



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

— 2021 —

公司年度大事记

- 1、2021 年 1 月设立全资子公司江苏华晟信息科技有限公司，同月公司获得“CMMI 成熟度 3 级认证”；
- 2、2021 年 2 月公司被江苏省工业和信息化厅认定为“2020 年江苏省规划布局内重点软件企业”；
- 3、2021 年 4 月完成公司自挂牌以来第一次股票定向发行；同月公司“互联网+政务服务区块链与电子印章的应用场景”在首批南京市数字经济应用场景发布上获得提名；
- 4、2021 年 6 月南京创新周期间，公司入选南京市发展和改革委员会发布的 2021 年南京市培育独角兽企业名单；同月获南京市栖霞区颁布的品牌传播榜、人工智能与数字经济产业榜、综合价值榜单上榜名单；
- 5、2021 年 11 月公司入选南京市科技局南京市创新型企业培育库；
- 6、2021 年 11 月全资子公司诺安科技通过高新技术企业认定，并参与了《信息技术人工智能术语》国家标准起草，成为国家标准起草单位；
- 7、2021 年 12 月公司主办券商由申万宏源承销保荐有限责任公司变更为开源证券股份有限公司，同月向江苏证监局提交申请公开发行股票并在北京证券交易所上市辅导备案材料。

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	25
第六节	股份变动、融资和利润分配	29
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	35
第八节	行业信息	38
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	41
第十节	财务会计报告	44
第十一节	备查文件目录	108

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【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、杨雨婷，三人系近亲属，合计控制公司 46.1499% 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能。其中部分经验和技能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。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	申万宏源承销保荐有限责任公司、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
宿迁飞顺	指	宿迁飞顺管理服务合伙企业（有限合伙）（曾用名：南京长顺投资管理合伙企业（有限合伙））
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	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	翔晟电子文档安全应用、翔晟信息安全软件、翔晟信息安全硬件、翔晟信息安全服务、卫星通信及物联网大数据服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	43,000,000
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、宿迁飞顺）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨子晋、江静、杨雨婷），无一致行动人

注：宿迁飞顺已于 2022 年 3 月 14 日将其持有公司的股票减持为 0 股，自此不再是公司控股股东。

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	43,000,000	是
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐（2021.1.1-2021.12.13）、开源证券（2021.12.14-2021.12.31）	
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号、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	是	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	上官胜	李潇
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区民生路 118 号万科滨江中心商务楼 12 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

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	126,079,350.48	103,269,562.66	22.09%
毛利率%	40.75%	49.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,488,605.95	19,052,487.32	-18.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,531,681.51	18,511,752.55	-21.50%
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）	16.41%	26.80%	-
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）	15.40%	26.04%	-
基本每股收益	0.36	0.46	-21.74%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	151,390,286.49	111,367,573.96	35.94%
负债总计	41,248,909.64	27,639,794.24	49.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	105,956,425.29	79,028,060.97	34.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.46	1.89	30.16%
资产负债率%（母公司）	22.34%	21.97%	-
资产负债率%（合并）	27.25%	24.82%	-
流动比率	2.44	2.44	-
利息保障倍数	45.63	1,493.02	-

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	17,939,346.83	14,043,016.05	27.75%
应收账款周转率	3.41	3.64	-
存货周转率	27.28	51.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	35.94%	37.15%	-
营业收入增长率%	22.09%	43.70%	-

净利润增长率%	-26.54%	21.94%	-
---------	---------	--------	---

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	43,000,000	41,800,000	2.87%
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
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 计入其他收益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,483,580.78
3. 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	377,830.92
4. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-326,614.31
非经常性损益合计	1,534,797.39
所得税影响数	64,053.83
少数股东权益影响额（税后）	513,819.12
非经常性损益净额	956,924.44

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
无	-	-	-	-

1、 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2、 会计政策变更的影响

本公司首次执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额未产生影响。

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	1,982,368.04	-46,660.18	1,935,707.86
使用权资产		2,394,656.86	2,394,656.86
负债：			
租赁负债		1,590,466.04	1,590,466.04
一年内到期的非流动负债		848,566.00	848,566.00
股东权益：			
盈余公积	7,396,487.74	-8,311.18	7,388,176.56
未分配利润	29,577,457.54	-82,119.13	29,495,338.41
少数股东权益	4,699,718.75	-605.05	4,699,113.70

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	1,809,362.20	-46,660.18	1,762,702.02
使用权资产		1,947,844.51	1,947,844.51
负债：			
租赁负债		1,393,325.09	1,393,325.09
一年内到期的非流动负债		597,659.32	597,659.32
股东权益：			
盈余公积	7,357,302.09	-8,311.18	7,348,990.91

未分配利润	29,698,991.25	-81,488.90	29,617,502.35
-------	---------------	------------	---------------

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，各项目负责人提出采购需求，经公司审批流程报批，审批通过后由总裁办进行采购。公司信息化建设类主营业务中技术开发服务的采购，由公司与长期稳定供货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，确定需要对外采购的技术服务的内容，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项目形式开展，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。

公司的信息化系统建设研发及解决方案类业务，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够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	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省规划布局内重点软件企业、2021 年度南京市创新型领军企业培育库入库
详细情况	高新技术企业，有效期 2019 年 12 月 6 日至 2022 年 12 月 5 日；科技型中小企业，有效期 2021 年 3 月 22 日至 2021 年 12 月 31 日，截至 2022 年 4 月 28 日，2022 年度科技型中小企业认定进度为等待省级科技管理部门办理公告文件和生成入库登记编号；

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否

关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2021 年“十四五”规划中指出，在建设智慧政务、加快数字社会建设步伐上，推进政务服务一网通办、推广应用电子证照、电子合同、电子签章、电子发票、电子档案。在政策向好的大背景下，公司继续加大在电子政务领域的市场开拓力度，打破集中于电子招投标领域的市场格局，积极拓展如电子缴纳公积金、网上社保、电子柜台、电子审批等领域。随着社会信息化的不断发展，这些电子政务细分领域将形成非常可观的市场规模，公司营销中心下设电子招投标、电子政务、电子商务三条行业线，形成网格化的销售体系，加强重点合作伙伴（数字证书认证中心、硬件加密厂家、上层应用系统厂商）间合作，保障公司整体业务的平稳发展。

未来，公司将紧跟市场及国家政策导向，进一步加大研发投入，利用公司多年电子文件解析、电子文件签署等硬核技术经验，研发 OFD 格式文件阅读和 OFD 电子签章系列产品、翔晟手机盾产品等。加大国产密码算法的落地应用，着力打造基于信创平台电子印章管理系统。公司内设区块链电子存证技术工程研究中心，通过区块链技术，与云计算、大数据等技术相结合，提供安全的、稳定的、可扩展的电子数据存证服务。同时公司与南京审计大学达成产学研协议，未来将围绕信息系统审计、信息安全审计、互联网信息安全防护、区块链数字认证、电子签名、审计信息化等方向开展深入合作。

(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》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。

未来，碳中和大环境下，技术、企业需求将驱动电子签名市场增量空间进一步释放，产品将向着更为安全的方向发展。在我国，电子签名的渗透率仅为 3%，较低的渗透率背后意味着广阔的市场增长潜力。特别是在我国数字化浪潮下，企业降本增效的需求持续释放，加上政策的助推及碳中和概念的推广，我国数字签名市场空间或进一步增长。

(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	22,931,093.41	15.15%	25,269,049.73	22.69%	-9.25%
应收票据	200,000.00	0.13%	-	-	100.00%
应收账款	32,756,041.80	21.64%	35,765,602.87	32.11%	-8.41%
存货	4,212,356.11	2.78%	1,264,411.03	1.14%	233.15%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,094,224.71	1.38%	2,329,289.90	2.09%	-10.09%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	1,476,940.70	0.98%	1,992,584.62	1.79%	-25.88%
商誉	1,660,399.24	1.10%	1,660,399.24	1.49%	0.00%
短期借款	11,012,717.12	7.27%	-	-	100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	30,000,000.00	19.82%	-	-	100.00%
预付款项	3,024,110.11	2.00%	1,982,368.04	1.78%	52.55%
其他权益工具投资	3,000,000.00	1.98%	1,782,000.00	1.60%	68.35%
使用权资产	1,502,326.99	0.99%	-	-	100.00%
其他非流动资产	43,459,482.00	28.71%	34,807,588.00	31.25%	24.86%
应付账款	19,034,536.51	12.57%	22,470,691.05	20.18%	-15.29%
合同负债	2,201,936.70	1.45%	621,708.84	0.56%	254.17%
应付职工薪酬	4,001,622.64	2.64%	2,679,963.09	2.41%	49.32%
租赁负债	1,437,931.66	0.95%	-	-	100.00%
其他应收款	2,108,851.54	1.39%	1,224,583.33	1.10%	72.21%
合同资产	1,003,437.50	0.66%	198,360.00	0.18%	405.87%
其他流动资产	908,516.49	0.60%	1,829,922.29	1.64%	-50.35%
长期待摊费用	452,447.57	0.30%	802,843.75	0.72%	-43.64%
递延所得税资产	600,058.32	0.40%	458,571.16	0.41%	30.85%
应交税费	3,172,065.06	2.10%	1,245,870.71	1.12%	154.61%
其他应付款	100,188.55	0.07%	549,430.79	0.49%	-81.77%
资本公积	10,584,304.37	6.99%	254,115.69	0.23%	4,065.15%
未分配利润	43,061,998.28	28.44%	29,577,457.54	26.56%	45.59%

资产负债项目重大变动原因:

1、本期存货金额较上期有所增加，增长比例为 233.15%，主要原因系本期公司软件项目型业务增

加，销售未达到收入确认条件，发生的合同履行成本增加所致；

2、本期预付款项金额较上期有所增加，增长比例为 52.55%，主要原因系本期公司加大了对软件项目型业务的投入；

3、本期其他权益工具投资金额较上期有所增加，增长比例为 68.35%，主要原因系本期公司新增了对四川政法科技有限公司的投资款 300 万元；

4、本期其他非流动资产金额较上期有所增加，增长比例为 24.86%，主要原因系本期公司新增预付绿地云都会办公楼购房款；

5、本期合同负债金额较上期有所增加，增长比例为 254.17%，主要原因系本期软件项目型业务增加，预收项目款金额增加所致；

6、本期应付职工薪酬金额较上期有所增加，增长比例为 49.32%，主要原因系公司业务发展规模增加，公司整体加大了人员投入。

7、本期其他应收款金额较上期有所增加，增长比例为 72.21%，主要原因系本期处置其他权益投资转为了其他应收款；

8、本期合同资产金额较上期有所增加，增长比例为 405.87%，主要原因系公司本期软件项目类型业务规模增加；

9、本期其他流动资产金额较上期有所下降，下降比例为 50.35%，主要原因系公司待摊费用金额减少；

10、本期长期待摊费用金额较上期有所下降，下降比例为 43.64%，主要原因系公司本期执行新租赁准则；

11、本期递延所得税资产金额较上期有所增加，增长比例为 30.85%，主要原因系公司本期计提坏账准备增加所致；

12、本期应交税费金额较上期有所增加，增长比例为 154.61%，主要原因系本期应交增值税和应交所得税金额增加所致；

13、本期其他应付款金额较上期有所下降，下降比例为 81.77%，主要原因系本期往来款和质保金减少所致；

14、本期资本公积金额较上期有所增长，增长比例为 4,065.15%，主要原因系本期公司发行股票所产生的股本溢价所致；

15、本期未分配利润金额较上期有所增长，增长比例为 45.59%，主要原因系本期公司净利润增加所致。

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	126,079,350.48	-	103,269,562.66	-	22.09%
营业成本	74,707,938.41	59.25%	52,598,799.48	50.93%	42.03%
毛利率	40.75%	-	49.07%	-	-
销售费用	7,461,673.29	5.92%	5,465,720.12	5.29%	36.52%
管理费用	12,949,182.64	10.27%	9,856,811.28	9.54%	31.37%
研发费用	13,425,628.32	10.65%	11,863,784.10	11.49%	13.16%
财务费用	694,779.00	0.55%	195,321.61	0.19%	255.71%
信用减值损失	-667,935.92	-0.53%	-1,589,272.04	-1.54%	57.97%
资产减值损失	-42,372.50	-0.03%	-8,102.00	0.008%	-422.99%
其他收益	2,099,927.14	1.67%	1,301,856.84	1.26%	61.30%

投资收益	377,830.92	0.30%	212,270.42	0.21%	78.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	17,929,765.41	14.22%	22,802,786.23	22.08%	-21.37%
营业外收入	1,397.00	0%	0.03	0%	100.00%
营业外支出	328,011.31	0.26%	222,000.00	0.21%	47.75%
净利润	14,974,443.81	11.88%	20,383,639.60	19.74%	-26.54%
税金及附加	677,833.05	0.54%	403,093.06	0.39%	68.16%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上期增长了 22.09%，主要原因系本期公司在数字证书及电子签章相关领域仍积极开拓业务市场，同时公司也在积极探寻新的业务增长点，加大了软件开发领域项目的投入，整体收入规模较上期稳中有升；
- 2、营业成本较上期增长了 42.03%，主要原因系在数字证书及电子签章领域的竞争愈加激烈，同时公司加大了对软件开发项目领域的投入，由于子公司成立年限较短，市场议价能力不强，随着业务规模的扩大，营业成本也随之增长；
- 3、销售费用较上期增长了 36.52%，主要原因系本期公司为了多类型拓展业务，拓宽销售渠道，加大市场宣传力度所致；
- 4、管理费用较上期增长了 31.37%，主要原因系本期公司为了扩大经营，增加公司规模，管理人员人数增长和后勤开支增长所致；
- 5、财务费用较上期增长了 255.71%，主要原因系本期公司为了扩大经营，使用银行贷款导致利息费用增长所致；
- 6、净利润较上期降低了 26.54%，主要原因系本期公司出于长期发展战略的考虑，扩大了业务板块，加大了经营投入，导致成本费用上升较多，净利润有所下降；
- 7、税金及附加较上期增长了 68.16%，主要原因系本期收入规模扩大，增值税金额增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	126,079,350.48	103,269,562.66	22.09%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	74,707,938.41	52,598,799.48	42.03%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
数字证书及电子签章相	90,128,061.59	50,613,916.17	43.84%	11.28%	16.44%	-2.49%

关服务						
销售商品	7,556,888.17	6,464,239.27	14.46%	4,057.39%	5,529.75%	-22.37%
软件开发	28,394,400.72	17,629,782.97	37.91%	28.50%	95.51%	-21.28%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

本期公司数字证书及电子签章相关服务的收入增长相对稳定，由于本期公司成立了全资子公司华晟科技，大力发展软件开发类项目，同时嵌套了硬件产品的销售，所以本期硬件产品的销售收入增长幅度较大。根据公司制定的长期发展战略，公司积极探索新的业务增长点，加大了对软件开发型项目的投入，软件开发类项目收入较上期也有较大增长。

(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	江苏永日船舶科技发展有限公司	5,780,000.00	4.58%	否
2	北京爱科迪通信技术股份有限公司	3,680,885.00	2.92%	否
3	四川建设网有限责任公司	4,079,330.19	3.24%	否
4	南京住房公积金管理中心	3,000,000.00	2.38%	否
5	南京普维思信息科技有限公司	8,349,056.61	6.62%	否
合计		24,889,271.80	19.74%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江苏点水信息科技有限公司	7,407,613.22	9.92%	否
2	吉林省新晟科技有限公司	5,320,790.12	7.12%	否
3	上海华申智能卡应用系统有限公司	4,933,000.00	6.60%	否
4	国泰新点软件股份有限公司	4,551,684.48	6.09%	否
5	中金金融认证中心有限公司	2,802,280.13	3.75%	否
合计		25,015,367.95	33.48%	-

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	17,939,346.83	14,043,016.05	27.75%
投资活动产生的现金流量净额	-41,740,905.51	-3,272,936.62	-1,175.33%
筹资活动产生的现金流量净额	21,463,602.36	-3,815,134.38	662.59%

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有所增长，增长幅度为 27.75%，主要是因为本期收入较上期有所增长所致；

- 2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期大幅下降，下降幅度为-1175.33%，主要是因为本期期末公司购买 3000 万元理财产品尚未到期及本期新增支付绿地云都会办公楼购房款金额较大所致；
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期有所增长，增长幅度为 662.59%，主要是因为本期公司定向发行新增股票和取得银行借款金额增加所致。

(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	1000 万元	18,537,518.99	9,485,845.85	16,883,461.28	985,845.85
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	26,431,117.12	8,544,204.91	16,587,435.86	-1,049,738.95
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	10,038,671.55	6,426,883.21	1,404,705.54	-638,608.29
海南飞晟科技有限公司	控股子公司	提供电子合同签署及存证服务	1000 万元	664,955.26	-154,384.85	228,705.95	-3,353,148.57
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	500 万元	1,876,074.36	1,683,629.21	123,619.05	-189,367.05

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、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(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	13,425,628.32	11,863,784.10
研发支出占营业收入的比例	10.65%	11.49%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	5
本科以下	105	118
研发人员总计	115	123
研发人员占员工总量的比例	50.44%	44.24%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	4	9
公司拥有的发明专利数量	3	4

(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:

(一) 收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五（三十二）“营业收入和营业成本”所述，公司 2021 年度营业收入为 126,079,350.48 元。由于收入是影响业绩的关键指标之一，可能存在管理层为达到特定期望而提前确认收入，使得收入未在恰当的会计期间反映。因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

在针对该重要事项的审计过程中，我们执行了下列重要程序：

（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）了解收入确认的具体方法，检查主要的销售合同，识别合同中与商品所有权相关的风险和报酬转移相关的条款，评价相应收入确认时点是否符合企业会计准则的规定，并符合相关会计政策得到一贯执行；

（3）执行分析性程序，查验分析各类别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）、业务办理单据或验收报告、收款结算单据、结算发票等支持性文件；

（5）选取样本，结合应收账款函证询证相关的交易额等信息；

- (6) 选取重大销售合同样本，比对合同约定收款进度安排与实际结算收款进度的吻合性，确认收入确认的合理性与谨慎性；
- (7) 对收入进行截止性测试，确认收入是否计入正确的会计期间。

(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、会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2、会计政策变更的影响

本公司首次执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额未产生影响。

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总

如下：

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	1,982,368.04	-46,660.18	1,935,707.86
使用权资产		2,394,656.86	2,394,656.86
负债：			
租赁负债		1,590,466.04	1,590,466.04
一年内到期的非流动负债		848,566.00	848,566.00
股东权益：			
盈余公积	7,396,487.74	-8,311.18	7,388,176.56
未分配利润	29,577,457.54	-82,119.13	29,495,338.41
少数股东权益	4,699,718.75	-605.05	4,699,113.70

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	1,809,362.20	-46,660.18	1,762,702.02
使用权资产		1,947,844.51	1,947,844.51
负债：			
租赁负债		1,393,325.09	1,393,325.09
一年内到期的非流动负债		597,659.32	597,659.32
股东权益：			

盈余公积	7,357,302.09	-8,311.18	7,348,990.91
未分配利润	29,698,991.25	-81,488.90	29,617,502.35

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

为进一步完善公司业务布局，实现资源的优化配置，公司针对系统平台的研发与建设设立全资子公司“江苏华晟信息科技有限公司”，注册地为江苏省南京市栖霞区马群街道，注册资本为人民币1000万元。江苏华晟自2021年1月11日完成工商登记注册日起纳入合并财务报表范围。

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

□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

近年来，公司经营业绩稳定，营业收入和净利润保持持续增长态势。同时，公司主要细分行业-电子招投标行业频迎国家利好政策，随着公司不断加大研发投入，公司产品竞争力不断加强，公司市场占有率高，在行业内处于较为领先的行业地位，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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、杨雨婷，三人系近亲属，合计控制公司50.21%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能。其中部分经验和技能由相关部门的高级管理人员及技能骨干掌握，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，仍有可能导致技能泄密，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能核心人员泄密风险，同时薪酬、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，以达到降低技能泄密风险。

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能或系统影响重大，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）。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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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		责任类型	是否履行必要的决策	是否因违规已采取行政监管措施	是否因违规已采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					

								程序			
1	南京眼湖信息科技有限公司	5,000,000	2,500,000	2,500,000	2021年9月24日	2022年9月9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	5,000,000	0.00	2021年5月11日	2022年5月31日	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

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

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	2,500,000
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		
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		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

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

公司因提供担保事项的涉诉情况

适用 不适用

担保合同履行情况

正常履行。

（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) 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	24,967,295	59.73%	2,021,957	26,989,252	62.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,919,889	16.55%	-1,000,000	5,919,889	13.77%	
	董事、监事、高管	669,370	1.60%	-206,921	462,449	1.08%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,832,705	40.27%	-821,957	16,010,748	37.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,924,588	33.31%	0	13,924,588	32.38%	
	董事、监事、高管	2,908,117	6.96%	-821,956	2,086,160	4.85%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		41,800,000	-	1,200,000	43,000,000	-	
普通股股东人数							109

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内公司于 2021 年 4 月完成 2022 年第一次股票定向发行，发行价格为 10 元，股数为 1,200,000 股，故本次发行完成后股本增加至 43,000,000 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 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	0	14,987,270	34.8541%	12,965,378	2,021,892	0	0
2	曾平	2,615,291	-10,000	2,605,291	6.0588%	0	2,605,291	0	0
3	侍丽云	2,499,739	11,909	2,511,648	5.8410%	0	2,511,648	0	0
4	宿迁飞	2,478,260	0	2,478,260	5.7634%	0	2,478,260	0	0

	顺管理服务合伙企业（有限合伙）								
5	郭建	1,673,651	0	1,673,651	3.8922%	1,255,239	418,412	0	0
6	时玲	1,386,957	0	1,386,957	3.2255%	0	1,386,957	0	0
7	江静	1,278,947	0	1,278,947	2.9743%	959,210	319,737	0	0
8	邹建荣	1,446,476		1,235,376	2.8730%	0	1,235,376	0	0
9	上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）	0	1,200,000	1,200,000	2.7907%	0	1,200,000	0	0
10	刘贵芝	0	1,199,131	1,199,131	2.7887%	0	1,199,131	0	0
	合计	28,366,591	2,401,040	30,556,531	71.0617%	15,179,827	15,376,704	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
 杨子晋先生和江静女士系夫妻，宿迁飞顺的执行事务合伙人杨雨婷女士系杨子晋江静之女，郭建先生系宿迁飞顺的有限合伙人。除上述情况外，其他股东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，公司控股股东未发生变化。

公司控股股东为杨子晋、江静和宿迁飞顺。杨子晋、江静和宿迁飞顺合计持有公司 18,744,477 股股份，占公司总股本的 43.59%。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。

江静，中国国籍，无境外永久居留权，女，1962 年 10 月生，1983 年获南京大学理学学士学位，1986 年获南京大学理学硕士学位，2001 年获南京大学理学博士学位，2004-2005 年在加拿大海洋渔业部的 Bedford 海洋研究所进行访问研究。1986 年起至今任南京大学讲师、教授、博士生导师。主持国家科技支撑项目课题、国家重点基础研究发展规划项目（973 项目）课题、国家自然科学基金项目等多项课题的研究工作，2003 年获教育部提名国家科学技术奖自然科学奖一等奖，2014 年获江苏省科学技术一等奖，2018 年获中国气象教学名师荣誉。2015 年 7 月起任公司董事，任期三年。2018 年 7 月 23 日起，任公司第二届董事会董事，任期三年。

宿迁飞顺于 2015 年 5 月 7 日在江苏省南京市工商行政管理局登记成立，统一社会信用代码

91320100339301734B，企业类型为有限合伙企业，执行事务合伙人为杨雨婷，主要经营场所为南京市经济技术开发区恒达路3号科创基地102室，合伙期限至2025年5月5日，经营范围为投资管理；投资咨询；企业管理咨询；信息技术服务；电子产品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），登记状态为在业，实缴出资100万元。其合伙人名册及基本信息如下：杨雨婷为普通合伙人，持股比例90%，出资额90万元；郭建为有限合伙人，持股比例5%，出资额5万元；张健为有限合伙人，持股比例5%，出资额5万元。

（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、杨雨婷。杨子晋、江静、杨雨婷报告期末直接持有公司17,366,217股股份，持股比例为40.39%，杨雨婷通过宿迁飞顺持有公司2,478,260股股份，持股比例为5.76%，三人合计控制公司19,844,477股股份，占公司总股本的46.15%。上述三人简历如下：

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。

江静，中国国籍，无境外永久居留权，女，1962年10月生，1983年获南京大学理学学士学位，1986年获南京大学理学硕士学位，2001年获南京大学理学博士学位，2004-2005年在加拿大海洋渔业部的Bedford海洋研究所进行访问研究。1986年起至今任南京大学讲师、教授、博士生导师。主持国家科技支撑项目课题、国家重点基础研究发展规划项目（973项目）课题、国家自然科学基金项目等多项课题的研究工作，2003年获教育部提名国家科学技术奖自然科学奖一等奖，2014年获江苏省科学技术一等奖，2018年获中国气象教学名师荣誉。2015年7月起任公司董事，任期三年。2018年7月23日起，任公司第二届董事会董事，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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021年第一次股票发行	2021年3月17日	2021年4月30日	10	1,200,000	上海骏行股权投资合伙企业（有限合伙）	不适用	1,200,000	1、支付服务费； 2、购买原材料； 3、员工工资及社保

								公积金。
--	--	--	--	--	--	--	--	------

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2021 年第一次股票发行	2021 年 4 月 27 日	120,000,001,200,000	12,000,000	是	1. 支付服务费； 2. 购买原材料； 3. 支付职工薪酬	6,500,000	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截止 2021 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金已通过公司工商银行基本户使用 1200 万元，募集资金专户结余利息（扣除凭证工本费、账户开户费、管理费、手续费后）5,143.08 元，具体情况如下：

项 目	金额（元）
一、募集的货币资金总额	12,000,000.00
二、2021 年度募集资金使用情况	
减：支付服务费	5,000,000.00
购买原材料	3,500,000.00
员工工资及社保公积金	3,500,000.00
募集资金使用金额合计	12,000,000.00
加：存款利息	5,649.08
减：凭证工本费、账户开户费、管理费、手续费	506.00
三、截至 2021 年 12 月 31 日募集资金专户余额	5,143.08

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	信用贷款	中国工商银行股份有限公司南京新港支行	银行	5,000,000.00	2021年3月11日	2021年7月2日	4.15%
2	保证贷款	南京银行股份有限公司南京园西路支行	银行	2,000,000.00	2021年1月4日	2021年4月2日	4.05%
3	保证贷款	南京银行股份有限公司南京园西路支行	银行	3,000,000.00	2021年2月9日	2021年4月2日	4.05%
4	保证贷款	南京银行股份有限公司紫金支行	银行	100,000.00	2021年2月3日	2021年4月16日	4.05%
5	保证贷款	中国工商银行股份有限公司南京紫东支行	银行	700,000.00	2021年5月19日	2022年5月19日	4.15%
6	保证贷款	中国工商银行股份有限公司南京紫东支行	银行	3,600,000.00	2021年5月27日	2022年5月27日	4.15%
7	保证贷款	南京银行股份有限公司紫金支行	银行	3,500,000.00	2021年6月28日	2022年6月19日	4.05%
8	保证贷款	中国工商银行股份有	银行	700,000.00	2021年10月26日	2022年10月26日	4.15%

		限公司 南京紫 东支行					
9	保证贷 款	上海浦 东发展 银行股 份有限 公司	银行	830,000.00	2021 年 10 月 29 日	2022 年 10 月 28 日	4.03%
10	保证贷 款	上海浦 东发展 银行股 份有限 公司	银行	1,670,000.00	2021 年 10 月 8 日	2022 年 10 月 8 日	4.03%
合计	-	-	-	21,100,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0	5	0

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
江静	董事	女	1962年10月	2021年9月22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:					5
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:

杨子晋先生和江静女士系夫妻，郭建先生系宿迁飞顺的有限合伙人，张健先生系宿迁飞顺的有限合伙人（宿迁飞顺已于2022年3月14日将其持有公司的股票减持为0股，自此不再是公司控股股东）。除上述关系外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(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	0	14,987,270	34.8541%	0	0
郭建	董事、副总经理	1,673,651	0	1,673,651	3.8922%	0	0
张健	董事、副总经理	502,096	-122,791	379,305	0.8821%	0	0
江静	董事	1,278,947	0	1,278,947	2.9743%	0	0
吴洁	监事会主席	66,087	0	66,087	0.1537%	0	0
王秋红	财务总监	99,131	0	99,131	0.2305%	0	0
合计	-	18,607,182	-	18,484,391	42.9869%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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
彭洁	董事会秘书	离任	-	个人工作变动
张尧	-	新任	董事会秘书	公司经营需要
吴洁	职工监事	新任	监事会主席	监事会换届
陈尚浩	技术总监	新任	技术总监、职工监事	监事会换届

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

张尧，男，1992年7月出生，身份证号：320121199207*****，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，注册会计师。曾任中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所项目经理，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计专员等职位。

陈尚浩，男，1989年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年入职江苏翔晟信息技术股份有限公司，历任研发部经理、技术总监等职务。

(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	33	10	4	42
销售人员	24	13	7	37
技术人员	115	46	30	123
服务人员	56	29	7	76
员工总计	228	98	48	278

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	12
本科	94	113
专科	106	136
专科以下	15	17
员工总计	228	278

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

经第三届董事会第四次会议和 2022 年第二次临时股东大会审议通过提名程瑶女士、姚博先生为公司独立董事，任职期限至第三届董事会任期届满之日止。

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 1 项：CMMI 成熟度 3 级认证；续期资质 3 项：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，公司新增发明专利 3 项，详情如下：

序号	类别	名称	专利号	授权日
1	发明专利	基于数据分析的电子签章智能调用系统及方法	202110924289.6	2021 年 11 月 19 日
2	发明专利	基于互联网的分离式存储的电子签章加密防护系统及方法	202111009732.3	2021 年 11 月 19 日
3	发明专利	基于分离式秘钥存储的电子签章签署系统及方法	202111035355	2021 年 11 月 26 日

新增软件著作权 17 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	翔晟微应用电子签章软件 V1.0	2021SR0529597	2021 年 4 月 13 日	原始取得
2	著作权	眼湖智能物联网货物柜管理系统 V1.0	2021SR0831235	2021 年 6 月 3 日	原始取得
3	著作权	基于物联网的数据质量分析软件 V1.0	2021SR0831200	2021 年 6 月 3 日	原始取得
4	著作权	基于物联网的异构数据多层次融合算法软件 V1.0	2021SR0831201	2021 年 6 月 3 日	原始取得
5	著作权	基于 WEB 的大桥安全智能监测系统软件 V1.0	2021SR0831237	2021 年 6 月 3 日	原始取得
6	著作权	基于 WEB 的物联网数据接入平台软件 V1.0	2021SR0831238	2021 年 6 月 3 日	原始取得
7	著作权	基于 WEB 的电力设备状态智能监测与预警系统 V1.0	2021SR0831236	2021 年 6 月 3 日	原始取得
8	著作权	翔晟智能终端柜面应用软件 V1.0	2021SR0911492	2021 年 6 月 17 日	原始取得
9	著作权	翔晟南京公积金证书签章助手软件 V1.0	2021SR0911497	2021 年 6 月 17 日	原始取得
10	著作权	翔晟 OFD 云签署系统软件 V1.0	2021SR0911498	2021 年 6 月 17 日	原始取得
11	著作权	诺安通联电子合同移动签署平台软件 V1.0	2021SR0994073	2021 年 7 月 6 日	原始取得
12	著作权	华晟审计数据智能管理平台软件 V1.0	2021SR1150501	2021 年 8 月 4 日	原始取得
13	著作权	华晟审计移动平台管理系统软件 V1.0	2021SR1150502	2021 年 8 月 4 日	原始取得
14	著作权	华晟档案电子化管理软件 V1.0	2021SR1470136	2021 年 10 月 8 日	原始取得
15	著作权	华晟电子签章服务平台软件 V1.0	2021SR1470103	2021 年 10 月 8 日	原始取得
16	著作权	华晟物联网数据服务平台软件 V1.0	2021SR1470137	2021 年 10 月 8 日	原始取得
17	著作权	华晟数据智能运营管理平台软件 V1.0	2021SR1470150	2021 年 10 月 8 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	翔晟手机盾产品	2,455,053.80	2,455,053.80
2	介质管理系统(WHMS 系统)	1,419,920.39	1,419,920.39
3	OFD Online	1,358,288.06	1,358,288.06
4	翔晟微应用电子签章	1,027,132.26	1,027,132.26
5	自助办理一体机平台系统(ADM 系统)	928,068.56	928,068.56
合计		7,188,463.07	7,188,463.07

研发项目分析：

- 1、研发目的主要是服务端生成签名二维码，在客户端显示，用户使用微信扫码即可完成签名功能、身份认证、在服务端生成解密二维码，提供前端和后端服务。
- 2、研发目的主要建设介质管理系统与业务系统关联，拟实现对介质的全程追踪把控。
- 3、公司已具有 OFD 客户端阅读器，拟实现 OFD 在线浏览，拟计划应用于电子政务、电子交易等场景。
- 4、以安全、易用、便捷等特点，适用于电子政务领域、OA 办公、业务审批等场景的应用。
- 5、ADM 系统主要建设内容为数字认证及电子签章自主服务应用功能的实现。适用于公共资源交易办理大厅等场合。

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

公司为满足项目需求、不断推出的安全要求以及提升用户使用体验，定期对公司数字证书及电子签章类应用产品功能及性能上已进行过多次持续技术升级，包括 PDF、Html、OFD、Office 等电子签章客户端产品，多 CA 证书应用产品，信创环境下证书签章应用产品以及移动端证书签章应用产品等，并在多个项目上实现交付落地。同时本年度在公司电子签章业务类产品：电子签章服务管理系统、电子签章在线申请系统等进行了多次升级，以满足公司逐年增加的业务办理量需求，提升业务办理效率及客户满意度。在公司内部管理系统上，对翔晟数字中心、介质管理系统进行多次产品迭代，实现公司规范工作流程，提高管理效率。

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

经第二届董事会第十四次会议及 2021 年第二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》，主要是变更公司经营范围并对公司章程中相关冲突条款进行修订。

经第二届董事会第十六次会议及 2021 年第三次临时股东大会审议通过《关于拟修订公司章程议案》，主要是变更公司注册资本及股本总数。

(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	9	10	6
------	---	----	---

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，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) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	大信审字[2022]第 4-00472 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市浦东新区民生路 118 号万科滨江中心商务楼 12 楼			
审计报告日期	2022 年 4 月 29 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	上官胜 2 年	李潇 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	65 万元			

审 计 报 告

大信审字[2022]第 4-00472 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“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 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。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注五（三十二）“营业收入和营业成本”所述，贵公司 2021 年度营业收入为 126,079,350.48 元。由于收入是影响业绩的关键指标之一，可能存在管理层为达到特定期望而提前确认收入，使得收入未在恰当的会计期间反映。因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

在针对该重要事项的审计过程中，我们执行了下列重要程序：

（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）了解收入确认的具体方法，检查主要的销售合同，识别合同中与商品所有权相关的风险和报酬转移相关的条款，评价相应收入确认时点是否符合企业会计准则的规定，并符合相关会计政策得到一贯执行；

（3）执行分析性程序，查验分析各类别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）、业务办理单据或验收报告、收款结算单据、结算发票等支持性文件；

（5）选取样本，结合应收账款函证询证相关的交易额等信息；

（6）选取重大销售合同样本，比对合同约定收款进度安排与实际结算收款进度的吻合性，确认收入确认的合理性与谨慎性；

（7）对收入进行截止性测试，确认收入是否计入正确的会计期间。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：上官胜

中国·北京 中国注册会计师：李潇

二〇二二年四月二十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	22,931,093.41	25,269,049.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	200,000.00	
应收账款	五（四）	32,756,041.80	35,765,602.87
应收款项融资			
预付款项	五（五）	3,024,110.11	1,982,368.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	2,108,851.54	1,224,583.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五（七）	4,212,356.11	1,264,411.03
合同资产	五（八）	1,003,437.50	198,360.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	908,516.49	1,829,922.29
流动资产合计		97,144,406.96	67,534,297.29
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（十）	3,000,000.00	1,782,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	2,094,224.71	2,329,289.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十二）	1,502,326.99	
无形资产	五（十三）	1,476,940.70	1,992,584.62
开发支出			
商誉	五（十四）	1,660,399.24	1,660,399.24
长期待摊费用	五（十五）	452,447.57	802,843.75
递延所得税资产	五（十六）	600,058.32	458,571.16
其他非流动资产	五（十七）	43,459,482.00	34,807,588.00
非流动资产合计		54,245,879.53	43,833,276.67
资产总计		151,390,286.49	111,367,573.96
流动负债：			
短期借款	五（十八）	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（十九）	19,034,536.51	22,470,691.05
预收款项	五（二十）	56,680.72	54,775.00
合同负债	五（二十一）	2,201,936.70	621,708.84
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（二十二）	4,001,622.64	2,679,963.09
应交税费	五（二十三）	3,172,065.06	1,245,870.71
其他应付款	五（二十四）	100,188.55	549,430.79
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（二十五）	206,300.11	
其他流动负债	五（二十六）	24,930.57	17,354.76
流动负债合计		39,810,977.98	27,639,794.24
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（二十七）	1,437,931.66	
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		1,437,931.66	
负债合计		41,248,909.64	27,639,794.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十八）	43,000,000.00	41,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十九）	10,584,304.37	254,115.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	9,310,122.64	7,396,487.74
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	43,061,998.28	29,577,457.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		105,956,425.29	79,028,060.97
少数股东权益		4,184,951.56	4,699,718.75
所有者权益（或股东权益）合计		110,141,376.85	83,727,779.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		151,390,286.49	111,367,573.96

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	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			

货币资金		10,572,626.02	22,808,780.75
交易性金融资产		30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	17,674,914.41	14,573,305.25
应收款项融资			
预付款项		1,630,626.53	1,809,362.20
其他应收款	十二（二）	1,262,057.14	4,554,042.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,411,905.60	940,219.91
合同资产		208,572.50	198,360.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		452,366.04	1,776,618.56
流动资产合计		63,213,068.24	46,660,689.48
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	十二（三）	28,212,102.11	16,712,102.11
其他权益工具投资		3,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,285,067.03	1,496,671.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,278,920.82	
无形资产		1,476,940.70	1,992,584.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		369,103.47	693,524.75
递延所得税资产		270,377.15	199,251.99
其他非流动资产		43,427,732.00	34,807,588.00
非流动资产合计		79,320,243.28	55,901,723.24
资产总计		142,533,311.52	102,562,412.72
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		24,829,419.35	18,356,355.90
预收款项		55,424.38	53,575.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,177,534.58	2,041,326.68
应交税费		1,744,760.95	887,457.59
其他应付款		684,660.19	1,016,376.14

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		947,294.82	174,986.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		206,300.11	
其他流动负债		10,331.60	1,623.72
流动负债合计		30,655,725.98	22,531,701.58
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		1,187,024.98	
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		1,187,024.98	
负债合计		31,842,750.96	22,531,701.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本		43,000,000.00	41,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,504,606.48	1,174,417.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,270,936.99	7,357,302.09
一般风险准备			
未分配利润		46,915,017.09	29,698,991.25
所有者权益（或股东权益）合计		110,690,560.56	80,030,711.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		142,533,311.52	102,562,412.72

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		126,079,350.48	103,269,562.66
其中：营业收入	五（三十二）	126,079,350.48	103,269,562.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		109,917,034.71	80,383,529.65
其中：营业成本	五（三十二）	74,707,938.41	52,598,799.48
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（三十三）	677,833.05	403,093.06
销售费用	五（三十四）	7,461,673.29	5,465,720.12
管理费用	五（三十五）	12,949,182.64	9,856,811.28
研发费用	五（三十六）	13,425,628.32	11,863,784.10
财务费用	五（三十七）	694,779.00	195,321.61
其中：利息费用		394,431.67	15,134.38
利息收入		61,571.94	37,944.19
加：其他收益	五（三十八）	2,099,927.14	1,301,856.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	377,830.92	212,270.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-667,935.92	-1,589,272.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-42,372.50	-8,102.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,929,765.41	22,802,786.23
加：营业外收入	五（四十二）	1,397.00	0.03
减：营业外支出	五（四十三）	328,011.31	222,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,603,151.10	22,580,786.26
减：所得税费用	五（四十四）	2,628,707.29	2,197,146.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,974,443.81	20,383,639.60
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)		14,974,443.81	20,383,639.60
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)		-514,162.14	1,331,152.28
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		15,488,605.95	19,052,487.32
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		14,974,443.81	20,383,639.60
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,488,605.95	19,052,487.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-514,162.14	1,331,152.28
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.36	0.46
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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	2021 年	2020 年
一、营业收入	十二 (四)	108,918,080.50	81,127,594.35
减：营业成本	十二 (四)	65,411,836.90	43,581,470.59
税金及附加		450,786.63	296,444.21
销售费用		4,809,350.36	4,811,053.60
管理费用		8,769,861.08	8,452,015.62

研发费用		7,188,463.07	5,590,774.92
财务费用		472,150.01	197,760.81
其中：利息费用		170,138.66	13,775.00
利息收入		48,181.80	28,186.93
加：其他收益		592,593.19	968,724.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十二 （五）	306,502.73	212,270.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-431,795.20	-648,962.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-42,372.50	-8,102.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,240,560.67	18,722,005.23
加：营业外收入		1,397.00	
减：营业外支出		323,427.56	222,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,918,530.11	18,500,005.23
减：所得税费用		2,699,069.29	2,371,540.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,219,460.82	16,128,464.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,219,460.82	16,128,464.62
（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		19,219,460.82	16,128,464.62
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	2021 年	2020 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		142,227,023.56	88,691,735.32
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		2,226,065.03	615,052.65
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	2,702,475.28	1,520,494.86
经营活动现金流入小计		147,155,563.87	90,827,282.83
购买商品、接受劳务支付的现金		76,734,638.02	38,590,823.36
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		29,015,658.23	20,398,943.22
支付的各项税费		7,101,998.36	7,115,015.27
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	16,363,922.43	10,679,484.93
经营活动现金流出小计		129,216,217.04	76,784,266.78
经营活动产生的现金流量净额		17,939,346.83	14,043,016.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,600,000.00	28,000,000.00
取得投资收益收到的现金		377,830.92	212,270.42
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		110,977,830.92	28,212,270.42
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	3,485,207.04
投资支付的现金		143,600,000.00	28,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		152,718,736.43	31,485,207.04
投资活动产生的现金流量净额		-41,740,905.51	-3,272,936.62
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		21,100,000.00	1,650,000.00
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		33,100,000.00	1,650,000.00
偿还债务支付的现金		10,100,000.00	1,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		298,393.13	3,815,134.38
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		1,238,004.51	
筹资活动现金流出小计		11,636,397.64	5,465,134.38
筹资活动产生的现金流量净额		21,463,602.36	-3,815,134.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,337,956.32	6,954,945.05
加：期初现金及现金等价物余额		25,269,049.73	18,314,104.68
六、期末现金及现金等价物余额		22,931,093.41	25,269,049.73

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	2021 年	2020 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		115,248,240.57	79,884,884.94
收到的税费返还		1,775,596.97	608,397.80
收到其他与经营活动有关的现金		8,963,858.44	1,161,969.21
经营活动现金流入小计		125,987,695.98	81,655,251.95
购买商品、接受劳务支付的现金		59,802,982.90	33,918,681.26
支付给职工以及为职工支付的现金		15,675,549.90	13,053,126.09
支付的各项税费		5,340,853.29	6,006,186.55
支付其他与经营活动有关的现金		15,167,261.30	12,588,653.42
经营活动现金流出小计		95,986,647.39	65,566,647.32
经营活动产生的现金流量净额		30,001,048.59	16,088,604.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		99,000,000.00	28,000,000.00
取得投资收益收到的现金		306,502.73	212,270.42
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		99,306,502.73	28,212,270.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,922,762.91	3,384,679.04
投资支付的现金		132,000,000.00	28,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,500,000.00	1,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		152,422,762.91	32,884,679.04
投资活动产生的现金流量净额		-53,116,260.18	-4,672,408.62
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		10,000,000.00	1,500,000.00
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		22,000,000.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	1,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,481.96	3,813,775.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,018,461.18	
筹资活动现金流出小计		11,120,943.14	5,313,775.00
筹资活动产生的现金流量净额		10,879,056.86	-3,813,775.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,236,154.73	7,602,421.01
加：期初现金及现金等价物余额		22,808,780.75	15,206,359.74
六、期末现金及现金等价物余额		10,572,626.02	22,808,780.75

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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													
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				7,388,176.56		29,495,338.41	4,699,113.70	83,636,744.36

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,200,000.00				10,330,188.68				1,921,946.08		13,566,659.87	-514,162.14	26,504,632.49
(一) 综合收益总额											15,488,605.95	-514,162.14	14,974,443.81
(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									1,921,946.08		-1,921,946.08		
1. 提取									1,921,946.08		-1,921,946.08		

盈余公 积													
2.提取 一般风 险准备													
3.对所 有者 (或股 东)的 分配													
4.其他													
(四) 所有者 权益内 部结转													
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)													
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)													
3.盈余 公积弥 补亏损													
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益													

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	43,000,000.00				10,584,304.37			9,310,122.64		43,061,998.28	4,184,951.56	110,141,376.85	

项目	2020 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	38,000,000.00				254,115.69				5,783,641.28		19,737,816.68	3,368,566.47	67,144,140.12
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	38,000,000.00				254,115.69				5,783,641.28		19,737,816.68	3,368,566.47	67,144,140.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,800,000.00								1,612,846.46		9,839,640.86	1,331,152.28	16,583,639.60
（一）综合收益总额											19,052,487.32	1,331,152.28	20,383,639.60
（二）所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配									1,612,846.46		-5,412,846.46		-3,800,000.00
1.提取盈余公积									1,612,846.46		-1,612,846.46		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-3,800,000.00		-3,800,000.00
4.其他													
（四）所有者权益内部结转	3,800,000.00										-3,800,000.00		
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	3,800,000.00										-3,800,000.00		
（五）专项储备													

1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期末余额	41,800,000.00				254,115.69			7,396,487.74		29,577,457.54	4,699,718.75	83,727,779.72

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	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												
其他												
二、本年期初余额	41,800,000.00				1,174,417.80				7,348,990.91		29,617,502.35	79,940,911.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,200,000.00				10,330,188.68				1,921,946.08		17,297,514.74	30,749,649.50
（一）综合收益总额											19,219,460.82	19,219,460.82
（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									1,921,946.08		-1,921,946.08	

1.提取盈余公积								1,921,946.08		-1,921,946.08	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	43,000,000.00				11,504,606.48			9,270,936.99		46,915,017.09	110,690,560.56

项目	2020 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	38,000,000.00				1,174,417.80				5,744,455.63		22,783,373.09	67,702,246.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	38,000,000.00				1,174,417.80				5,744,455.63		22,783,373.09	67,702,246.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,800,000.00								1,612,846.46		6,915,618.16	12,328,464.62

(一) 综合收益总额											16,128,464.62	16,128,464.62
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,612,846.46		-5,412,846.46	-3,800,000.00
1. 提取盈余公积									1,612,846.46		-1,612,846.46	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,800,000.00	-3,800,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	3,800,000.00										-3,800,000.00	
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	3,800,000.00										-3,800,000.00	
(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	41,800,000.00					1,174,417.80			7,357,302.09		29,698,991.25	80,030,711.14

三、 财务报表附注

江苏翔晟信息技术股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：江苏翔晟信息技术股份有限公司（以下简称本公司）

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

统一社会信用代码：91320100694610101L

注册地址：南京市栖霞区紫东路 2 号紫东国际创意园 A5 栋 6 楼

注册资本：4300 万元人民币

法定代表人：杨子晋

成立日期：2009 年 9 月 18 日

营业期限：2009 年 9 月 18 日至无固定期限

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司业务性质：软件和信息技术服务业

主要经营活动：电子签章研发及销售

经营范围：计算机软硬件开发、销售及技术服务；网络系统集成及技术服务；通讯产品、电子产品销售及技术服务；网络设备的研发、销售；网络信息咨询服务；从事互联网文化活动；文化艺术交流；汽车新车销售；新能源汽车整车销售、机动车修理和维护；机动车改装服务；汽车零部件研发；汽车零配件零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）本公司财务报告业经董事会于 2022 年 4 月 29 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司报告期内合并范围包括母公司江苏翔晟信息技术股份有限公司，子公司南京翔晟信息科技有限公司、江苏诺安科技有限公司、南京眼湖信息科技有限公司、海南飞晟科技有限公司、江苏华晟信息科技有限公司。详见“本附注六、合并范围的变更”和“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

中国境内企业设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整现金及现金等价物的确定标准。

5、处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1.金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分

类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获

得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5.金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

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

①应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合1	银行承兑票据	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%
组合2	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

②应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合1	合并范围内关联方	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%
组合2	账龄组合	按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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收的其他款项

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括在产品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确认依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。②为生产持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料，可变现价值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产, 本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产, 本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失, 按应减记金额, 借记“资产减值损失”, 贷记“合同资产减值准备”; 转回已计提的资产减值准备时, 做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本; 非同一控制下的企业合并, 应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本; 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定; 非货币性资产交换取得的长期股权投资, 初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算, 对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制, 是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等; 对被投资单位具有

重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公设备、电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	4-10	5.00	9.5-23.75
办公设备及其他	3-5	5.00	19-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额

很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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	5	直线法
软件	10	直线法

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存

在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的

报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 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. 本公司收入确认的具体政策：

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。

(二十二) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认

的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1、租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 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。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2、出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为

租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2、会计政策变更的影响

本公司首次执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额未产生影响。

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	1,982,368.04	-46,660.18	1,935,707.86
使用权资产		2,394,656.86	2,394,656.86
负债：			
租赁负债		1,590,466.04	1,590,466.04
一年内到期的非流动负债		848,566.00	848,566.00
股东权益：			
盈余公积	7,396,487.74	-8,311.18	7,388,176.56
未分配利润	29,577,457.54	-82,119.13	29,495,338.41
少数股东权益	4,699,718.75	-605.05	4,699,113.70

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
预付款项	1,809,362.20	-46,660.18	1,762,702.02
使用权资产		1,947,844.51	1,947,844.51
负债：			
租赁负债		1,393,325.09	1,393,325.09
一年内到期的非流动负债		597,659.32	597,659.32
股东权益：			
盈余公积	7,357,302.09	-8,311.18	7,348,990.91
未分配利润	29,698,991.25	-81,488.90	29,617,502.35

四、 税项

(一) 主要税种及税率

(二) 税种	计税依据	税率
增值税	提供应税劳务的应纳税增值额	13.00%、6.00%、3.00%、1.00%
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%

地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	20.00%、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	15.00%
南京翔晟信息科技有限公司	20.00%
江苏诺安科技有限公司	20.00%
南京眼湖信息科技有限公司	15.00%
海南飞晟科技有限公司	20.00%
江苏华晟信息科技有限公司	20.00%

(三) 重要税收优惠及批文

1.江苏翔晟信息技术股份有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，并于 2013 年 12 月首次取得证书号为 GR201332001009 的高新技术企业证书，有效期自 2013 年 12 月 3 日至 2016 年 12 月 3 日。2019 年 12 月，本公司（母公司）再次通过高新技术企业复审，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。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期末公司享受高新技术企业 15% 的企业所得税率优惠。

2.南京眼湖信息科技有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，并于 2018 年 11 月 30 日首次取得证书号为 GR201832006326 的高新技术企业证书，有效期自 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 30 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期末公司享受高新技术企业 15% 的企业所得税率优惠。

3. 根据 2019 年 1 月 17 日财政部及税务总局公布的财税[2019]13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，对符合国家小型微利企业的判断标准的公司，其年应纳税所得额低于 100 万元，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据 2021 年 4 月 2 日财政部及税务总局公布的 2021 年第 12 号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定，对符合国家小型微利企业的判断标准的公司，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，

再减半征收企业所得税，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据上述标准，南京翔晟信息科技有限公司、江苏诺安科技有限公司、南京眼湖信息科技有限公司、海南飞晟科技有限公司、江苏华晟信息科技有限公司的所得税享受前述优惠政策。

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 17%（税改后 13%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

5.根据《财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号》的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间，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。江苏翔晟信息技术股份有限公司及南京眼湖信息科技有限公司适用前述税收优惠政策。

五、 合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	19,333.16	15,454.98
银行存款	22,841,833.20	25,248,695.31
其他货币资金	69,927.05	4,899.44
合计	22,931,093.41	25,269,049.73

注：截止 2021 年 12 月 31 日，公司因冻结质押等使用受限的款项金额为 0.00 元。

（二）交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1.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	30,000,000.00	
其中：理财产品	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

（三）应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	
减：坏账准备		

合 计	200,000.00
-----	------------

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款	35,805,000.75	100.00	3,048,958.95	8.52
其中：应收账款组合 1	35,805,000.75	100.00	3,048,958.95	8.52
合 计	35,805,000.75	100.00	3,048,958.95	8.52

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款	38,173,470.73	100.00	2,407,867.86	6.31
其中：应收账款组合 1	38,173,470.73	100.00	2,407,867.86	6.31
合 计	38,173,470.73	100.00	2,407,867.86	6.31

按组合计提预期信用损失的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	27,259,872.13	5.00	1,362,993.60	30,185,059.16	5.00	1,509,252.95
1 至 2 年	4,882,162.12	10.00	488,216.21	7,570,042.80	10.00	757,004.28
2 至 3 年	3,289,420.59	30.00	986,826.18	337,868.77	30.00	101,360.63
3 至 4 年	293,045.91	50.00	146,522.96	80,500.00	50.00	40,250.00
4 至 5 年	80,500.00	80.00	64,400.00			
合 计	35,805,000.75		3,048,958.95	38,173,470.73		2,407,867.86

2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 641,091.09 元。

3、 报告期实际核销的重要应收账款情况

本报告期内无实际核销的应收账款。

4、 截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
------	------	---------------	--------

应收账款前五名合计	21,007,514.72	58.67	1,601,775.74
-----------	---------------	-------	--------------

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,890,941.99	95.60	1,931,707.86	99.79
1-2年(含2年)	133,168.12	4.40	4,000.00	0.21
合 计	3,024,110.11	100.00	1,935,707.86	100.00

2、截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
预付款项前五名合计	1,858,423.54	61.45

(六) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,465,559.74	1,554,446.70
减：坏账准备	356,708.20	329,863.37
合 计	2,108,851.54	1,224,583.33

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
股权转让款	1,782,500.00	
往来款		937,400.00
备用金	72,747.05	558,694.90
保证金、押金	610,312.69	36,343.66
其他		22,008.14
坏账准备	356,708.20	329,863.37
合 计	2,108,851.54	1,224,583.33

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,006,943.49	81.40	319,803.66	20.58
1至2年	128,981.35	5.23	547,224.14	35.20
2至3年	42,216.00	1.71	470,130.90	30.24
3至4年	70,130.90	2.84	193,363.00	12.44
4至5年	193,363.00	7.84	1,500.00	0.10

5年以上	23,925.00	0.97	22,425.00	1.44
合计	2,465,559.74	100.00	1,554,446.70	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	329,863.37			329,863.37
期初余额在本期重新评估后	329,863.37			329,863.37
本期计提	151,006.31			151,006.31
本期转回	124,161.48			124,161.48
本期核销				
其他变动				
期末余额	356,708.20			356,708.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
祁晓荔	股权转让款	1,782,000.00	1 年以内	72.28	89,100.00
南京钟山创意产业发展有限公司	保证金及押金	142,820.50	2-5 年	5.79	99,064.27
南京兴智科技产业发展有限公司	保证金及押金	93,549.60	4-5 年	3.79	74,839.68
合肥滨湖资产管理有限公司	保证金及押金	50,860.00	1-2 年	2.06	5,086.00
江苏中博通信有限公司	保证金及押金	41,200.00	1 年以内	1.67	2,060.00
合计		2,110,430.10		85.59	270,149.95

(七) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,870,692.24		2,870,692.24	332,175.64		332,175.64
库存商品	1,341,663.87		1,341,663.87	932,235.39		932,235.39
合计	4,212,356.11		4,212,356.11	1,264,411.03		1,264,411.03

(八) 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
应收质保金	1,056,250.00	63,252.50	992,997.50	208,800.00	10,440.00	198,360.00

合 计	1,056,250.00	63,252.50	992,997.50	208,800.00	10,440.00	198,360.00
-----	--------------	-----------	------------	------------	-----------	------------

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
组合 1	1,056,250.00	5.00	52,812.50	208,800.00	5.00	10,440.00
合 计	1,056,250.00		52,812.50	208,800.00	5.00	10,440.00

(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 42,372.50 元。

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	873,978.35	18,531.09
预缴所得税	11,370.19	1,776,618.56
其他	23,167.95	34,772.64
合 计	908,516.49	1,829,922.29

(十) 其他权益工具投资

项 目	期末余额	期初余额
四川政法科技有限公司	3,000,000.00	
中民新能物联股份有限公司		1,782,000.00
合 计	3,000,000.00	1,782,000.00

(十一) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	498,864.00	3,083,999.55	2,155,138.55	5,738,002.10
2.本期增加金额			466,056.43	466,056.43
(1) 购置			466,056.43	466,056.43
3.本期减少金额			452,969.60	452,969.60
(1) 处置或报废			452,969.60	452,969.60
4.期末余额	498,864.00	3,083,999.55	2,168,225.38	5,751,088.93
二、累计折旧				
1.期初余额	165,872.28	1,706,484.58	1,536,355.34	3,408,712.20
2.本期增加金额	23,696.04	331,740.00	319,125.53	674,561.57
(1) 计提	23,696.04	331,740.00	319,125.53	674,561.57

3.本期减少金额			426,409.55	426,409.55
(1) 处置或报废			426,409.55	426,409.55
4.期末余额	189,568.32	2,038,224.58	1,429,071.32	3,656,864.22
三、账面价值				
1.期末账面价值	309,295.68	1,045,774.97	739,154.06	2,094,224.71
2.期初账面价值	332,991.72	1,377,514.97	618,783.21	2,329,289.90

(十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,118,683.73	3,118,683.73
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,118,683.73	3,118,683.73
二、累计折旧		
1.期初余额	724,026.87	724,026.87
2.本期增加金额	892,329.87	892,329.87
(1) 计提	892,329.87	892,329.87
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,616,356.74	1,616,356.74
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	1,502,326.99	1,502,326.99
2.期初账面价值	2,394,656.86	2,394,656.86

(十三) 无形资产

项目	非专利技术	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,535,200.00	810,619.50	4,345,819.50
2.本期增加金额			

(1) 购置			
3.本期减少金额			
(1) 子公司注销减少			
4.期末余额	3,535,200.00	810,619.50	4,345,819.50
二、累计摊销			
1.期初余额	2,150,580.00	202,654.88	2,353,234.88
2.本期增加金额	353,520.00	162,123.92	515,643.92
(1) 计提	353,520.00	162,123.92	515,643.92
3.本期减少金额			
(1) 子公司注销减少			
4.期末余额	2,504,100.00	364,778.80	2,868,878.80
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,031,100.00	445,840.70	1,476,940.70
2.期初账面价值	1,384,620.00	607,964.62	1,992,584.62

(十四) 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

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。

(十五) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
紫东创意园装修费用	556,310.08		297,175.20		259,134.88

合肥办事处装修费用	137,214.67		27,246.08		109,968.59
眼湖办公室装修费	109,319.00	33,900.00	59,874.90		83,344.10
合计	802,843.75	33,900.00	384,296.18		452,447.57

(十六) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	600,058.32	3,458,479.65	458,571.16	2,748,171.23
合计	600,058.32	3,458,479.65	458,571.16	2,748,171.23

1、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	14,426,702.38	6,333,121.91
合计	14,426,702.38	6,333,121.91

2、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额
2022 年		35,593.63
2023 年	3,569,040.75	3,569,040.75
2024 年	2,068,380.31	2,068,380.31
2025 年	660,107.22	660,107.22
2026 年	8,129,174.10	
合计	14,426,702.38	6,333,121.91

(十七) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	43,459,482.00	34,807,588.00
合计	43,459,482.00	34,807,588.00

(十八) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	11,012,717.12	
信用借款		
合计	11,012,717.12	

(十九) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	19,034,536.51	22,470,691.05
合计	19,034,536.51	22,470,691.05

1、按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	13,973,136.92	22,452,382.48
1年以上	5,061,399.59	18,308.57
合计	19,034,536.51	22,470,691.05

(二十) 预收款项

1、按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	56,680.72	54,775.00
合计	56,680.72	54,775.00

(二十一) 合同负债

类别	期末余额	期初余额
预收货款	2,201,936.70	621,708.84
合计	2,201,936.70	621,708.84

(二十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,590,495.44	28,553,264.90	27,146,088.64	3,997,671.70
二、离职后福利-设定提存计划	89,467.65	1,784,844.37	1,870,361.08	3,950.94
合计	2,679,963.09	30,338,109.27	29,016,449.72	4,001,622.64

2、短期职工薪酬情况

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	2,502,932.89	26,756,493.34	25,279,213.68	3,980,212.55
2.职工福利费				
3.社会保险费	56,789.55	1,105,766.76	1,154,581.45	7,974.86
其中：医疗及生育保险费	54,724.70	1,043,537.78	1,090,365.94	7,896.54
工伤保险费	2,064.85	40,776.66	42,763.19	78.32
其他保险费		21,452.32	21,452.32	
4.住房公积金	30,773.00	691,004.80	712,293.51	9,484.29
5.工会经费和职工教育经费				
合计	2,590,495.44	28,553,264.90	27,146,088.64	3,997,671.70

3、设定提存计划情况

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	86,765.96	1,727,900.30	1,810,715.32	3,950.94
2、失业保险费	2,701.69	56,944.07	59,645.76	
合计	89,467.65	1,784,844.37	1,870,361.08	3,950.94

(二十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,923,746.50	861,600.09
企业所得税	1,054,328.82	226,466.14
房产税	16,761.84	12,571.38
土地使用税	346.08	259.56
城市维护建设税	72,280.51	54,349.59
个人所得税	49,882.83	49,091.34
教育费附加	33,028.52	24,965.78
地方教育附加	21,689.96	16,566.83
合计	3,172,065.06	1,245,870.71

(二十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	100,188.55	549,430.79
合计	100,188.55	549,430.79

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		116,923.63
押金	56,225.79	61,505.75
质保金		247,604.87
代收代付款	43,962.76	120,363.99
其他		3,032.55
合计	100,188.55	549,430.79

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款情况。

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	206,300.11	848,566.00
合 计	206,300.11	848,566.00

(二十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
代转销项税	24,930.57	17,354.76
合 计	24,930.57	17,354.76

(二十七) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,726,611.69	2,604,733.29
减：未确认融资费用	82,379.92	165,701.23
减：一年内到期的租赁负债	206,300.11	848,566.00
合 计	1,437,931.66	1,590,466.04

(二十八) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,800,000.00	1,200,000.00				1,200,000.00	43,000,000.00

(二十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	254,115.69	10,330,188.68		10,584,304.37
合 计	254,115.69	10,330,188.68		10,584,304.37

(三十) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,388,176.56	1,921,946.08		9,310,122.64
合 计	7,388,176.56	1,921,946.08		9,310,122.64

(三十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	29,577,457.54	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-82,119.13	
调整后期初未分配利润	29,495,338.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,488,605.95	

减：提取法定盈余公积	1,921,946.08	10%
期末未分配利润	43,061,998.28	

(三十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,079,350.48	74,707,938.41	103,269,562.66	52,598,799.48
合 计	126,079,350.48	74,707,938.41	103,269,562.66	52,598,799.48

(三十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	342,605.70	223,824.13
教育费附加	143,795.22	95,890.19
地方教育费附加	95,863.25	63,926.76
房产税	4,190.46	4,190.46
印花税	24,282.30	15,175.00
其他	67,096.12	86.52
合 计	677,833.05	403,093.06

(三十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,310,744.14	3,040,409.19
交通差旅费	923,912.43	852,036.02
业务招待费	1,167,348.06	1,064,480.00
车辆费	114,090.81	131,640.44
通讯费	34,767.55	89,065.77
业务宣传费	552,756.90	14,000.00
咨询服务费	222,719.33	138,980.00
折旧与摊销	91,008.05	14,746.54
其他	44,326.02	120,362.16
合 计	7,461,673.29	5,465,720.12

(三十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,484,096.14	4,781,012.86
咨询服务费	1,262,135.26	763,690.35
房租物管水电费	770,294.99	567,603.80
折旧与摊销	746,667.39	654,621.15

业务招待费	932,658.49	898,849.14
交通差旅费	358,613.02	639,609.43
车辆费	364,901.56	338,086.63
中介机构服务费	1,456,251.36	904,970.16
办公费	504,428.90	272,737.21
其他	69,135.53	35,630.55
合计	12,949,182.64	9,856,811.28

(三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,067,517.20	9,187,635.42
直接投入	2,487,639.79	1,481,443.28
折旧与摊销	363,287.28	734,713.14
其他	507,184.05	459,992.26
合计	13,425,628.32	11,863,784.10

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	394,431.67	15,134.38
减：利息收入	61,571.94	37,944.19
手续费支出	361,919.27	218,131.42
合计	694,779.00	195,321.61

(三十八) 其他收益

1、其他收益分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动有关的政府补助	2,099,927.14	1,301,856.84	与收益相关
合计	2,099,927.14	1,301,856.84	

2、计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件专项资金项目补助		与收益相关	113,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴	22,000.00	与收益相关	650,000.00	与收益相关

增值税退税	1,198,874.00	与收益相关	341,454.51	与收益相关
稳岗补贴	77,886.45	与收益相关	122,735.66	与收益相关
规上工业企业补贴	300,000.00	与收益相关		
创新形企业家补贴	500,000.00	与收益相关		
其他	1,166.69	与收益相关	74,666.67	与收益相关
合计	2,099,927.14		1,301,856.84	

(三十九) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	377,830.92	212,270.42
合计	377,830.92	212,270.42

(四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-641,049.51	-1,443,067.52
其他应收款信用减值损失	-26,886.41	-146,204.52
合计	-667,935.92	-1,589,272.04

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-42,372.50	-8,102.00
合计	-42,372.50	-8,102.00

(四十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,397.00	0.03	1,397.00
合计	1,397.00	0.03	1,397.00

(四十三) 营业外支出

1、营业外支出分项列式

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	302,852.90	213,000.00	302,852.90
非流动资产损坏报废损失	24,954.15	9,000.00	24,954.15
滞纳金	204.26		204.26
合计	328,011.31	222,000.00	328,011.31

(四十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,770,194.45	2,470,100.29
递延所得税费用	-141,487.16	-272,953.63
合 计	2,628,707.29	2,197,146.66

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	17,603,151.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,640,472.67
子公司适用不同税率的影响	-328,263.02
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	377,937.24
使用前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	
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	1,761,191.69
研发费用加计扣除的影响	-1,822,631.29
所得税费用	2,628,707.29

(四十五) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,702,475.28	1,520,494.86
其中：利息收入	61,571.94	37,944.19
政府补助	807,941.14	1,048,977.50
暂收款	1,832,962.20	433,573.17
支付其他与经营活动有关的现金	16,363,922.43	10,679,484.93
其中：手续费支出	361,919.27	218,131.42
其他营业外支出	302,878.75	213,000.00
付现费用	14,107,828.49	9,783,177.20
往来款	1,591,295.92	465,176.31

(四十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,974,443.81	20,383,639.60

江苏翔晟信息技术股份有限公司
2021 年度报告

加：信用减值损失	667,935.92	1,589,272.04
资产减值准备	42,372.50	8,102.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	674,561.57	612,376.88
使用权资产折旧	892,329.87	
无形资产摊销	515,643.92	515,643.90
长期待摊费用摊销	384,296.18	346,535.98
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,954.15	9,000.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	394,431.67	15,134.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-377,830.92	-212,270.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-141,487.16	-272,953.63
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）	-2,947,945.08	-470,442.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	489,570.67	-22,069,938.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,346,069.73	13,588,916.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,939,346.83	14,043,016.05
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	22,931,093.41	25,269,049.73
减：现金的期初余额	25,269,049.73	18,314,104.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,337,956.32	6,954,945.05

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	19,333.16	15,454.98
可随时用于支付的银行存款	22,841,833.20	25,248,695.31
可随时用于支付的其他货币资金	69,927.05	4,899.44
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	22,931,093.41	25,269,049.73

六、 合并范围的变更

新设子公司引起的合并范围发生变化

2021 年 1 月 11 日，公司出资设立全资子公司江苏华晟信息科技有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	-514,162.14		4,184,951.56

3、 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京眼湖信息科技有限公司	25,955,228.74	475,888.38	26,431,117.12	17,636,005.53	250,906.68	17,886,912.21

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京眼湖信息科技有限公司	17,008,474.07	320,694.17	17,329,168.24	7,733,989.10		7,733,989.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京眼湖信息科技有限公司	20,267,516.02	-1,049,738.95	-1,049,738.95	-4,406,851.98	18,099,792.54	2,717,746.60	2,717,746.60	-625,025.84

八、 与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

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

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

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

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 64.65%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

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

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

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面净值	账面原值	1 年以内
货币资金	22,931,093.41	22,931,093.41	22,931,093.41
应收账款	32,756,041.80	35,805,000.75	35,805,000.75
其他应收款	2,108,851.54	2,465,559.74	2,465,559.74
合计	57,795,986.75	61,201,653.90	61,201,653.90

应付账款	19,034,536.51	19,034,536.51	19,034,536.51
其他应付款	100,188.55	100,188.55	100,188.55
合计	19,134,725.06	19,134,725.06	19,134,725.06

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

姓名	与本公司关系	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	34.8541	34.8541
江静	实际控制人	2.9743	2.9743
杨雨婷	实际控制人	2.5581	2.5581

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 46.1499% 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%，通过宿迁飞顺管理服务合伙企业（有限合伙）间接控制公司 5.7634% 的表决权股份。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
侍丽云	持有公司 5.8410% 股权
曾平	持有公司 6.0588% 股权
宿迁飞顺管理服务合伙企业（有限合伙）	持有公司 5.7634% 股权
郭建	公司董事、副总经理，持有公司 3.8922% 股权
张健	董事、副总经理、持有公司 0.8821% 股权
吴洁	监事会主席，持有公司 0.1537% 股权
王秋红	财务总监，持有公司 0.237% 股权
曾诚	公司监事
陈尚浩	职工监事
陈盛松	公司董事兼副总
张尧	公司董事会秘书
江苏康迪射电科技有限公司	公司实际控制人参股公司
苏州英诺讯科技股份有限公司	公司实际控制人参股公司
南京市常德商会	公司实际控制人担任法定代表人

(五) 关联交易情况

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	1,995,797.00	1,482,419.16

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 其他重要事项

分部报告：公司收入规模较小，并不存在对业务和地区分类的分部核算情况，公司无分部报告。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,328,309.37	100.00	1,653,394.96	8.55
合 计	19,328,309.37	100.00	1,653,394.96	8.55

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按单项评估计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,628,908.53	100.00	1,055,603.28	6.75
合 计	15,628,908.53	100.00	1,055,603.28	6.75

组合 1：按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	15,376,927.58	5.00	768,846.38	10,150,642.88	5.00	507,532.14
1 至 2 年	1,504,329.79	10.00	150,432.98	5,477,042.79	10.00	547,704.28

2至3年	2,447,052.00	30.00	734,115.60	1,222.86	30.00	366.86
3至4年						
4年以上						
合计	19,328,309.37		1,653,394.96	15,628,908.53		1,055,603.28

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 597,791.68 元。

3、报告期实际核销的重要应收账款情况

本报告期内无实际核销的应收账款。

4、截止 2021 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
应收账款前五名合计	12,519,514.72	64.77	1,152,025.74

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,400,198.95	4,816,346.10
减：坏账准备	138,141.81	262,303.29
合计	1,262,057.14	4,554,042.81

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,000,000.00	4,427,400.00
保证金及押金	392,016.19	361,214.40
备用金	8,182.76	27,731.70
减：坏账准备	138,141.81	262,303.29
合计	1,262,057.14	4,554,042.81

(1) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	618,002.76	44.14	3,740,183.56	77.66
1至2年	612,257.79	43.73	536,724.14	11.14
2至3年	30,500.00	2.18	416,200.00	8.64
3至4年	16,200.00	1.16	99,813.40	2.07
4至5年	99,813.40	7.13	1,000.00	0.02
5年以上	23,425.00	1.67	22,425.00	0.47

合 计	1,400,198.95	100.00	4,816,346.10	100.00
-----	--------------	--------	--------------	--------

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	262,303.29			262,303.29
本期计提				
本期转回	124,161.48			124,161.48
本期核销				
其他变动				
期末余额	138,141.81			138,141.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
南京钟山创意产业发展有限公司	保证金及押金	95,513.40	4-5 年	6.82	76,410.72
合肥滨湖资产管理有限责任公司	保证金及押金	50,860.00	1-2 年	3.63	5,086.00
江苏中博通信有限公司	保证金及押金	39,200.00	1 年以内	2.80	1,960.00
安庆市公共资源交易中心	保证金及押金	29,800.00	2-3 年	2.13	8,940.00
合肥市政府采购中心	保证金及押金	22,425.00	5 年以上	1.60	22,425.00
合 计		237,798.40		16.98	114,821.72

(三) 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	28,212,102.11		28,212,102.11	16,712,102.11		16,712,102.11
合 计	28,212,102.11		28,212,102.11	16,712,102.11		16,712,102.11

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
南京翔晟信息科技有限公司	1,915,102.11			1,915,102.11		
江苏诺安科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京眼湖信息科技有限公司	4,297,000.00			4,297,000.00		
海南飞晟科技有限公司	500,000.00	3,000,000.00		3,500,000.00		
江苏华晟信息科		8,500,000.00		8,500,000.00		

技有限公司					
合计	16,712,102.11	11,500,000.00		28,212,102.11	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	108,918,080.50	65,411,836.90	81,127,594.35	43,581,470.59
合计	108,918,080.50	65,411,836.90	81,127,594.35	43,581,470.59

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	306,502.73	212,270.42
合计	306,502.73	212,270.42

十三、 补充资料

(二) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入其他收益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,483,580.78	
3. 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	377,830.92	
4. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-326,614.31	
6. 所得税影响额	-64,053.83	
7. 少数股东影响额	-513,819.12	
合计	956,924.44	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益/基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	16.41	26.80	0.36	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.40	26.04	0.34	0.44

江苏翔晟信息技术股份有限公司

二〇二二年四月二十九日

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