

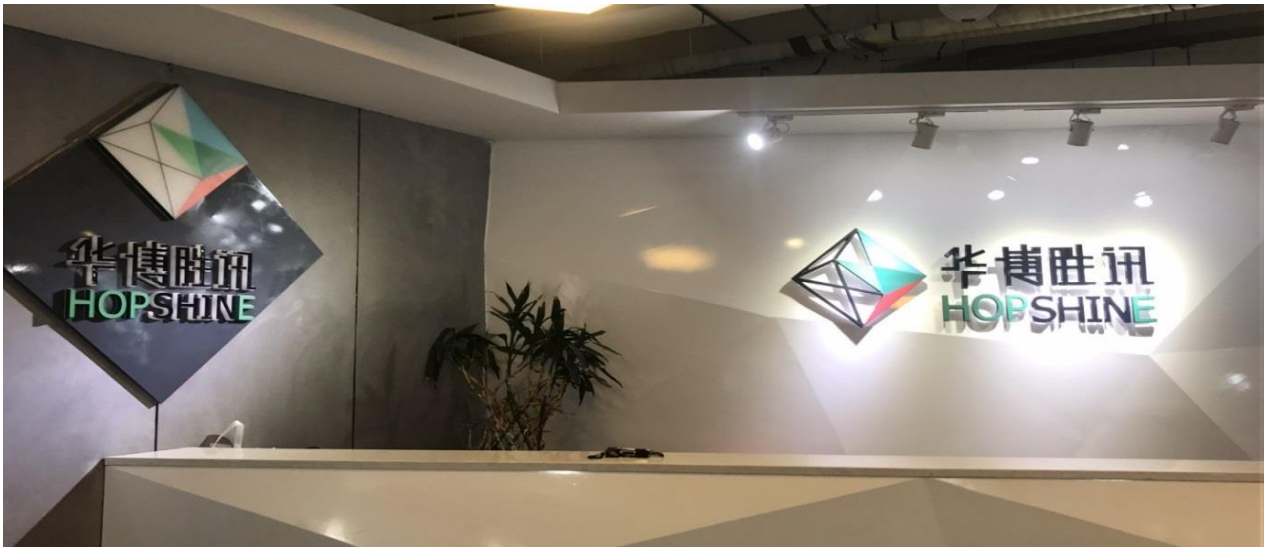


华博胜讯

NEEQ : 430494

安徽华博胜讯信息科技股份有限公司

(Anhui Hua Bo Sheng Xun Information Technology Co., Ltd)



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



“读联体平台”3.0智慧版上线。疫情期云平台助力中图学会为全国各级图书馆提供在线免费数字共享阅读服务。



2020年上半年公司获得国家知识产权优势企业荣誉。

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	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	78

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人王学杰、主管会计工作负责人梅友华及会计机构负责人（会计主管人员）梅友华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<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
政策风险	公司业务聚焦全国文旅公共服务领域，主要为行业用户提供互联网云平台、大数据监管云平台、智能硬件、数字体验、线上和线下融合运营等一体化服务。在一定程度上依赖于国家政策支持投入以及各级政府对公共文化行业建设的投入状况，一旦政策发生重大改变可能影响本公司的盈利能力。
人才风险	公司属于技术密集型企业,技术的创新需要高素质的专业人才来实现,并且公司开展业务时需要大量的产品开发与实施人员。互联网人才流动性在一定程度上影响公司的技术创新进度和产品更新及实施工作。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为王学杰,王学杰持有公司 75.36%的股份,股东安徽创杰股权投资合伙企业(有限合伙)王学杰系普通合伙人,间接持有公司 20.45%的股份,合计持有公司全部股份的 95.81%,对公司的经营管理拥有较大影响力。对公司的经营决策、人事、财务等有绝对的控制权,如决策失误可能给公司经营和其他股东利益带来一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	1. 政策风险应对措施: 公司在应对政策风险方面主要从两方面进行增强控制力,一方面通过加大研发投入和制定行业标准来引领行业发展,推行将自研运营平台给用户使用,将传统的 B 端客户采用预算经费采购软件平台方式引导成以长期购买平台

	<p>服务的模式，从而大大降低了客户的短期经费不足的问题。另一方面国家近几年是不断推出利好政策加大对公共文化的投入，并通过《中华人民共和国公共图书馆法》来确定了人民政府应当将公共图书馆事业纳入本级国民经济和社会发展规划的重要定位。</p> <p>2. 人才风险应对措施：研发类人才是公司技术创新的核心要素，公司在人才管理机制上施行骨干员工相对倾斜的薪酬制度，为他们量身定制职业发展规划，增加归属感和凝聚力。此外，公司将进一步完善人才激励机制和管理制度，加大内外培训导师的方式来加强对新人才的培养，将“发现人才、培养人才、尊重人才”作为公司的一项长期用人策略，同时为更好创新也是要通过引进新的人才进行互补发展，开展头脑风暴。当下互联网人才流动也是较为普及的现象之一。</p> <p>3. 实际控制人不当控制风险应对措施：通过完善公司内部治理结构来规范股东行为，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行决策权限的划分，明确了相关审批程序，使股东大会，董事会和监事会的职权得到落实，从而降低实际控制人不当控制的风险。</p>
--	--

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、华博胜讯	指	安徽华博胜讯信息科技股份有限公司
华安证券、主办券商	指	华安证券股份有限公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
B 端	指	政府、事业、企业性质客户单位
C 端	指	平台读者用户
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
本期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上期末	指	2019 年 12 月 31 日
读联体	指	读联体. 数字内容共享阅读服务平台
人人阅	指	智慧共享阅读云平台
书易得	指	24H 智能微型图书共享服务终端机
凯讯	指	安徽凯讯信息科技有限公司
北京华博	指	华博胜讯（北京）信息科技有限公司
安徽牧心	指	安徽牧心文化服务有限公司
工程中心	指	安徽智慧公共文化服务工程技术研究中心

深圳人人阅	指	深圳人人阅文化科技有限公司
中胜讯腾	指	南京中胜讯腾信息产业发展有限公司
北京牧心	指	北京牧心文化服务有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽华博胜讯信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Hua Bo Sheng Xun Information Technology Co., Ltd -
证券简称	华博胜讯
证券代码	430494
法定代表人	王学杰

二、 联系方式

董事会秘书	梅友华
联系地址	安徽省合肥市创新大道创新产业园二期 F4 栋 10 楼
电话	0551-62672268
传真	0551-62672268
电子邮箱	hbsxgf@hopshine.net
公司网址	http://www.hopshine.net
办公地址	安徽省合肥市高新区创新产业园 F4 楼 10 层
邮政编码	230088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2007 年 7 月 5 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-软件和信息技术-服务业
主要业务	互联网平台服务、行业一体化解决方案提供、运营服务。
主要产品与服务项目	互联网云平台、大数据监管云平台、智能硬件、数字体验、线上和线下融合运营等一体化服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	52509600
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王学杰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王学杰），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340100664203134N	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	安徽省合肥市创新大道 2800 号 F4 栋 10 楼	否
注册资本（元）	52,509,600	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华安证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华安证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	22,553,565.68	43,882,060.38	-48.60%
毛利率%	30.09%	33.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-802,495.25	-1,518,528.62	-47.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,977,737.54	-1,718,529.19	247.84%
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)	-1.33%	-2.71%	-
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)	-9.90%	-3.07%	-
基本每股收益	-0.02	-0.04	-61.79%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	108,357,642.63	118,358,540.42	-8.45%
负债总计	48,405,043.30	57,595,105.68	-15.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,004,528.41	60,807,023.66	-1.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.74	-34.21%
资产负债率% (母公司)	43.73%	47.42%	-
资产负债率% (合并)	44.67%	48.66%	-
流动比率	1.44	1.08	-
利息保障倍数	0.07	3.48	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,562,721.51	-4,007,659.66	63.75%
应收账款周转率	0.76	1.14	-
存货周转率	1.43	2.59	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.45%	-2.96%	-
营业收入增长率%	-48.60%	-5.81%	-
净利润增长率%	-46.59%	-163.58%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

本公司是一家面向文旅机构提供全价值链运营级解决方案的服务商。主要为全国文旅主管部门、公共文化场馆机构提供智慧文化云平台、大数据平台、评估监管云平台、智慧文化馆云平台、智慧图书馆云平台、智能共享书柜、VR 绘本馆、读联体数字共享阅读云平台运营服务。专业为图书馆提供总分馆运营服务外包、城市阅读空间设计建设运营一体化服务、文化场馆活动策划、培训等服务。为行业提供研究、技术咨询服务等。通过以文化服务平台运营外包服务为入口，面向 C 端用户提供线上线下一体化的文化消费服务。

目前公司拥有实用新型专利 18 项、发明专利 1 项、实审中发明专利 10 项、著作权证书 50 余项；通过国家文化部、工信部、科技部、建设部、行业认证机构等多个主管机构颁发的行业资质证书 20 余项；拥有 CMMI3 软件能力成熟度、计算机系统集成三级、安防技术一级、建筑智能化二级资质；通过了 ISO9001:2008 质量管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系、ISO14000 环境管理体系、信息安全管理体系、信息技术服务管理体系资质；获得信用等级 AAA 认证；是国家级高新技术企业、创新型企业、省专精特新企业、省质量奖企业；是安徽省智慧公共文化服务工程技术研究中心的依托单位。

报告期内，公司研发完成“读联体”平台的上线，在全国范围推广使用，平台运用大数据、人工智能、云计算、区块链等技术高效便捷的提升了各级图书馆为 C 端用户带来的共享阅读体验。疫情期快速整合上游资源厂商通过“读联体”平台发布数字内容资源为全国各级公共图书馆读者提供全新的一站式共享数字阅读新模式。自研产品“书易得”书柜在面向中、小校推广试用中均受到学校、家长、学生的欢迎。公司在发展全民共享阅读服务中，以线上+线下方式让全民足不出户实现阅讯共享方式、让全民随时随地享受公共文化服务。提升用户体验度及提供便捷的知识文化社群服务是公司的发展宗旨。

（二）经营情况回顾

报告期内，公司业务受疫情影响业绩大幅下滑，但公司同时也抓住这个机遇大力发展线上业务，迅速推广“读联体”平台，发展到近 3000 家会员单位，C 端日活用户数 8 万，和全国各地数字资源厂商合作免费提供数字内容到平台来为 B 端、C 端用户使用。同时和深圳少儿图书馆及当地政府、工商银行合作推广“人人阅”运营模式，配置线下“书易得”产品，打通了线上+线下的纸电共享阅读模式，将个人纸本图书资源和公共图书资源做结合相互共享。目前已在深圳龙华区全面试点。国家文旅部、北京地铁及中小学等用户对“书易得”产品的体验感给予高度评价，产品线的推广试用对后期公司全国业务的推广起到了积极作用。

报告期内，公司业务受疫情影响，全员正式投入业务实施 4 月份才启动，营业总收入较上年同期下降 48.60%，因业务收入的减少公司营业成本及三大期间费用均下降，上半年公司获得政府补助收益 5,382,252.60 元，此项收益对上半年净利润指标产生重大影响，造成与上年同期相比，在收入大幅下降的条件下净利润是有提升 46.59%。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,407,096.60	6.84%	16,295,019.89	13.77%	-54.54%
应收账款	28,507,544.08	26.31%	31,091,441.08	26.27%	-8.31%
存货	15,783,559.29	14.57%	15,759,393.54	13.31%	0.15%
固定资产	25,658,474.67	23.68%	27,885,576.40	23.56%	-7.99%
无形资产	8,448,147.59	7.80%	6,737,974.45	5.69%	25.38%
短期借款	26,000,000.00	23.99%	28,171,721.14	23.80%	-7.71%
应付账款	10,116,003.82	9.34%	12,980,639.09	10.97%	-22.07%
长期借款	4,200,000.00	3.88%	0	0%	-

项目重大变动原因：

1. 货币资金变动差异主要为回款所致。
2. 应收账款变动差异主要为上半年业务下滑所致。
3. 无形资产变动差异主要为公司投入互联网运营平台研发所致。
4. 短期借款变动差异主要为业务资金需求变动。
5. 长期借款增长主要为公司自购办公楼办的长期按揭贷款所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	22,553,565.68	-	43,882,060.38	-	-48.60%
营业成本	15,767,999.45	69.91%	29,308,076.68	66.79%	-46.20%
销售费用	1,868,537.96	8.28%	3,007,683.74	6.85%	-37.87%
管理费用	2,692,278.92	11.94%	3,114,628.50	7.10%	-13.56%
研发费用	7,492,702.55	33.22%	8,985,915.36	20.48%	-16.62%
其他收益	5,382,252.60	23.86%	185,797.63	0.42%	2,796.84%
净利润	-810,835.41	-3.60%	-1,518,028.62	-3.46%	-46.59%

项目重大变动原因：

1. 受疫情影响公司上半年业务下滑严重，各项成本及期间费用因业务下降原因均相应减少。
2. 其他收益增长主要为公司申报的研发项目验收完成获得的政府补助。
3. 净利润变动差异主要来源来其他收益所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-6,562,721.51	-4,007,659.66	63.75%
投资活动产生的现金流量净额	-2,895,463.65	-2,168,373.85	33.53%
筹资活动产生的现金流量净额	570,261.87	146,263.61	289.89%

现金流量分析：

1. 经营活动现金流变动差异主要为业务下滑回款减少所致。
2. 投资活动现金流变动差异主要为购买无形资产所致。
3. 筹资活动现金流变动差异主要为自购办公楼增加的长期借款所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,175,375.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133.30
非经常性损益合计	5,175,242.29
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,175,242.29

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

会计政策变更及依据 2017 年财政部（财会[2017]22 号）修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本自 2020 年 1 月 1 日起施行。新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当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。基于该原则，新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。公司按规定于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。执行新收入准则对公司无重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
凯讯公司	子公司	硬件销售服务	有	战略需要	10,000,000	16,172,785.25	11,459,375.79	12,091,965.71	-389,726.04
安徽牧心	子公司	运营服务	有	战略需要	10,200,000	868,421.66	-2,137,233.14	2,526,257.13	-632,189.56
北京华博	子公司	研发服务	有	战略	10,000,000	687,344.96	401,819.88	524,641.50	-15,385.10

	司			需 要					
北京牧 心	子 公 司	技 术 服 务	有	战 略 需 要	5,200,000	264,782.03	263,645.22	0	-716.98
中胜讯 腾	子 公 司	软 硬 件 开 发	有	战 略 需 要	1,000,000	111,064.45	110,555.90	0	-792.11
深圳人 人阅	子 公 司	互 联 网 运 营	有	战 略 需 要	10,000,000	538,587.66	503,171.82	41,584.16	-18,954.91
工程 中 心	子 公 司	研 究 中 心	有	战 略 需 要	300,000	111,252.89	111,252.89	0	-59,086.41

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

疫情暴发以来，全民宅家共同抗击疫情。为丰富全民读者用户的文化生活，公司春节期间即联合中国图书馆学会推出“读联体”平台，帮助全国 2200 家图书馆免费注册并开通平台使用，让全民读者用户在家就能享受优质的数字内容服务。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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过的收购、出售资产、对外投资、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	30,000,000.00	16,200,000.00

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	18,281,120	52.22%	9,140,560	27,421,680	52.22%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,826,960	28.07%	4,913,480	14,740,440	28.07%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,725,280	47.78%	8,362,640	25,087,920	47.78%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,553,680	47.29%	8,276,840	24,830,520	47.29%	
	董事、监事、高管	171,600	0.49%	85,800	257,400	0.49%	
	核心员工						
总股本		35,006,400	-	17,503,200	52,509,600	-	
普通股股东人数							4

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	王学杰	26,380,640	13,190,320	39,570,960	75.35%	24,830,520	14,740,440	2,000,000
2	安徽创杰股权投资管理合伙企业（有限合伙）	8,454,160	4,227,080	12,681,240	24.15%		12,681,240	
3	智淑英	85,800	42,900	128,700	0.25%	128,700		
4	梅友华	85,800	42,900	128,700	0.25%	128,700		
合计		35,006,400	-	52,509,600	100%	25,087,920	27,421,680	2,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：安徽创杰股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人王学杰，持有合伙企业 84.67% 股份，间接持有华博胜讯 20.45% 股份，其他股东无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东王学杰，持有华博胜讯股份 3957.0960 万股，占公司股份总数的 75.35%，系华博胜讯的控股股东暨实际控制人，现任华博胜讯董事长、总经理，王学杰先生简历如下：

王学杰，男，1979 年 7 月 27 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2000 年 5 月至 2004 年 5 月就职于北京曙光天演信息技术有限公司，任安徽办业务主管；2004 年 6 月至 2006 年 4 月就职于合肥智圣计算机技术有限公司，任副总经理；2007 年 8 月至 2013 年 8 月 30 日，担任华博胜讯信息科技有限公司总经理；2013 年 8 月 30 日至今任华博胜讯信息科技股份有限公司董事长、总经理。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

注：如存在债券募集资金用途变更的，应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在，请删除此文本框。

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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
王学杰	董事、董事长、总经理	男	1979年7月	2019年9月25日	2022年9月24日
智淑英	董事、副董事长	女	1952年9月	2019年9月25日	2022年9月24日
梅友华	董事、副总经理、董秘、财务总监	女	1977年12月	2019年9月25日	2022年9月24日
黄浩	董事	男	1969年8月	2019年9月25日	2022年9月24日
赵定涛	董事	男	1955年1月	2019年9月25日	2022年9月24日
王春晓	监事会主席	女	1987年5月	2019年9月25日	2022年9月24日
张然	监事	女	1986年10月	2019年9月25日	2022年9月24日
黄亮	职工监事代表	男	1987年8月	2019年9月25日	2022年9月24日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

所有董事、监事、高级管理人员相互间无关系。

(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
王学杰	董事、董事长、总经理	26,380,640	13,190,320	39,570,960	75.35%	0	0
智淑英	董事、副董事长	85,800	42,900	128,700	0.25%	0	0
梅友华	董事、副总经理、董秘、财务总监	85,800	42,900	128,700	0.25%	0	0
合计	-	26,552,240	-	39,828,360	75.85%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
吴聪仁	副总经理	离任	无	个人原因

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

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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
行政管理人员	17	0	1	16
技术人员	79	0	0	79
销售人员	13	0	1	12
运营服务人员	133	0	0	133
财务人员	6	0	1	5
员工总计	248	0	3	245

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	114	113
专科	106	105
专科以下	23	22
员工总计	248	245

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五(一)1	7,407,096.6	16,295,019.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五(一)2	28,507,544.08	31,091,441.08
应收款项融资	五(一)3	292,176.05	1,152,957
预付款项	五(一)4	5,312,560.98	3,566,952.16
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(一)5	6,374,180.74	5,119,651.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)6	15,783,559.29	15,759,393.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(一)7	94.82	77,894.74
流动资产合计		63,677,212.56	73,063,309.7
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五(一)8	25,658,474.67	27,885,576.4
在建工程	五(一)9	8,649,641.35	8,565,623.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(一)10	8,448,147.59	6,737,974.45
开发支出	五(一)11		
商誉			
长期待摊费用	五(一)12	1,206,188.84	1,388,078.61
递延所得税资产	五(一)13	717,977.62	717,977.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		44,680,430.07	45,295,230.72
资产总计		108,357,642.63	118,358,540.42
流动负债:			
短期借款	五(一)14	26,000,000.00	28,171,721.14
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	五(一)15		
应付账款	五(一)16	10,116,003.82	12,980,639.09
预收款项	五(一)17	1,443,387.24	3,696,938.62
合同负债			
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(一)18	747,773.33	2,067,845.00
应交税费	五(一)19	345,694.4	1,577,830.28
其他应付款	五(一)20	5,552,184.51	8,433,398.88
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		44,205,043.30	56,928,373.01
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	五(一)21	4,200,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	五(一)22		666,732.67
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		4,200,000.00	666,732.67
负债合计		48,405,043.30	57,595,105.68
所有者权益(或股东权益):			
股本	五(一)23	52,509,600.00	35,006,400.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五(一)24	177,296.22	177,296.22
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)25	5,150,851.14	5,150,851.14
一般风险准备			
未分配利润	五(一)26	2,166,781.05	20,472,476.30
归属于母公司所有者权益合计		60,004,528.41	60,807,023.66
少数股东权益		-51,929.08	-43,588.92
所有者权益合计		59,952,599.33	60,763,434.74
负债和所有者权益总计		108,357,642.63	118,358,540.42

法定代表人: 王学杰

主管会计工作负责人: 梅友华

会计机构负责人: 梅友华

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金		6,552,189.77	12,512,396.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三(一)1	25,916,771.73	29,163,934.08
应收款项融资			
预付款项		5,761,809.98	3,209,249.26
其他应收款	十三(一)2	5,873,202.64	5,147,762.02
其中: 应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		10,985,043.04	11,486,078.25
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		55,089,017.16	61,519,419.71
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	十三(一)3	14,377,627.75	14,377,627.75
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		25,586,903.48	27,779,967.96
在建工程		8,649,641.35	8,565,623.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,048,147.43	6,719,459.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,206,188.84	1,388,078.61
递延所得税资产		699,005.12	699,005.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,567,513.97	59,529,762.83
资产总计		113,656,531.13	121,049,182.54
流动负债：			
短期借款		22,000,000.00	24,171,721.14
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,107,036.82	12,236,697.51
预收款项		644,561.90	2,978,645.62
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		299,020.00	1,587,675.00
应交税费		408,996.10	1,472,696.04
其他应付款		12,043,065.25	14,287,179.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,502,680.07	56,734,614.51
非流动负债：			
长期借款		4,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			666,732.67
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		4,200,000.00	666,732.67
负债合计		49,702,680.07	57,401,347.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本		52,509,600.00	35,006,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		124,923.97	124,923.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,150,851.14	5,150,851.14
一般风险准备			
未分配利润		6,168,475.95	23,365,660.25
所有者权益合计		63,953,851.06	63,647,835.36
负债和所有者权益总计		113,656,531.13	121,049,182.54

法定代表人：王学杰

主管会计工作负责人：梅友华

会计机构负责人：梅友华

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		22,553,565.68	43,882,060.38
其中：营业收入	五(二)1	22,553,565.68	43,882,060.38
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,746,520.39	45,332,024.44
其中：营业成本	五(二)1	15,767,999.45	29,308,076.68
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(二)2	58,825.27	47,919.06
销售费用	五(二)3	1,868,537.96	3,007,683.74
管理费用	五(二)4	2,692,278.92	3,114,628.50
研发费用	五(二)5	7,492,702.55	8,985,915.36
财务费用	五(二)6	866,176.24	867,801.10
其中：利息费用		617,605.20	746,446.99
利息收入		8,762.76	14,368.79
加：其他收益	五(二)7	5,382,252.60	185,797.63
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)8		-365,168.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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(二)9		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)10		-88,694.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)11		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-810,702.11	-1,718,029.19
加：营业外收入	五(二)12		200,000.57
减：营业外支出	五(二)13	133.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-810,835.41	-1,518,028.62
减：所得税费用	五(二)14		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-810,835.41	-1,518,028.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.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		-8,340.16	500.00
2.归属于母公司所有者的净利润		-802,495.25	-1,518,528.62
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		-810,835.41	-1,518,028.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-802,495.25	-1,518,528.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-8,340.16	500.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.11	-0.04

法定代表人：王学杰

主管会计工作负责人：梅友华

会计机构负责人：梅友华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三(二)1	10,105,045.79	22,658,107.61
减：营业成本	十三(二)1	4,386,311.12	10,814,019.44
税金及附加		51,891.00	34,900.91
销售费用		721,065.82	1,770,748.65
管理费用		1,840,625.25	2,420,801.96
研发费用	十三(二)2	7,492,702.55	8,841,786.19
财务费用		678,907.54	743,661.23
其中：利息费用		553,394.59	625,916.74
利息收入		6,081.19	12,228.14
加：其他收益		5,372,473.19	185,797.63
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-65,860.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		306,015.70	-1,847,873.39
加：营业外收入			200,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		306,015.70	-1,647,873.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		306,015.70	-1,647,873.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		306,015.70	-1,647,873.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王学杰

主管会计工作负责人：梅友华

会计机构负责人：梅友华

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		24,374,690.53	54,559,990.98
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			
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		245,654.84	185,797.63
收到其他与经营活动有关的现金	五(三)1	5,653,513.03	2,745,438.95
经营活动现金流入小计		30,273,858.40	57,491,227.56
购买商品、接受劳务支付的现金		18,867,307.33	44,827,726.14
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		10,444,401.50	9,949,036.21
支付的各项税费		1,404,555.48	757,347.88
支付其他与经营活动有关的现金	五(三)2	6,120,315.60	5,964,776.99
经营活动现金流出小计		36,836,579.91	61,498,887.22
经营活动产生的现金流量净额		-6,562,721.51	-4,007,659.66
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,895,463.65	2,168,373.85
投资支付的现金			

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		2,895,463.65	2,168,373.85
投资活动产生的现金流量净额		-2,895,463.65	-2,168,373.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,200,000.00	18,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)3		
筹资活动现金流入小计		23,200,000.00	18,100,000.00
偿还债务支付的现金		21,171,721.14	16,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		651,197.33	744,461.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三)4	806,819.66	609,274.63
筹资活动现金流出小计		22,629,738.13	17,953,736.39
筹资活动产生的现金流量净额		570,261.87	146,263.61
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		-8,887,923.29	-6,029,769.90
加：期初现金及现金等价物余额		16,295,019.89	6,881,814.33
六、期末现金及现金等价物余额		7,407,096.60	852,044.43

法定代表人：王学杰

主管会计工作负责人：梅友华

会计机构负责人：梅友华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		11,596,180.40	27,555,141.79
收到的税费返还		230,773.19	185,797.63
收到其他与经营活动有关的现金		5,147,781.19	7,746,203.60
经营活动现金流入小计		16,974,734.78	35,487,143.02
购买商品、接受劳务支付的现金		8,338,854.79	21,630,432.41
支付给职工以及为职工支付的现金		7,027,322.78	7,523,353.39
支付的各项税费		1,200,905.28	1,000,317.98
支付其他与经营活动有关的现金		4,544,783.85	9,175,226.56
经营活动现金流出小计		21,111,866.70	39,329,330.34
经营活动产生的现金流量净额		-4,137,131.92	-3,842,187.32
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,485,284.54	2,152,673.85
投资支付的现金			
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		2,485,284.54	2,152,673.85
投资活动产生的现金流量净额		-2,485,284.54	-2,152,673.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,200,000.00	18,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,200,000.00	18,100,000.00
偿还债务支付的现金		21,171,721.14	15,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		559,249.07	625,916.74
支付其他与筹资活动有关的现金		806,819.66	609,274.63
筹资活动现金流出小计		22,537,789.87	16,835,191.37
筹资活动产生的现金流量净额		662,210.13	1,264,808.63
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		-5,960,206.33	-4,730,052.54
加：期初现金及现金等价物余额		12,512,396.10	5,294,280.95
六、期末现金及现金等价物余额		6,552,189.77	564,228.41

法定代表人：王学杰

主管会计工作负责人：梅友华

会计机构负责人：梅友华

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注 2
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	注 3
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

注 1: 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则的相关规定, 本报告期对公司无重大影响。

注 2: 公司主营业务主要来源于政府招投标项目, 招标时间及业务验收完成时间会存在无法按预期完成, 收入确认存在周期性特征。

注 3: 2020 年 5 月, 公司 2019 年年度权益分派方案获公司股东大会审议通过, 以公司现有总股本 35,006,400 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 5 股。分红前本公司总股本为 35,006,400 股, 分红后总股本增至 52,509,600 股。

（二） 报表项目注释

安徽华博胜讯信息科技股份有限公司 财务报表附注 2020年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

安徽华博胜讯信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由安徽华博胜讯信息科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，于2013年10月8日在合肥市工商行政管理局登记注册，总部位于安徽省合肥市。现持有统一社会信用代码为91340100664203134N(1-3)的营业执照。注册资本5,250.96万元，股份总数5,250.96万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份1,681.1080万股，无限售条件的流通股份3,569.8520万股。本公司股份于2014年1月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属信息传输、软件和信息技术服务行业。主要经营活动计算机软硬件产品、网络设备、电子产品开发、制造及销售；智能终端产品、数字体验产品、虚拟现实产品、云平台产品、互联网产品、大数据产品的技术研发、应用、销售及维护管理；计算机信息系统集成；安全技术防范工程、建筑装修装饰工程、电子与智能化工程的咨询、设计、施工、维护管理及服务外包；互联网文化活动的组织策划与推广；为公共文化管理机构、文化场馆、文化经营场所、教育机构提供咨询、技术服务、软硬件产品服务、创意设计、活动策划、数字资源服务、服务外包、云计算服务；文化创意产品设计、制作及销售；国内图书、报刊、电子出版物、音像制品批发、零售（含网上）；出版发行项目的营销策划；图书标签、编目加工；配送服务（除快递和危险品）；多媒体设备与仪器销售；展览展示服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司2020年8月26日第三届第四次董事会批准对外报出。

本公司将华博胜讯（北京）信息科技有限公司（以下简称华博北京公司）、南京中胜讯腾信息产业发展有限公司（以下简称南京中胜公司）、安徽凯讯信息科技有限公司（以下简称安徽凯讯公司）、安徽智慧公共文化服务工程技术研究中心（以下简称安徽智慧公司）、北京牧心文化服务有限公司（以下简称北京牧心公司）、安徽牧心文化服务有限公司（以下简称安徽牧心公司）、深圳人人阅文化科技有限公司（以下简称深圳人人阅）七家一级子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 6 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损

益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或

保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期

内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	除有明显减值迹象外，对合并范围关联方往来一般不计提坏账准备

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资——银行承兑汇票 应收票据——商业承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，

		计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	除有明显减值迹象外，对合并范围关联方往来一般不计提坏账准备

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2）在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，

采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	0	5.00
运输工具	年限平均法	5	0	20.00
办公及其他设备	年限平均法	5-7	0	14.29-20.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承

租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
-----	---------

软件	10
----	----

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：公司根据该项技术现实使用情况及社会相关技术发展情况合理确定。

3. 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，能证明其有用性；(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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的

赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

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。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十三) 租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十四) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十六) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

根据财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”)文件规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时允许企业提前执行。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务	免税、3%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

[注 1]：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告〔2019〕年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司销售网络设备、软件等产品的增值税税率由 16%变更为 13%，提供集成工程的增值税税率由 10%降为 9%，提供运营服务的税率维持 6%不变。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
安徽凯讯公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税〔2011〕100 号)，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 16%、13%税率征收增值税后，实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2. 根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》(财税字〔1999〕273 号)的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税；根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》(财税〔2011〕111 号)的规定，营改增试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。本公司报告期内提

供技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。

3. 本公司子公司安徽牧心公司符合国家税务总局《国家税务总局关于小微企业免征增值税和营业税有关问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年第 57 号）的条件，享受免交增值税的优惠。

4. 本公司符合《财政部、书屋总局关于延续宣传文化增值税优惠政策的通知》（财税〔2018〕53 号）第二条自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。

5. 根据《关于公布安徽省 2017 年第一批高新技术企业认定名单的通知》（科高〔2017〕62 号），本公司通过高新技术企业认定，认定有效期三年（2017 年至 2019 年），本公司 2019 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

6. 本公司子公司安徽牧心公司、华博北京公司、南京中胜公司符合国家税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12 号文件），享受免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。

7. 根据财政部 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 号文件通知，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，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。该通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的的数据。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	51,884.41	37,358.03
银行存款	7,355,212.19	16,257,661.86
其他货币资金		
合 计	7,407,096.60	16,295,019.89

2. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	33,303,315.50	100.00	4,795,771.42	14.40	28,507,544.08
合 计	33,303,315.50	100.00	4,795,771.42	14.40	28,507,544.08

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	35,887,212.50	100.00	4,795,771.42	13.36	31,091,441.08
合 计	35,887,212.50	100.00	4,795,771.42	13.36	31,091,441.08

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	33,303,315.50	4,795,771.42	14.40
小 计	33,303,315.50	4,795,771.42	14.40

3) 账龄组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	17,664,081.00	883,204.05	5.00
1-2 年	5,078,734.38	507,873.44	10.00
2-3 年	10,072,228.2	3,021,668.46	30.00
3-4 年	146,039.88	73,019.94	50.00
4-5 年	161,132.55	128,906.04	80.00
5 年以上	181,099.49	181,099.49	100.00
小计	33,303,315.50	4,795,771.42	14.40

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核 其		
按组合计提坏账准备	4,795,771.42						4,795,771.42	
小 计	4,795,771.42						4,795,771.42	

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
东方网力(苏州)智能科技有限公司	9,600,000.00	28.83	2,880,000.00
中盟科技有限公司	3,704,500.00	11.12	

			370,450.00
枞阳县文化委员会	3,629,560.29	10.90	181,478.01
天津市武清区图书馆	2,078,180.00	6.24	103,909.00
合肥智能语音创新发展有限公司	1,660,000.00	4.98	83,000.00
小 计	20,672,240.29	62.07	3,618,837.01

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允 价值 变动	账面价值	减值准备
应收票据- 银行承兑汇票	292,176.05				292,176.05	
合 计	292,176.05				292,176.05	

(续上表)

项 目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允 价值 变动	账面价值	减值准备
应收票据- 银行承兑汇票	1,152,957.00				1,152,957.00	
合 计	1,152,957.00				1,152,957.00	

(2) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
小 计		

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值

1 年以内	4,750,728.98	89.42		4,750,728.98	3,012,752.16	84.46		3,012,752.16
1-2 年	77,432.00	1.46		77,432.00	505,200.00	14.16		505,200.00
2-3 年	435,400.00	8.20		435,400.00	49,000.00	1.38		49,000.00
3 年以上	49,000.00	0.92		49,000.00				
合 计	5,312,560.98	100.00		5,312,560.98	3,566,952.16	100.00		3,566,952.16

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
曙光信息产业股份有限公司	435,400.00	材料型号匹配原因，材料尚未验收
北京致远协创软件有限公司	49,000.00	软件制作中，材料尚未验收
中国人民大学	36,800.00	材料型号匹配原因，材料尚未验收
小 计	521,200.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
安徽蓝途信息技术有限公司	2,181,579.06	41.06
曙光信息产业股份有限公司	435,400.00	8.20
合肥乐朋信息科技有限公司	300,000.00	5.64
曙光节能技术(北京)股份有限公司	273,926.00	5.16
中国联合网络通信有限公司芜湖市分公司	180,000.00	3.39
小 计	3,370,905.06	63.45

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	8,090,750.40	100.00	1,716,569.66	21.22	6,374,180.74
其中：其他应收款	8,090,750.40	100.00	1,716,569.66	21.22	6,374,180.74
合 计	8,090,750.40	100.00	1,716,569.66	21.22	6,374,180.74

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	6,839,914.64	100.00	1,720,263.35	25.15	5,119,651.29
其中：其他应收款	6,839,914.64	100.00	1,720,263.35	25.15	5,119,651.29
合计	6,839,914.64	100.00	1,720,263.35	25.15	5,119,651.29

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	8,090,750.40	1,716,569.66	25.15
1年以内	3,818,719.01	190,935.95	5.00
1-2年	2,094,647.18	209,464.71	10.00
2-3年	708,654.00	212,596.2	30.00
3-4年	696,011.42	348,005.71	50.00
4-5年	85,758.49	68,606.79	80.00
5年以上	686,960.30	686,960.30	100.00
小计	8,090,750.40	1,716,569.66	21.22

(2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	5,943,955.64	6,012,240.14
应收暂付款	2,146,794.76	827,674.50
合计	8,090,750.40	6,839,914.64

(3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否关联方
合肥市蜀山区晓悦餐饮店	应收暂付款	1,077,670.00	1年以内	13.32	53,883.50	否
曙光信息产业股份有限公司	履约保证金	600,000.00	1-2年	7.42	60,000.00	否
贵州省公安厅	押金保证金	550,000.00	5年以上	6.80	550,000.00	否
安徽新华博信息技术股份有限公司	应收暂付款	500,000.00	1年以内	6.18	25,000.00	否
合肥市包河区会计核算中心	履约保证金	479,300.00	1年以内	5.92	23,965.00	否
小计		3,206,970.00		39.64	712,848.50	

6. 存货

项 目	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
原材料	6,542,359.56		6,542,359.56	5,990,454.09		5,990,454.09
在产品	9,241,199.73		9,241,199.73	9,768,939.45		9,768,939.45
合 计	15,783,559.29		15,783,559.29	15,759,393.54		15,759,393.54

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交企业所得税	94.82	94.82
增值税进项税		77,799.92
合 计	94.82	77,894.74

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	25,658,474.67	27,885,576.40
合 计	25,658,474.67	27,885,576.40

(2) 固定资产

1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	运输工具	办公及其他设备	合计
账面原值				
期初数	12,092,486.00	873,364.03	29,530,987.06	42,496,837.09
本期增加金额			318,407.85	318,407.85
1) 购置			318,407.85	318,407.85
2) 在建工程转入				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	12,092,486.00	873,364.03	29,849,394.91	42,815,244.94
累计折旧				
期初数	2,085,699.96	873,364.03	11,652,196.70	14,611,260.69
本期增加金额	297,231.30		2,248,278.28	2,545,509.58
1) 计提	297,231.30		2,248,278.28	2,545,509.58

本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	2,382,931.26	873,364.03	13,900,474.98	17,156,770.27
账面价值				
期末账面价值	9,709,554.74		15,948,919.93	25,658,474.67
期初账面价值	10,006,786.04		17,878,790.36	27,885,576.40

2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
合肥创新产业园 F4 十楼	9,709,554.74	开发商尚未办妥相关手续, 预计 2020 年下半年办妥
小 计	9,709,554.74	

9. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
在建工程	8,649,641.35	8,565,623.64
合 计	8,649,641.35	8,565,623.64

(2) 在建工程

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数字内容共享服务平台	2,960,700.15		2,960,700.15	2,955,310.77		2,955,310.77
公共文化平台产业	3,522,949.78		3,522,949.78	3,444,321.45		3,444,321.45
文化空间建设	1,619,109.97		1,619,109.97	1,619,109.97		1,619,109.97
党校空间建设	546,881.45		546,881.45	546,881.45		546,881.45
合 计	8,649,641.35		8,649,641.35	8,565,623.64		8,565,623.64

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
数字内容共享服务平台	24,000,000.00	2,955,310.77	5,389.38			2,960,700.15
公共文化平台产业	12,000,000.00	3,444,321.45	78,628.33			3,522,949.78
文化空间建设	24,000,000.00	1,619,109.97				1,619,109.97
党校空间建设	4,000,000.00	546,881.45				546,881.45
小 计	70,079,800.00	8,565,623.64	84,017.71			8,649,641.35

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
数字内容共享服务平台	12.34	12.34				自筹
公共文化平台产业	29.36	29.36				自筹
文化空间建设	6.75	6.75				自筹
党校空间建设	13.67	13.67				自筹
小 计						

10. 无形资产

项 目	软 件	合 计
账面原值		
期初数	7,842,595.45	7,842,595.45
本期增加金额	2,264,132.71	2,264,132.71
1) 购置	2,264,132.71	2,264,132.71
本期减少金额		
期末数	10,106,728.16	10,106,728.16
累计摊销		
期初数	1,104,621.00	1,104,621.00
本期增加金额	553,959.57	553,959.57
1) 计提	553,959.57	553,959.57
本期减少金额		
期末数	1,658,580.57	1,658,580.57
账面价值		
期末账面价值	8,448,147.59	8,448,147.59
期初账面价值	6,737,974.45	6,737,974.45

11. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
公共文化大数据		1,690,393.99			1,690,393.99	
公共文化云平台		2,730,039.79			2,730,039.79	
文化创新创意平台		627,531.79			627,531.79	

虚拟现实全景展示系统		628,011.77			628,011.77	
阅读共享平台		1,397,026.84			1,397,026.84	
资源数字协同平台		387,042.66			387,042.66	
文旅平台		32,655.71			32,655.71	
合 计		7,492,702.55			7,492,702.55	

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
公司与合肥市图书馆共建悦书房	1,001,206.55		273,056.28		728,150.27
装修费	227,327.97	145,304.87	34,195.32		338,437.52
校园综合管理附属系统	159,544.09		19,943.04		139,601.05
合 计	1,388,078.61	145,304.87	327,194.64		1,206,188.84

13. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,754,896.60	717,977.62	4,754,896.60	717,977.62
合 计	4,754,896.60	717,977.62	4,754,896.60	717,977.62

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	23,000,000.00	26,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	2,140,000.00
应计利息[注]		31,721.14
合 计	26,000,000.00	28,171,721.14

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		
合 计		

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	5,963,910.71	8,676,118.39
应付固定资产购置款	4,152,093.11	4,279,520.70
其他		25,000.00
合 计	10,116,003.82	12,980,639.09

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
合肥高新股份有限公司	4,152,093.11	尚未到合同约定的付款时间
小 计	4,152,093.11	

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,443,387.24	3,696,938.62
合 计	1,443,387.24	3,696,938.62

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,067,845.00	8,481,778.36	9,801,286.03	748,337.33
离职后福利—设定提存计划		542,370.96	542,934.96	-564.00
合 计	2,067,845.00	9,024,149.32	10,344,220.99	747,773.33

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,067,845.00	7,834,900.81	9,154,419.81	748,326.00
职工福利费		165,686.51	165,686.51	
社会保险费		306,681.04	306,669.71	11.33
其中：医疗保险费		279,564.54	279,553.21	11.33
工伤保险费		1,835.39	1,835.39	
生育保险费		3519.37	3,519.37	
大病救助		21,761.74	21,761.74	
住房公积金		172,510.00	172,510.00	

工会经费和职工教育经费		2,000	2,000	
社会保险——雇主责任险				
小 计	2,067,845.00	8,481,778.36	9,801,286.03	748,337.33

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		515,510.68	516,054.30	-543.62
失业保险费		26,860.28	26,880.66	-20.38
小 计		542,370.96	542,934.96	-564

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,226.65	982,128.08
企业所得税	267,206.20	351,320.29
代扣代缴个人所得税	29,322.49	73,335.80
城市维护建设税	5,471.18	67,020.12
教育费附加	2,126.82	28,722.91
地方教育附加	1,417.89	19,148.61
水利基金	2,895.03	15,731.70
印花税	1,447.62	5,333.70
房产税	34,184.72	34,693.27
土地使用税	395.80	395.80
合 计	345,694.40	1,577,830.28

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款[注]	5,552,184.51	8,433,398.88
合 计	5,552,184.51	8,433,398.88

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金或保证金	202,599.22	251,033.85
应付暂收款	5,320,448.16	8,059,755.00

其他	29,137.13	122,610.03
合 计	5,552,184.51	8,433,398.88

21. 长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	4,200,000.00	

2) 其他说明

2020年6月公司从中国银行贷款4,200,000.00元，期间为2020年7月1日至2025年7月1日实际利率为4.20%，分61期支付本金及利息。

22. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款		666,732.67
合 计		666,732.67

(2) 长期应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
融资性售后回租-本金		681,080.00
融资性售后回租-利息调整		-14,347.33
合 计		666,732.67

2) 其他说明

2018年5月31日公司与远东宏信融资租赁有限公司签订售后回租赁协议，融资2,160,000.00元，期间为2018年6月1日至2020年6月1日，实际利率为8.57%，分24期支付本金及利息。

23. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,006,400		17,503,200			17,503,200	52,509,600

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	177,296.22			177,296.22
合 计	177,296.22			177,296.22

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,150,851.14			5,150,851.14
合 计	5,150,851.14			5,150,851.14

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	20,472,476.30	16,948,108.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-802,495.25	-1,518,528.62
减：未分配利润转增股本	17,503,200.00	
期末未分配利润	2,166,781.05	15,429,580.30

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	22,553,565.68	15,767,999.45	43,882,060.38	29,308,076.68
合 计	22,553,565.68	15,767,999.45	43,882,060.38	29,308,076.68

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	9,374.12	18,866.76
教育费附加	4,163.23	8,940.80
地方教育附加	2,775.50	5,960.52
印花税	8,144.52	13,755.18
水利基金	-212.62	
房产税	34,184.71	0.00
土地使用税	395.80	395.80
合 计	58,825.27	47,919.06

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,400,777.71	1,512,591.57
差旅费	92,739.23	317,326.45
招待费	93,706.29	309,133.73
交通费	49,418.90	103,688.33
投标费	61,652.13	131,843.68
广告宣传费	20,005.35	279,509.47
货运费	12,460.46	25,770.39
通讯费	53,602.40	44,329.08
会务费		37,386.17
其他	84,175.49	246,104.87
合 计	1,868,537.96	3,007,683.74

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,488,692.36	1,486,850.81
折旧及摊销费	413,877.40	426,074.06
培训及中介服务费	233,032.05	501,039.70
水电房租费	139,359.70	175,855.18
汽车费	52,944.74	36,848.75
税费	13,047.52	27,317.42
差旅费	13,179.08	54,104.26
交通费	22,518.13	
其他	315,627.94	406,538.32
合 计	2,692,278.92	3,114,628.50

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,856,946.86	4,419,228.99
折旧及摊销	2,886,915.45	2,172,327.23
研发项目设计费	140,946.3	1,430,963.86
耗材及维护费	370,726.63	718,550.50
其他	237,167.31	244,844.78

合 计	7,492,702.55	8,985,915.36
-----	--------------	--------------

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	519,603.19	746,446.99
减:利息收入	8,762.76	14,368.79
银行手续费	131,594.14	23,609.70
贴现利息	98,002.01	0.00
担保费	125,739.66	112,113.20
合 计	866,176.24	867,801.10

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
软件增值税退税	206,877.01	185,797.63	
失业补贴	29,603.00		29,603.00
个税手续费返还	4,072.59		4,072.59
与收益相关的政府补助	5,141,700.00		5,141,700.00
合 计	5,382,252.60	185,797.63	5,175,375.59

[注]: 本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注(四)政府补助说明。

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
子公司企业投资收益		-365,168.47
合 计		

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	
合计	

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-88,694.29
合 计		-88,694.29

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益			
合 计			

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]		200,000.00	
违约金收入			
其他		0.57	
合 计		200,000.57	

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注(四)政府补助说明。

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠			
罚款支出	133.30		133.30
非流动资产毁损报废损失			
合 计	133.30		133.30

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
递延所得税调整		
合 计		

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府借转补款		
保证金退回	518,229.50	1,299,841.96
政府补助及其它	5,126,520.77	1,231,227.63
利息收入	8,762.76	14,368.79
营业外收入		200,000.57
合 计	5,653,513.03	2,745,438.95

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
汇票及保函保证金		
保证金支出	441,691.00	1,025,128.72
销售费用中的付现支出	533,587.42	1,495,092.17
管理费用和研发中的付现支出	1,909,514.56	1,174,386.21
财务费用	229,596.15	882,169.89
营业外支出	133.30	
往来	3,005,793.17	1,388,000.00
合 计	6,120,315.60	5,964,776.99

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁筹资收现		
合 计		

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
担保费	125,739.66	112,113.20
融资租赁筹资付现	681,080.00	497,161.43
合 计	806,819.66	609,274.63

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-810,835.41	-1,518,028.62
加: 资产减值准备		88,694.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,545,509.58	2,023,648.43
无形资产摊销	553,959.57	297,389.52
长期待摊费用摊销	181,889.77	329,005.02
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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	776,936.99	744,461.76
投资损失(收益以“-”号填列)		365,168.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-24,165.75	-5,696,442.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,583,897.00	2,159,143.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,374,059.43	-2,800,699.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,562,721.51	-4,007,659.66
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	7,407,096.60	852,044.43
减: 现金的期初余额	16,295,019.89	6,881,814.33
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	-8,887,923.29	-6,029,769.90
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	7,407,096.60	16,295,019.89
其中: 库存现金	51,884.41	37,358.03

可随时用于支付的银行存款	7,355,212.19	16,257,661.86
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	7,407,096.60	16,295,019.89

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额		
其中：支付货款	1,140,957.00	7,438,457.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

因使用受限的不属于现金及现金等价物的货币资金情况如下：

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金		
小 计		

(四) 其他

政府补助

1. 明细情况

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
智慧图书馆项目补贴	1,334,200.00	其他收益	关于开展 2019 年支持中国声谷建设若干政策相关项目申报工作的通知
个税返还	4,072.59	其他收益	《财政部国家税务总局关于个人所得税若干政策问题的通知》
合肥市科学技术局省级研发投入补助	30,000.00	其他收益	关于省级支持引导企业加大研发投入补助资金发放工作的通知
创意文化集聚发展项目	2,800,000.00	其他收益	安徽省人民政府关于印发支持科技创新若干政策的通知
区块链技术图书共享服务平台补助	670,000.00	其他收益	关于组织开展 2019 年度省战略性新兴产业集聚发展基地资金支持项目申报的通知
2019 支持中国声谷建设若干政策奖补资金	10,000.00	其他收益	《安徽省人民政府关于印发支持中国声谷建设若干政策的通知》（皖政〔2017〕119 号）

软件增值税退税	206,877.01	其他收益	国务院《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〕100号）
大数据企业认定补贴	50,000.00	其他收益	《2019年合肥市培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量发展若干政策实施细则》
稳岗补贴	29,603.00	其他收益	合肥市财政局《关于开展失业保险稳岗返还工作的通知》（皖人社秘〔2019〕166号）
创新贷补贴收入	21,800.00	其他收益	《2018年合肥高新区加强科技金融服务促进经济发展若干政策措施通知》
政府合创券专项补助	25,700.00	其他收益	《关于印发合肥高新区2018年度创业创新服务券实施办法的通知》（合高管办〔2018〕40号）
高新区知识产权示范优势或专利奖政策奖励	200,000.00	其他收益	《关于印发合肥高新区2019年推动产业高质量发展“1+N”政策体系的通知》（合高管〔2019〕148号）
小计	5,382,252.60		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,382,252.60 元。

六、合并范围的变更

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润

七、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华博北京公司	北京市	北京市	销售软件产品及服务	100.00		同一控制下企业合并
南京中胜公司	南京市	南京市	销售软件产品及服务	100.00		新设成立
安徽凯讯公司	合肥市	合肥市	曙光服务器购销及销售软件产品及服务	100.00		新设成立
安徽智慧公司	合肥市	合肥市	公共文化领域技术创新研发	100.00		新设成立
北京牧心公司	北京市	北京市	文化咨询服务及影视策划、制作、发行	100.00		新设成立
安徽牧心公司	合肥市	合肥市	文化咨询服务及影视策划、制作、发行	100.00		同一控制下企业合并

深圳人人阅文化科技有限公司	深圳市	深圳市	文化咨询服务及影视策划、制作、发行	45.00	11.00	新设成立
---------------	-----	-----	-------------------	-------	-------	------

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、

违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3、五（一）5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司应收账款的62.07%（2019年12月31日66.36%）源于余额前五名客户，本公司存在重大的信用集中风险。

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的账面价值。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	30,200,000.00	30,200,000.00	26,000,000.00		4,200,000.00
应付账款	10,116,003.82	10,116,003.82	10,116,003.82		
其他应付款	5,552,184.51	5,552,184.51	5,552,184.51		
小 计	45,868,188.33	45,868,188.33	41,668,188.33		4,200,000.00

（续上表）

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	28,140,000.00	28,171,721.14	28,171,721.14		
应付票据					

应付账款	12,980,639.09	12,980,639.09	12,980,639.09		
其他应付款	8,433,398.88	8,433,398.88	8,433,398.88		
小计	49,554,037.97	49,585,759.11	49,585,759.11		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币30,200,000.00元(2019年12月31日：人民币28,140,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
王学杰、邓丽	实际控制人	98.97%	98.97%

(1) 王学杰先生、邓丽女士系夫妻，二人合计持有公司98.97%的股权。

(2) 王学杰先生、王桂水先生系王道维先生的长子和次子。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽新华博信息技术有限公司（以下简称安徽新华博公司）	王桂水先生控制的公司
刘爱侠	王道维先生的配偶
邓家胜	邓丽女士的父亲
李兆惠	邓丽女士的母亲

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

(1) 2020年5月11日，安徽省科技融资担保有限公司与本公司签订《委托保证合同》，对本公司与徽商银行创新大道支行签订的流借字第25720200426号《流动资金借款合同》提供保证。同日，王学杰、邓丽与安徽省科技融资担保有限公司签订《反担保合同》，王学杰、邓丽以个人信用提供反担保，为安

安徽省科技融资担保有限公司对本公司借款提供的担保进行反担保。截至 2020 年 6 月 30 日，上述担保项下本公司借款余额 200 万元。

(2) 2019 年 7 月 15 日，合肥市金鼎融资担保有限责任公司与本公司签订《委托保证合同》，对本公司与徽商银行合肥创新大道支行签订的流借字第 25720190721 号《流动资金借款合同》提供保证。同日，安徽凯讯公司、王学杰、邓丽与合肥市金鼎融资担保有限公司签订《保证合同》，王学杰以本公司 200 万股股权为质押物，为金鼎融资担保公司为本公司提供的担保进行担保。截至 2020 年 7 月 31 日，上述担保项下本公司借款 200 万元。

(3) 2020 年 5 月 25 日，合肥国控建设融资担保有限公司与本公司签订《委托保证合同》，对本公司与合肥科技农村商业银行银行高新区支行支行签订的合同编号 0015471220200029 号《流动资金借款合同》提供保证。同日，王学杰、邓丽与合肥国控建设融资担保有限公司签订《反担保合同》，王学杰、邓丽以其拥有的蜀山区潜山路 123 号华润中心凯旋门 15 栋 1905 室为抵押物，为合肥国控建设担保有限公司为本公司借款提供的担保提供反担保。截至 2020 年 6 月 30 日，上述担保项下本公司借款 200 万元。

(4) 2019 年 12 月 10 日，合肥市兴泰融资担保集团有限责任公司与本公司签订《委托保证合同》，对本公司与徽商银行合肥创新大道支行签订的流借字第 25720191210 号《流动资金借款合同》提供保证。同日，王学杰、邓丽、王道维、刘爱侠与合肥市新泰融资担保集团有限责任公司签订《反担保合同》，为合肥市新泰融资担保集团为本公司提供的担保提供反担保。截至 2019 年 12 月 31 日，上述担保项下本公司借款 500 万元。

(5) 2020 年 5 月 25 日，合肥国控建设融资担保有限公司与本公司签订《委托保证合同》，同日，王学杰、邓丽、安徽凯讯公司、安徽牧心公司与合肥国控融资担保有限公司签订《反担保合同》，王学杰、邓丽以其拥有的蜀山区潜山路 123 号华润中心凯旋门 15 栋 1905 室为抵押物，为合肥国控建设融资担保有限公司为本公司的借款提供的担保提供反担保。截至 2020 年 6 月 30 日，上述担保项下本公司借款 500 万元。

(6) 2020 年 2 月 19 日，王学杰、邓丽与中国银行股份有限公司合肥分行签订《最高额保证合同》，对本公司借款提供保证。截至 2020 年 6 月 30 日，上述担保项下本公司借款余额 200 万元。

(7) 2019 年 10 月 30 日，王学杰、邓丽与兴业银行签订保证合同，对本公司兴业银行循环贷借款提供保证。截至 2019 年 12 月 31 日，上述担保项下本公司借款 300 万元。

(8) 2020 年 5 月 26 日，王学杰与徽商银行创新大道支行签订《最高额保证合同》，对本公司借款提供保证。截至 2020 年 6 月 30 日，上述担保项下本公司借款 100 万。

(9) 2020 年 6 月 15 日，王学杰、邓丽与中国银行股份有限公司合肥分行签订《固定资产借款合同》，对本公司借款提供保证。截至 2020 年 6 月 30 日，上述担保项下本公司借款余额 420 万元。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 产品分部的财务信息

项目	系统集成及硬件销售	软件及服务	互联网运营服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	14,758,221.98	1,636,603.05	8,894,669.26	2,735,928.61	22,553,565.68
主营业务成本	12,995,716.39	680,090.16	4,828,121.51	2,735,928.61	15,767,999.45

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	30,576,805.83	100.00	4,660,034.10	15.24	25,916,771.73
合计	30,576,805.83	100.00	4,660,034.10	15.24	25,916,771.73

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,823,968.18	100.00	4,660,034.10	13.78	29,163,934.08
合计	33,823,968.18	100.00	4,660,034.10	13.78	29,163,934.08

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	30,576,805.83	4,660,034.10	15.24
小 计	30,576,805.83	4,660,034.10	15.24

3) 账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,937,571.33	746,878.57	5.00
1-2 年	5,078,734.38	507,873.44	10.00
2-3 年	10,072,228.2	3,021,668.46	30.00
3-4 年	146,039.78	73,019.89	50.00
4-5 年	158,192.00	126,553.6	80.00
5 年以上	184040.14	184,040.14	100.00
小计	30,576,805.83	4,660,034.10	15.24

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核 其		
按组合计提坏账准备	4,660,034.10	0.00						4,660,034.10
小 计	4,660,034.10	0.00						4,660,034.10

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
东方网力（苏州）智能科技有限公司	9,600,000.00	31.40	2,880,000.00
中盟科技有限公司	3,704,500.00	12.12	370,450.00
枞阳县文化委员会	3,629,560.29	11.87	181,478.01
天津市武清区图书馆	2,078,180.00	6.80	103,909.00
合肥市庐阳区重点工程建设管理局	1,515,672.81	4.96	75,783.64
小 计	20,527,913.10	67.14	3,611,620.65

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	7,503,350.40	100.00	1,630,147.76	21.73	5,873,202.64
其中：其他应收款	7,503,350.40	100.00	1,630,147.76	21.73	5,873,202.64
合计	7,503,350.40	100.00	1,630,147.76	21.73	5,873,202.64

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	6,777,909.78	100.00	1,630,147.76	24.05	5,147,762.02
其中：其他应收款	6,777,909.78	100.00	1,630,147.76	24.05	5,147,762.02
合计	6,777,909.78	100.00	1,630,147.76	24.05	5,147,762.02

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	7,503,350.40	1,630,147.76	21.73
1年以内	3,818,419.01	190,920.95	5.00
1-2年	1,535,732.18	153,573.22	10.00
2-3年	712,469.00	213,740.7	30.00
3-4年	696,010.92	348,005.46	50.00
4-5年	84,059.29	67,247.43	80.00
5年以上	656,660.00	656,660.00	100.00
小计	7,503,350.40	1,630,147.76	21.73

(2) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	120,937.96	156,045.42	1,353,164.38	1,630,147.76
期初数在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
本期计提				
期末数	120,937.96	156,045.42	1,353,164.38	1,630,147.76

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方往来	112,500.00	682,500.00
押金保证金	5,244,055.64	5,341,609.14
应收暂付款	2,146,794.76	753,800.64
合计	7,503,350.40	6,777,909.78

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否关联方
合肥市蜀山区晓悦餐饮店	应收暂付款	1,077,670.00	1 年以内	14.36	53,883.50	否
贵州省公安厅	履约保证金	550,000.00	5 年以上	7.33	550,000.00	否
安徽新华博信息技术股份有限公司	应收暂付款	500,000.00	1 年以内	6.66	25,000.00	否
合肥市包河区会计核算中心	履约保证金	479,300.00	1 年以内	6.39	23,965.00	否
安徽合肥公共资源交易中心	履约保证金	167,050.00	1 年以内	2.22	8,352.50	否
		217,259.00	1-2 年	2.9	21725.90	
小 计		2,991,279.00		39.87	682,926.90	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	14,377,627.75		14,377,627.75	14,377,627.75		14,377,627.75
合 计	14,377,627.75		14,377,627.75	14,377,627.75		14,377,627.75

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
华博北京公司	947,627.75			947,627.75		
南京中胜公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽凯讯公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽智慧公司	300,000.00			300,000.00		
安徽牧心公司	1,250,000.00			1,250,000.00		
北京牧心公司	300,000.00			300,000.00		
深圳人人阅文化科技有限公司	580,000.00			580,000.00		

小 计	14,377,627.75			14,377,627.75		
-----	---------------	--	--	---------------	--	--

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	10,105,045.79	4,386,311.12	22,658,107.61	10,814,019.44
合 计	10,105,045.79	4,386,311.12	22,658,107.61	10,814,019.44

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,856,946.86	4,285,802.50
折旧及摊销	2,886,915.45	2,172,327.23
研发项目设计费	140,946.3	1,422,210.86
耗材及维护费	370,726.63	717,100.50
其他	237,167.31	244,345.10
合 计	7,492,702.55	8,841,786.19

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计		

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,175,375.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-133.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		5,175,242.29
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额		5,175,242.29

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.33%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.90%	-0.11	-0.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-802,495.25
非经常性损益	B	5,175,242.29

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-5,977,737.86
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	60,807,023.66
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	60,405,775.88
加权平均净资产收益率	M=A/L	-1.33%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-9.90%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-802,495.25
非经常性损益	B	5,175,242.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-5,977,737.86
期初股份总数	D	35,006,400
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	17,503,200
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	52,509,600
基本每股收益	M=A/L	-0.02
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

安徽华博胜讯信息科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十八日

第八节 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（如有）。
- (三) 报告期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：

董事会秘书办公室