

科睿特客服科技（大连）有限公司

2022年度财务报表及审计报告

上海茂恒会计师事务所  
骑缝

上海茂恒会计师事务所（普通合伙）

中国·上海

# 科睿特客服科技（大连）有限公司

二〇二二年度

---

## 目 录

一、审计报告	
二、资产负债表	1 ~ 2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5
财务报表附注	6 ~ 14
附件：应纳税所得额调整表	

## 审计报告

茂恒会报(2023)21110号

科睿特客服科技(大连)有限公司全体股东:

### 一、审计意见

我们审计了科睿特客服科技(大连)有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2022年12月31日的资产负债表,2022年度的利润表、现金流量表和所有者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2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于贵公司,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、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、停止营运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。

### 四、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。错报可能由舞弊或错误所导致,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,则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中,我们运用了职业判断,保持了职业怀疑。我们同时:

- 1.识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险;设计和实施审计程序以应对这些风险;并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- 2.了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- 3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司的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告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。我们的结论基于截止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。

5.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交易和事项。

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

上海茂恒会计师事务所（普通合伙）



中国·上海

中国注册会计师

鮑芳



中国注册会计师

陈丽芳



日 期：二〇二三年四月十四日

# 资产负债表

单位名称：科睿特客服科技（大连）有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	31,740,741.08	2,385,348.12
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	18,474,984.61	40,939,859.95
应收款项融资			
预付款项	3	502,016.83	569,443.29
其他应收款	4	315,106.96	282,014.59
存货			
合同资产			
持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5	121,029.23	675,734.26
<b>流动资产合计</b>		<b>51,153,878.71</b>	<b>44,852,400.21</b>
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6	2,014,127.31	2,424,336.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7	67,336.68	109,041.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,081,463.99</b>	<b>2,533,378.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>53,235,342.70</b>	<b>47,385,778.34</b>

企业负责人：拉吉-库马尔·瓦利亚

主管会计工作负责人：毛莉莉

会计机构负责人：徐晓霞





## 资产负债表（续）

单位名称：科睿特客服科技（大连）有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8	2,474,813.14	736,485.44
预收款项		2.39	2.39
合同负债			
应付职工薪酬		2,500,756.80	2,355,982.77
应交税费	9	895,627.94	126,814.61
其他应付款	10	1,377,546.73	1,957,707.50
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>7,248,747.00</b>	<b>5,176,992.71</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,248,747.00</b>	<b>5,176,992.71</b>
所有者权益：			
实收资本	11	1,960,369.12	1,960,369.12
其他权益工具			
资本公积	12	278.19	278.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13	1,018,214.03	1,018,214.03
未分配利润（累计亏损以“-”号填列）	14	43,007,734.36	39,229,924.29
<b>所有者权益合计</b>		<b>45,986,595.70</b>	<b>42,208,785.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>53,235,342.70</b>	<b>47,385,778.34</b>

企业负责人：拉吉-库马尔·瓦利亚

主管会计工作负责人：毛莉莉

会计机构负责人：徐晓霞



# 利润表

编制单位：科睿特客服科技（大连）有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、营业收入</b>	15	<b>51,232,276.16</b>	<b>59,647,499.38</b>
减：营业成本	16	42,312,536.18	43,328,011.14
税金及附加		232,746.01	18,110.25
销售费用	17	356,234.31	123,555.00
管理费用	18	3,693,878.90	4,860,639.24
研发费用			
财务费用	19	177,340.38	4,451,213.74
其中：利息费用		-	-
利息收入		62,214.82	39,120.32
加：其他收益		201,823.10	-
投资收益（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）		-155,533.00	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,505,830.48</b>	<b>6,865,970.01</b>
加：营业外收入		-	11,715.97
减：营业外支出		-	7,857.07
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>4,505,830.48</b>	<b>6,869,828.91</b>
减：所得税费用	20	768,020.41	1,138,968.29
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,737,810.07</b>	<b>5,730,860.62</b>
按经营持续性分类			
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
<b>五、综合收益总额</b>		<b>3,737,810.07</b>	<b>5,730,860.62</b>

企业负责人：拉吉-库马尔·瓦利亚

主管会计工作负责人：毛莉莉

会计机构负责人：徐晓霞



# 现金流量表

编制单位：科睿特客服科技（大连）有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,726,244.62	43,771,003.73
收到的税费返还		1,037,112.69	11,715.97
收到其他与经营活动有关的现金		299,535.08	24,500.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>75,062,892.39</b>	<b>43,807,219.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,982,376.49	8,002,816.91
支付给职工以及为职工支付的现金		31,672,283.95	31,478,030.20
支付的税费		3,157,020.95	1,701,633.37
支付其他与经营活动有关的现金		2,584,591.29	8,349,663.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>45,396,272.68</b>	<b>49,532,143.87</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>29,666,619.71</b>	<b>-5,724,924.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他经营单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	33,165.83
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>33,165.83</b>
投资支付的现金			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		311,226.75	2,145,640.26
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>311,226.75</b>	<b>2,145,640.26</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-311,226.75</b>	<b>-2,112,474.43</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
偿还借款利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>29,355,392.96</b>	<b>-7,837,398.60</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,385,348.12	10,222,746.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>31,740,741.08</b>	<b>2,385,348.12</b>

企业负责人：拉吉-库马尔·瓦利亚

主管会计工作负责人：毛莉莉

会计机构负责人：徐晓雷





# 所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：科睿特客服科技（大连）有限公司

项 目	附注	2022年度							2021年度						
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
		实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
一、上年年末余额		1,960,369.12	278.19	-	-	-	1,018,214.03	39,229,924.29	42,208,785.63	1,960,369.12	278.19	-	-	-	1,018,214.03
加：会计政策变更															
加：前期差错更正															
其他								40,000.00	40,000.00						
二、本年年初余额		1,960,369.12	278.19	-	-	-	1,018,214.03	39,269,924.29	42,248,785.63	1,960,369.12	278.19	-	-	-	1,018,214.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-	3,737,810.07	3,737,810.07	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	3,737,810.07	3,737,810.07	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：法定公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
任意公积金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
储备基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
企业发展基金		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润归还投资		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.对所有者的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用（以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		1,960,369.12	278.19	-	-	-	1,018,214.03	43,007,734.36	45,986,595.70	1,960,369.12	278.19	-	-	-	1,018,214.03

企业负责人：拉吉·库马尔·瓦利亚

主管会计工作负责人：毛莉莉

会计机构负责人：徐晓霞



## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

科睿特客服科技（大连）有限公司（以下简称“本公司”）于2011年01月28日注册成立的外商独资企业，经营期限30年。本公司注册资本为30万美元，已由大连中汇会计师事务所有限公司审验并于2011年6月21日出具了中汇验字[2011]第047号《验资报告》。企业法人营业执照注册号为912102315655278111。注册地址为大连高新技术产业园区汇贤园7号1层08室。

本公司经营范围为以承接服务外包方式从事数据处理、信息技术支持管理业务。【依法必须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表及财务报表附注页经本公司于2023年04月14日批准。

### 二、财务报表的编制基础

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，按照财政部颁发的《企业会计准则》及相关规定编制

### 三、公司主要会计政策和会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

#### 5、外币业务

外币业务以交易当日适用的中国人民银行公布的市场汇率中间价折合为人民币记账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

#### 6、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



## 7、固定资产

## (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

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

类 别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
电器设备	5年	0%	20.00%
电子设备	4-5年	0%	25.00%-20.00%
家具工具	7年	0%	14.29%

## 8、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 9、收入的确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本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客户已接受该商品或服务；
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 10、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

## (1) 本公司作为承租人

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## 四、会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正

## 1、会计政策的变更

无会计政策的变更。

## 2、会计估计的变更

无会计估计的变更。

## 3、重大会计差错的更正

无重大会计差错的更正。

## 五、税 项

## 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%
企业所得税	应纳税所得额	15%

## 六、财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

项 目	2022.12.31	2021.12.31
银行存款	31,740,741.08	2,385,348.12
合 计	31,740,741.08	2,385,348.12

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收账款

## (1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	18,474,984.61	99.17%	40,939,859.95	100.00%
一至二年	155,533.00	0.83%	-	0.00%
小 计	18,630,517.61	100.00%	40,939,859.95	100.00%
减：坏账准备	155,533.00		-	
合 计	18,474,984.61	100.00%	40,939,859.95	100.00%

## (2) 坏账准备

2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
		转 出	转 回
-	155,533.00	-	-
			155,533.00



(3) 本期末，金额较大的应收账款情况如下：

单位名称	金 额
TELERX MARKETING INC	10,726,744.84
HCL Technologies UK Limited	2,700,802.77
HCL Technologies Limited	2,227,355.12

### 3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	502,016.83	100.00%	569,443.29	100.00%
小 计	502,016.83	100.00%	569,443.29	100.00%
减：坏账准备	-		-	
合 计	502,016.83	100.00%	569,443.29	100.00%

(2) 本期末，金额较大的预付账款情况如下：

单位名称	金 额
中意财产保险有限公司	163,882.42
大连软件园腾飞发展有限公司	111,692.70
北京网安捷通科技发展有限公司上海分公司	53,078.06

### 4、其他应收款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	33,902.99	10.76%	810.62	0.29%
一至二年	-	0.00%	-	0.00%
二至三年	-	0.00%	-	0.00%
三年以上	281,203.97	89.24%	281,203.97	99.71%
小 计	315,106.96	100.00%	282,014.59	100.00%
减：坏账准备	-		-	
合 计	315,106.96	100.00%	282,014.59	100.00%

(2) 本期末，金额较大的其他应收款情况如下：

单位名称	金 额
大连软件园腾飞发展有限公司	273,643.97
大连西科姆电子安全有限公司	7,560.00

### 5、其他流动资产

项 目	2022.12.31	2021.12.31
待抵扣进项税	121,029.23	675,734.26
合 计	121,029.23	675,734.26



## 6、固定资产

## (1) 固定资产原价

固定资产类别	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
家具工具	140,957.30	-	-	140,957.30
电器设备	1,246,190.39	-	178,643.03	1,067,547.36
电子设备	6,073,307.05	311,226.75	13.07	6,384,520.73
合 计	7,460,454.74	311,226.75	178,656.10	7,593,025.39

## (2) 累计折旧

固定资产类别	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
家具工具	51,740.53	13,584.36	-	65,324.89
电器设备	1,211,134.58	29,909.89	178,643.03	1,062,401.44
电子设备	3,773,243.40	677,928.35	-	4,451,171.75
合 计	5,036,118.51	721,422.60	178,643.03	5,578,898.08

## (3) 固定资产净额

固定资产类别	2021.12.31	2022.12.31
家具工具	89,216.77	75,632.41
电器设备	35,055.81	5,145.92
电子设备	2,300,063.65	1,933,348.98
合 计	2,424,336.23	2,014,127.31

## 7、无形资产

## (1) 无形资产原值

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
软件	115,570.01	-	-	115,570.01
合 计	115,570.01	-	-	115,570.01

## (2) 累计摊销

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
软件	6,528.11	41,705.22	-	48,233.33
合 计	6,528.11	41,705.22	-	48,233.33

## (3) 无形资产账面价值

项 目	2021.12.31	2022.12.31
软件	109,041.90	67,336.68
合 计	109,041.90	67,336.68

## 8、应付账款

## (1) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	2,474,813.14	100%	736,485.44	100%
合 计	2,474,813.14	100%	736,485.44	100%

(2) 本期末，金额较大的应付账款情况如下：

单位名称	金 额
大连弗斯特高新人才发展管理有限公司	1,190,822.78
大连智捷人才服务有限公司	356,845.63
联想（北京）有限公司	175,385.74

#### 9、应交税费

项 目	2022.12.31	2021.12.31
企业所得税	895,627.94	126,814.61
合 计	895,627.94	126,814.61

#### 10、其他应付款

(1) 其他应付款分类

种 类	2022.12.31	2021.12.31
其他应付款	1,377,546.73	1,957,707.50
合 计	1,377,546.73	1,957,707.50

(2) 账龄分析及百分比

账 龄	2022.12.31		2021.12.31	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	1,377,546.73	100%	1,957,707.50	100%
合 计	1,377,546.73	100%	1,957,707.50	100%

(3) 本期末，金额较大的其他应付款情况如下：

单位名称	金 额
北京奇益信息技术有限公司	379,784.64
大连智捷人才服务有限公司	302,343.48
大连弗斯特高新人才发展管理有限公司	291,096.42

#### 11、实收资本

投资方名称	2022.12.31		2021.12.31	
	美元	折合人民币	美元	折合人民币
Telerx Marketing Inc.	300,000.00	1,960,369.12	300,000.00	1,960,369.12
合 计	300,000.00	1,960,369.12	300,000.00	1,960,369.12

#### 12、资本公积

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
其他资本公积	278.19	-	-	278.19
合 计	278.19	-	-	278.19

#### 13、盈余公积

项 目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.12.31
法定公积金	1,018,214.03	-	-	1,018,214.03
合 计	1,018,214.03	-	-	1,018,214.03



## 14、未分配利润

项 目	2022.12.31	2021.12.31
上期期末未分配利润	39,229,924.29	33,379,764.49
前期差错更正的影响金额	40,000.00	119,299.18
年初余额	39,269,924.29	33,499,063.67
加：本期净利润	3,737,810.07	5,730,860.62
以前年度损益调整	-	-
期末未分配利润	43,007,734.36	39,229,924.29

## 15、营业收入

项 目	2022年度	2021年度
数据处理	51,232,276.16	59,647,499.38
合 计	51,232,276.16	59,647,499.38

## 16、营业成本

项 目	2022年度	2021年度
数据处理	42,312,536.18	43,328,011.14
合 计	42,312,536.18	43,328,011.14

## 17、销售费用

项 目	2022年度	2021年度
销售费用	356,234.31	123,555.00
合 计	356,234.31	123,555.00

其中本期金额较大的项目为：

项 目	2022年度
工资	345,679.33
业务招待费	8,860.00
商业保险	1,694.98

## 18、管理费用

项 目	2022年度	2021年度
管理费用	3,693,878.90	4,860,639.24
合 计	3,693,878.90	4,860,639.24

其中本期金额较大的项目为：

项 目	2022年度
工资	2,298,838.31
保安费	319,727.47
咨询服务费	231,709.79

## 19、财务费用

项 目	2022年度	2021年度
减：利息收入	62,214.82	39,120.32
汇兑损失	239,555.20	4,490,334.06
合 计	177,340.38	4,451,213.74

## 20、所得税费用

项 目	2022年度	2021年度
计提本年度所得税费用	768,020.41	1,138,968.29
合 计	768,020.41	1,138,968.29

## 七、现金流量情况

将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	2022年度	2021年度
净利润	3,737,810.07	5,730,860.62
加：		
固定资产折旧	542,779.57	565,222.80
无形资产摊销	41,705.22	9,709.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,272,570.55	-12,856,319.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,071,754.30	825,601.59
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>29,666,619.71</b>	<b>-5,724,924.17</b>

## 八、关联方关系及其交易

## 1、关联方

## (1) 存在控制关系的关联方

## A、关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
Telrx Marketing Inc.	投资者
HCL Technologies Limited	最终控制方

## B、关联方投入资本及其变化

关联方名称	2022.12.31		2021.12.31	
	股份或权益	比例	股份或权益	比例
Telrx Marketing Inc.	1,960,369.12	100.00%	1,960,369.12	100.00%
<b>合 计</b>	<b>1,960,369.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,960,369.12</b>	<b>100.00%</b>

## (2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
HCL America Inc.	同受最终控股公司控制的公司
HCL Mexico S. de R.L.	同受最终控股公司控制的公司
HCL CANADA INC.	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies Romania s.r.l.	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies UK Limited	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies Belgium BVBA	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies Sweden AB	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies Italy S.P.A	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies Czech Republic s.r.o.	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies Corporate Services Limited	同受最终控股公司控制的公司
HCL Australia Services Pty. Limited	同受最终控股公司控制的公司
HCL Singapore Pte. Limited	同受最终控股公司控制的公司
HCL Japan Limited	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies Egypt Limited	同受最终控股公司控制的公司
HCL Axon Solutions (Shanghai) Co. Ltd	同受最终控股公司控制的公司
HCL (Ireland) Information Systems Limited.	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies Columbia S.A.S	同受最终控股公司控制的公司
HCL Technologies Luxembourg S.a r.l	同受最终控股公司控制的公司
HCL (New Zealand) Limited	同受最终控股公司控制的公司



## 2、关联交易

## (1) 定价政策

关联方提供服务的价格由双方协商后确定。

## 3、关联方应收应付款项余额

## (1) 应收账款

关联方名称	2022.12.31	2021.12.31
HCL Technologies Limited	2,227,355.12	292,693.00
HCL America Inc.	0.51	-
HCL CANADA INC.	990,300.56	-
TELERX MARKETING INC	10,726,744.84	36,199,028.65
HCL Technologies Romania s.r.l.	75,150.81	-
HCL Technologies UK Limited	2,700,802.77	1,372,688.83
HCL Technologies Sweden AB	807,503.13	-
HCL Technologies Corporate Services Limited	27,364.06	-
HCL Australia Services Pty. Limited	69,284.43	63,716.78
HCL Singapore Pte. Limited	104,010.96	-
HCL Japan Limited	432,946.58	-
HCL Technologies Egypt Limited	15,515.98	-
HCL Axon Solutions (Shanghai) Co. Ltd	298,004.36	777,462.20
HCL (Ireland) Information Systems Limited.	-	2,416,331.64
合 计	18,474,984.11	41,121,921.10

## (2) 应付账款

关联方名称	2022.12.31	2021.12.31
HCL America Inc.	6,074.16	-
TELERX MARKETING INC	41,226.94	-
HCL Axon Solutions (Shanghai) Co. Ltd	30,759.83	-
HCL Technologies Columbia S.A.S	3,870.95	4,247.50
HCL Technologies Luxembourg S.a r.l	12,259.43	-
HCL (New Zealand) Limited	5,025.85	4,982.36
合 计	99,217.16	9,229.86

## (3) 预收账款

关联方名称	2022.12.31	2021.12.31
TELERX MARKETING INC	2.35	-
合 计	2.35	-

## 九、或有事项

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

## 十、承诺事项

截至2022年12月31日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至2023年04月14日（审计报告日）止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

\* \* \* \* \*

科睿特客服科技（大连）有限公司

二〇二三年四月十四日



# 应纳税所得额调整表

2022年度

单位名称：科睿特客服科技（大连）有限公司

单位：人民币元

项 目	金 额
本年度利润总额	4,505,830.48
加：	
超额业务招待费支出	3,544.00
年末未实际发放的工资	2,400,485.64
商业保险	358,658.80
坏账损失	155,533.00
纳税调整增加额	2,918,221.44
减： 已实际发放上年年末的工资	2,303,915.84
纳税调整减少额	2,303,915.84
本年度应纳税所得额	5,120,136.08

企业负责人：拉吉-库马尔·瓦利亚 主管会计工作负责人：毛莉莉 会计机构负责人：徐晓霞

注：本表所列示的应纳税所得额调整数，最终需以主管税务机关确认为准。



# 营业执照

统一社会信用代码 91310113586752049H

证照编号 13000000201510230412

名称 上海茂恒会计师事务所（普通合伙）

类型 普通合伙企业

主要经营场所 上海市宝山区牡丹江路 1325 号 4420-N 室

执行事务合伙人 丁志军

成立日期 2011 年 11 月 21 日

合伙期限 2011 年 11 月 21 日至 2031 年 11 月 20 日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询；管理咨询；会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2015 年 10 月 23 日

