.00
合计	18,923,208.00
减：坏账准备	2,599,733.89
账面价值	16,323,474.11

(2) 按应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	18,923,208.00	100.00%	2,599,733.89	13.74%	16,323,474.11
组合一账龄组合	18,923,208.00	100.00%	2,599,733.89	13.74%	16,323,474.11
合计	18,923,208.00	100.00%	2,599,733.89	13.74%	16,323,474.11

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	19,580,968.43	100.00%	1,666,027.92	8.51%	17,914,940.51
组合一账龄组合	19,580,968.43	100.00%	1,666,027.92	8.51%	17,914,940.51
合计	19,580,968.43	100.00%	1,666,027.92	8.51%	17,914,940.51

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	10,430,443.43	521,522.17	5.00%
一至二年	4,693,024.23	469,302.42	10.00%
二至三年	1,454,804.34	436,441.30	30.00%
三至四年	2,344,936.00	1,172,468.00	50.00%
合计	18,923,208.00	2,599,733.89	13.74%

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,666,027.92	933,705.97				2,599,733.89
合计	1,666,027.92	933,705.97				2,599,733.89

(4) 报告期无实际转销或核销的应收账款。

(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 8,951,240.75 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 47.30%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,409,266.04 元。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,214,451.61	1,262,057.14
合计	12,214,451.61	1,262,057.14

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款:

1) 按账龄披露:

账龄	期末余额	
	金额	比例
一年以内	12,076,399.78	97.61%
一至二年	62,763.20	0.51%
二至三年	115,981.35	0.94%
三至四年	1,916.00	0.02%
四至五年	16,200.00	0.12%
五年以上	98,913.40	0.80%
合计	12,372,173.73	100.00%
减: 坏账准备	157,722.12	
账面价值	12,214,451.61	

2) 按款项性质披露:

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	313,907.19	387,932.19
资金暂借款及其他	58,266.54	12,266.76
与子公司往来	12,000,000.00	1,000,000.00
合计	12,372,173.73	1,400,198.95

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	138,141.81			138,141.81
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	19,580.31			19,580.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2022年12月31日余额	157,722.12			157,722.12

4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	138,141.81	19,580.31				157,722.12
合计	138,141.81	19,580.31				157,722.12

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

往来单位(项目)	款项的性质	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
江苏华晟信息科技有限公司	与子公司往来	10,500,000.00	一年以内	84.87%	
南京眼湖信息科技有限公司	与子公司往来	1,500,000.00	一年以内	12.12%	
南京钟山创意产业发展有限公司	押金及保证金	95,513.40	五年以上	0.77%	95,513.40
合肥滨湖资产管理有限责任公司	押金及保证金	50,860.00	二至三年	0.41%	15,258.00
重庆慧易事业发展有限公司	押金及保证金	21,000.00	二至三年	0.17%	6,300.00
合计		12,167,373.40		98.34%	117,071.40

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,812,102.11		36,812,102.11	28,212,102.11		28,212,102.11

合计	36,812,102.11		36,812,102.11	28,212,102.11		28,212,102.11
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(1) 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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京翔晟	1,915,102.11	600,000.00		2,515,102.11		
诺安科技	10,000,000.00			10,000,000.00		
眼湖信息	4,297,000.00			4,297,000.00		
海南飞晟	3,500,000.00	6,500,000.00		10,000,000.00		
江苏华晟	8,500,000.00	1,500,000.00		10,000,000.00		
合计	28,212,102.11	8,600,000.00		36,812,102.11		

4、 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本类别

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	79,012,527.05	42,411,712.31	103,034,331.46	62,006,477.07
其他业务	220,353.02	281,759.64		
合计	79,232,880.07	42,693,471.95	103,034,331.46	62,006,477.07

(2) 主营业务情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数字证书及电子签章相关服务	76,813,461.18	41,545,837.23	87,151,246.94	48,442,201.63
销售商品	334,300.88	292,532.41	7,565,645.63	6,879,267.11
软件及系统集成	1,864,764.99	573,342.67	8,317,438.89	6,685,008.33
合计	79,012,527.05	42,411,712.31	103,034,331.46	62,006,477.07

(3) 其他业务情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房租收入	220,353.02	281,759.64		
合计	220,353.02	281,759.64		

(4) 前五名客户的营业收入情况

项目	本期金额
前五名客户收入合计金额	11,731,332.05
占营业收入总额的比例	14.81%

5、 投资收益（损失以“-”填列）

项目	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	360,146.64	306,502.73

合计	360,146.64	306,502.73
----	------------	------------

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目(损失为负数)	本期金额	上期金额
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	3,739.61	-26,560.05
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,891,318.27	1,410,078.01
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	369,272.79	377,830.92
交易性金融资产和交易性金融负债公允价值变动损益	-6,028.17	31,247.95
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-56,421.34	-301,660.16
其他	29,651.08	
非经常性损益合计	2,231,532.24	1,490,936.67
减:所得税费用影响额	334,797.13	226,363.78
少数股东损益影响额	207,445.46	409,431.58
扣除所得税费用和少数股东损益影响额后非经常性损益	1,689,289.65	855,141.31

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期金额		上期金额	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益(元)	加权平均净资产收益率	基本每股收益(元)
归属于公司普通股股东的净利润	6.10%	0.0921	14.35%	0.1977
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.35%	0.0656	13.38%	0.1843

注:由于报告期本公司以总股本 43,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 5 股,增加公司股本 21,500,000 股,根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》,按调整后的股数重新计算比较期的每股收益。

江苏翔晟信息技术股份有限公司

2023 年 4 月 27 日

附：

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏翔晟信息技术股份有限公司董事会办公室