



博约科技

NEEQ : 871305

安徽博约信息科技股份有限公司

Anhui Boryou Information Technology Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



公司获得“2020 年度合肥高新区瞪羚企业”称号



公司新获得一项发明专利授权

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、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	137

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。

公司负责人郑中华、主管会计工作负责人祝静及会计机构负责人（会计主管人员）祝静保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	舆情监测行业快速发展，良好的前景吸引了不少企业试图进入这一领域，行业内企业在巩固自身优势的基础上，积极进行市场拓展，市场竞争正在加剧。但是，舆情监测市场尚未形成公平、良好的市场竞争环境。如果出现恶性竞争，将导致行业整体收入水平下降，从而影响行业的技术进步和技术服务质量。同时，在互联网时代下，信息可得性和技术可模仿性变高，使得项目被复制的可能性加大。
核心人员流失风险	公司所处行业为软件和信息技术服务业，属于技术密集型行业。公司需要大批掌握软件开发的专业技术人员。同时，为开拓市场，公司需要大批熟悉客户需求的分析师和市场营销人员。虽然公司已形成了自身的人才培养体系，但随着行业市场规模持续扩大，公司业务经营规模持续扩张，公司对优秀技术人才和市场人才的需求也日益强烈。如未来因激励机制不健全或不能有效执行等原因导致公司核心人员流失或不能引进业务发展所需的专业人才，将对公司日常经营和长远发展产生不利影响。
技术风险	公司所处的行业属于技术密集型行业，知识更新速度快，新技术、新应用层出不穷。行业内企业必须不断更新知识与技

	术储备，不断进行产品与服务创新，才能满足市场不断变化的需求，一旦不能保证连续稳定的资金与研发的投入，企业在技术与人才储备上出现中断，将面临技术被行业淘汰的风险。
公司治理风险	股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但是公司各项管理制度的执行需要经过长时间的检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。
资金风险	舆情监测行业发展迅速，如果不能抓住机遇，快速成长，很可能被淘汰。高新技术企业核心人员工资较高，硬件费用也较高，企业各种成本也在不断攀升，要想快速发展，就需要在人财物方面加大投入，如果没有足够的资金支持，将很难快速发展。
疫情风险	2020 年，疫情影响着各行各业，出行受限，舆情业务的洽谈和招标不能正常进行，给公司业务开拓带来较大困难。
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

释义

释义项目		释义
博约科技、公司、本公司、母公司	指	安徽博约信息科技股份有限公司
南京子公司	指	南京都宁大数据科技有限公司
上海子公司	指	上海博亦信息科技有限公司
北京子公司	指	北京博约华安信息科技有限责任公司
合肥九章	指	合肥九章教育科技有限公司
股东大会	指	博约科技股东大会
董事会	指	博约科技董事会
监事会	指	博约科技监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
推荐主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
德恒律所	指	北京德恒(合肥)律师事务所
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《安徽博约信息科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高新科投	指	合肥高新科技创业投资有限公司(有限合伙)
瑞云达	指	合肥市瑞云达生活电器有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽博约信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ahhui Boryou Information Technology Co.,Ltd
证券简称	博约科技
证券代码	871305
法定代表人	郑中华

二、 联系方式

董事会秘书	缪守丽
联系地址	安徽省合肥市高新区创新大道 2800 号创新产业园二期 G3 栋 A 区 5-6 层
电话	0551-65392398
传真	0551-69131513
电子邮箱	shouli.miao@boryou.com
公司网址	www.boryou.com
办公地址	安徽省合肥市高新区创新大道 2800 号创新产业园二期 G3 栋 A 区 5-6 层
邮政编码	230088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	安徽省合肥市高新区创新大道 2800 号创新产业园二期 G3 栋 A 区 6 层总裁办

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	2010 年 7 月 30 日
挂牌时间	2017 年 4 月 18 日
分层情况	基础层
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-I65 软件和信息技术服务业-I654 数据处理和存储服务-I6540 数据处理和存储服务
主要业务	非结构化大数据方面软件开发、数据挖掘、互联网空间安全
主要产品与服务项目	互联网舆情监测评估系统、属地网站监管系统、商情监测系统、新闻阅评系统、稿件评优系统等
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	10,946,940
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	郑中华
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为郑中华，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	91340100559237818E	否
注册地址	安徽省合肥市高新区创新大道 2800 号创新产业园二期 G3 栋 A 区 5-6 层	否
注册资本	10,946,940	是
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国元证券		
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 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）	国元证券		
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张居忠	文冬梅	闫柳
	2 年	2 年	5 年
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼		

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、经营情况和管理层分析

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	19,423,004.11	16,177,917.18	20.06%
毛利率%	64.14%	69.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	702,595.04	455,744.36	54.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	189,273.46	81,074.91	133.46%
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)	5.93%	3.99%	-
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)	1.60%	0.71%	-
基本每股收益	0.06	0.06	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	24,495,892.67	20,736,980.29	18.13%
负债总计	12,053,558.26	8,816,992.52	36.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,077,180.27	11,601,398.98	4.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.48	-25.48%
资产负债率%(母公司)	48.44%	43.74%	-
资产负债率%(合并)	49.21%	42.52%	-
流动比率	1.63	1.67	-
利息保障倍数	3.15	2.25	-

(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	25,141.26	-971,811.58	102.59%
应收账款周转率	1.66	1.97	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.13%	-5.67%	-
营业收入增长率%	20.06%	24.96%	-
净利润增长率%	68.66%	-48.95%	-

(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	10,946,940.00	7,836,035.00	39.70%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 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）	561,141.85
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,370.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,499.42
非经常性损益合计	528,013.17
所得税影响数	421.81
少数股东权益影响额（税后）	14,269.78
非经常性损益净额	513,321.58

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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
预收账款	1,403,499.33	-	-	-
合同负债	-	1,403,499.33	-	-

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

（1）根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 14 号——收入》的相关要求，挂牌公司应自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

（2）经本公司管理层批准，自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，对首次执行日留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目金额存在重分类调整影响，对可比期间信息不予调整。

合并资产负债表：合同负债期初列示金额 1,403,499.33 元，期末列示金额 3,211,768.14 元。

母公司资产负债表：合同负债期初列示金额 1,403,499.33 元，期末列示金额 2,987,206.04 元。

各项目调整情况的说明：

2020 年 1 月 1 日，合同负债调增 1,403,499.33 元，预收款项调减 1,403,499.33 元。

（3）本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

本期新增：北京博约华安信息科技有限责任公司

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司属于数据处理和存储服务、互联网软件与服务行业，专业从事互联网舆情监测、商情系统的开发、维护、销售和租赁，提供互联网舆情、商情的专业监测、分析报告和危机应对咨询以及舆情和传播相关的培训、调研等专业服务，针对客户的不同需求开发定制监测系统、提供自有监测软件、云租赁服务与专业技术服务。目前公司产品有舆情监测评估系统、微信舆情监测系统、属地网站监管系统、商情监测系统等，主要客户为有舆情、商情监测需求的客户，主要包括党政机构、政府部门、公共事业单位、规模以上企业等。公司依靠自主研发，已取得的知识产权成果：专利 12 项（其中发明专利 11 项）、软件著作权 92 项。公司通过软件定制、系统监测、人工分析等方式为客户提供服务，主要通过直接参与投标的方式，公开获取业务订单或合同项目，最终实现产品和服务的销售，从而获取收入、利润和现金流。具体商业模式如下：

1、采购模式

对于大型服务器硬件，从经销商或代理商处直接采购；对于日常办公用品，从网上采购或者门店采购；对于软件及测试系统，从有资质或有能力的公司以询价的方式采购。

2、研发模式

公司依托现有的高科技人才，以自主研发为主要的研发方式，具有严格的产品研发、设计开发流程。公司坚持以市场需求为导向，根据客户和市场需求等诸多因素确定产品的研发方向，以保证所开发的产品具有良好的市场前景。

3、业务模式

公司专业从事互联网全媒体舆情、商情监测系统的开发、维护、销售和租赁，主要有直销软件、云租赁、服务外包三类业务。此三种业务模式充分满足不同层次的客户需求，对于预算充裕、设备和维护能力较强的客户采用软件直销的模式；对于预算较为有限的客户，则采用云租赁的模式，用户不用再投入任何设备和人力去维护和运营技术系统，这种模式要求客户必须有专门的工作人员来使用系统；服务外包模式下，公司为客户提供包括舆情监测、态势评估、深度分析、商情报告出具、管理体系优化咨询、管理培训、对特定突发事件的处置等方面的服务。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
------------	--

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	4,245,786.61	17.33%	4,445,843.53	21.44%	-4.50%
应收票据	560,000.00	2.29%	-	-	-
应收账款	13,420,791.19	54.79%	9,453,839.76	45.59%	41.96%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,733,994.20	11.16%	3,411,337.89	16.45%	-19.86%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	235,400.00	0.96%	492,200.00	2.37%	-52.17%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	7,000,000.00	28.58%	6,000,000.00	28.93%	16.67%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末，货币资金为 424.57 万元，较上年期末的 444.58 万元减少了 20.01 万元。基本趋于平衡，保证了货币资金的正常周转。

2、应收账款：报告期末，应收账款为 1342.07 万元，较上年期末的 945.38 万元增加了 396.69 万元。主要是公司积极拓展业务，同期销售大幅增加，部分客户账款在期末时账期未到，尚未收回，导致应收账款的增加。

3、固定资产：报告期末，固定资产为 273.39 万元，较上年期末的 341.13 万元减少了 67.74 万元，主要原因是资产的累计折旧所致。

4、短期借款：报告期末，短期借款为 700 万元，较上年期末的 600 万元增加了 100 万元，主要原因是徽商银行创新大道支行续贷的金额上涨所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	19,423,004.11	-	16,177,917.18	-	20.06%
营业成本	6,965,346.96	35.86%	4,899,810.37	30.29%	42.16%
毛利率	64.14%	-	69.71%	-	-
销售费用	2,407,681.89	12.40%	2,174,643.09	13.44%	10.72%
管理费用	4,936,177.33	25.41%	4,755,395.40	29.39%	3.80%

研发费用	3,935,037.44	20.26%	3,535,981.63	21.86%	11.29%
财务费用	385,160.37	1.98%	420,623.83	2.60%	-8.43%
信用减值损失	-545,974.88	2.81%	-473,053.63	2.92%	15.42%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	561,141.85	2.89%	542,824.40	3.36%	3.37%
投资收益	25,370.74	0.13%	78,729.26	0.49%	-67.77%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	755,067.65	3.89%	464,700.99	2.87%	62.48%
营业外收入	5,580.00	0.03%	10,500.00	0.06%	-46.86%
营业外支出	64,079.42	0.33%	17,078.60	0.11%	275.20%
净利润	718,247.51	3.70%	425,864.67	2.63%	68.66%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：报告期内，公司营业收入为 1942.3 万元，本期较上年同期，增长了 20.06%。主要是因为公司管理团队采取了积极的运营策略，把握市场变化，积极开拓业务范围，且合同续签比例较高。
- 2、营业成本：报告期内，公司营业成本为 696.5 万元，本期较上年同期，增长了 42.16%。主要是因为公司人员的扩充，以及加强了对员工团队建设的投入。
- 3、投资收益：报告期内，公司投资收益为 2.53 万元，本期较上年同期，下降了 67.77%。主要是因为本期流动资金在理财账户中的余额较少，更多的用于日常经营使用，从而导致本期投资收益下降。
- 4、营业利润：报告期内，公司营业利润为 75.5 万元，本期较上年同期，增长了 62.48%。主要是因为本期营业收入比上年同期增长了 20.06%，从而导致本期营业利润的增长。
- 5、营业外收入：报告期内，公司营业外收入为 0.55 万元，本期较上年同期，下降了 46.86%。主要是因为本期申请到的政府补助减少。
- 6、营业外支出：报告期内，公司营业外支出为 6.4 万元，本期较上年同期，增长了 275.20%，主要是因为固定资产的损毁清理。
- 7、净利润：报告期内，公司净利润为 71.82 万元，本期较上年同期，增长了 68.66%，主要是因为本期的营业收入较上年同期增长了 20.06%，营业利润较上年同期增长了 62.48%，从而导致本期的净利润增长。

(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	19,423,004.11	16,177,917.18	20.06%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	6,965,346.96	4,899,810.37	42.16%
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%
-------	------	------	------	--------------	--------------	-------------

定制软件开发	5,421,252.19	2,044,645.52	62.28%	1.56%	4.51%	-1.68%
舆情软件销售	-	-	-	-	-	-
技术服务收入	14,001,751.92	4,920,701.44	64.86%	40.46%	90.17%	-12.41%
合 计	19,423,004.11	6,965,346.96	64.14%	20.06%	42.16%	-8.00%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的的原因：

主营业务收入较去年有较大幅度增加，主要是公司积极拓展新业务，形成技术加服务的模式，灵活地为客户提供量身定制的技术及服务产品，实现了收入的增长。

1、定制软件开发：营业收入 542.12 万元，较上年同期增加了 1.56%，营业成本较上年增加了 4.51%，变化较小，基本和上期持平。

2、技术服务收入：营业收入 1400.17 万元，较上年同期增加了 40.46%，营业成本较上年增加了 90.17%，主要是公司服务品质提升后，技术服务收入随之增加，同时由于团队的扩充，相应地增加了技术服务的成本。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	贵州省福利彩票发行中心	1,050,000.00	5.41%	否
2	西安市轨道交通集团有限公司	987,000.00	5.08%	否
3	贵州省互联网信息办公室	735,000.00	3.78%	否
4	讯飞智元信息科技有限公司	635,000.00	3.27%	否
5	北京市水务宣传中心	456,000.00	2.35%	否
合计		3,863,000.00	19.89%	-

(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	合肥皖达信息科技有限公司	249,000.00	13.34%	否
2	泛或(上海)企业管理中心	178,000.00	9.54%	否
3	合肥赞家信息科技有限公司	103,600.00	5.55%	否
4	深圳尤瑞卡科技有限公司	92,750.00	4.97%	否
5	合肥天互信息技术服务有限公司	90,000.00	4.82%	否
合计		713,350.00	38.22%	-

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	25,141.26	-971,811.58	102.59%
投资活动产生的现金流量净额	-695,789.26	2,190,807.35	-131.76%

筹资活动产生的现金流量净额	470,591.08	-496,462.57	194.79%
---------------	------------	-------------	---------

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量分析: 报告期内, 经营活动产生现金净额为 2.51 万元, 较上年同期增长了 102.59%。主要原因是: 因销售收入的增加, 项目回款额度提升, 进而导致本期销售商品、提供劳务收到的现金增加了 380.9 万元。

2、投资活动产生的现金流量分析: 报告期内, 投资活动产生现金净额为-69.57 万元, 较上年同期降低了 131.76%。主要原因是: (1) 本期购建的固定资产较上期相比, 增加了 33.3 万元。(2) 本期购买了银行理财产品, 导致投资收到的现金减少 388.3 万元。以上原因导致了投资活动的现金净额减少。

3、筹资活动产生的现金流量分析: 报告期内, 筹资活动产生现金净额为 47.05 万元, 较上年同期增长了 194.79%。主要原因是: 本期增加了 100 万元的短期借款。

(三) 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	总资产	净资产	营业收入	净利润
合肥九章教育科技有限公司	控股子公司	互联网信息分析咨询服务; 计算机软硬件开发与维护; 计算机技术咨询与服务; 云计算软硬件开发与维护	24,488.72	-15,511.28	-	-562.46
北京博约华安信息科技有限公司	控股子公司	经济信息咨询; 技术开发、咨询; 数据处理和存储服务	28,526.30	-81,473.70	15,000.00	-81,473.70
上海博亦信息科技有限公司	控股子公司	网络信息、计算机、系统集成科技专业领域内的技术开发	969,739.19	824,770.22	138,561.43	-325,882.20
南京都宁大数据科技有限公司	控股子公司	大数据科技研发; 软件开发、管理咨询	1,743,052.80	1,041,540.30	1,435,853.26	337,281.62

主要控股参股公司情况说明

公司共有合肥九章教育科技有限公司、北京博约华安信息科技有限公司、上海博亦信息科技有限公司、南京都宁大数据科技有限公司、安徽博约商业大数据科技有限公司五家控股子公司。

1、2016 年 1 月 25 日, 设立合肥九章教育科技有限公司, 公司持有该公司 90%的股权。该公司

经营范围：教育信息咨询；教育软件开发；教育科研文献研究与开发；销售教育软硬件；教育管理咨询及项目推广；教育文化活动组织策划；企业管理咨询、科技文化信息交流、活动策划、市场营销与策划、商务信息咨询；互联网信息分析咨询服务；计算机软硬件开发与维护；计算机技术咨询与服务；云计算软硬件开发与维护；云计算应用与推广及咨询服务；媒体运营、咨询；企业形象设计；教育文化用品；文具批发和零售。

报告期内，营业收入 0.00 万元，亏损 0.05 万元。

2、2016 年 4 月 12 日，设立北京博约华安信息科技有限责任公司，公司持有该公司 67%的股权。该公司经营范围：软件开发；经济信息咨询；技术开发、咨询；数据处理和存储服务（禁止新建和扩建银行卡中心，数据中心；PUE 值在 1.5 以下的云计算数据中心除外）；公关服务；计算机系统集成；售安防产品、摄影器材、计算机、通信设备；市场营销策划；广告发布、制作、代理；图文制作；专业承包；建筑工程项目管理。

报告期内，营业收入 1.50 万元，亏损 8.14 万元。

3、2016 年 6 月 22 日，设立上海博亦信息科技有限公司，公司持有该公司 95%的股权。该公司经营范围：从事网络信息、计算机、系统集成科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、软件设计开发，建设工程设计；广告设计、制作、代理、发布，电脑图文设计制作，文化艺术交流活动策划，市场营销策划；销售计算机、软件及辅助设备，通信设备及相关产品，机电产品，机电设备，照相器材，摄影器材。

报告期内，营业收入 13.85 万元，亏损 32.58 万元。

4、2017 年 3 月 25 日，设立南京都宁大数据科技有限公司，公司持有该公司 66.17%的股权。该公司经营范围：大数据科技研发；软件开发、管理咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告；数据的分析。

报告期内，营业收入 143.58 万元，净利润 33.72 万元。

5、2018 年 10 月 9 日，设立安徽博约商业大数据科技有限公司，公司持有该公司 100%的股权。该公司经营范围：计算机数据处理和存储服务；计算机软件开发；计算机信息技术咨询；从事经营性互联网文化活动业务；公关活动策划；计算机系统集成；电子与智能化工程设计、施工；安防监控设备、摄像机、计算机、通信设备、自动化控制设备研发、销售及售后服务；市场营销策划；广告发布、制作、代理；图文制作；市场调查咨询；文化信息咨询；境内文化艺术交流活动策划。（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）

报告期内，尚未开展业务。

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

三、持续经营评价

1、总体情况

公司经过多年经营，公司的产权明晰、法人治理相对规范、各项业务和财务独立，保持了良好的自主经营能力。经营管理层、核心业务人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业发展前景良好；报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有稳定的持续经营能力。

2、盈利能力

报告期内，公司通过调整销售激励政策等一系列措施，扩充销售团队，在运营商、教育、福彩等行业市场份额进一步提升。现有客户的续约量较稳定。

3、偿债能力

报告期内，公司流动比率为 1.63，公司短期偿债能力较强，年末公司资产负债率为 49.21%，公司的长期偿债能力有所增强。因此，不存在由于偿债能力弱对公司持续经营产生影响的情况。

4、现金流量

公司有较大的流动资金需求，目前公司的债权融资金额较大。下一步，公司将加强市场业务的拓展，同时做好应收款的催收及管理工作，保证公司有稳定的、持续的经营性现金净流入。

报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 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

(三) 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	120,000.00	116,270.00
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	-	-

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年8月27日	2020年7月28日	刘心体	上海博亦信息科技有限公司10%股权	现金	0元	是	否
对外投资	2020年8月27日	2020年8月27日	杨华立	上海博亦信息科技有限公司10%股权	现金	0元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2020年8月27日，公司分别以0元收购刘心体所持上海子公司10%股权、杨华立所持上海子公司10%股权，即向上海子公司增资40万元（认缴）。上述对外投资是基于公司未来整体发展战略考虑，有利于为公司股东创造更大价值，促进公司长期可持续发展，对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年4月18日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年4月18日		挂牌	避免关联交易承诺	尽可能避免关联交易	正在履行中
董监高	2017年4月18日		挂牌	避免关联交易承诺	尽可能避免关联交易	正在履行中
董监高	2017年4月18日		挂牌	限售承诺	任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公	正在履行中

					司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	
实际控制人或控股股东	2017年4月18日		挂牌	资金占用承诺	不会以任何方式占用或转移公司资金、资产及其他资源	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、公司控股股东暨实际控制人郑中华作出了《避免同业竞争的承诺函》，该承诺在报告期内得以严格履行。
- 2、公司控股股东暨实际控制人郑中华作出了避免关联交易的承诺函，该承诺在报告期内得以严格履行。
- 3、公司持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员分别作出了避免关联交易的承诺函，该承诺在报告期内得以严格履行。
- 4、公司董监高作出限售及对所持股份自愿锁定的承诺，承诺自公司成立之日起 1 年内不转让。承诺在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；承诺离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。该承诺在报告期内得以严格履行。
- 5、公司控股股东暨实际控制人郑中华出具了《避免资金占用承诺函》，承诺本人及关联方未来不会以任何方式占用或转移公司资金、资产及其他资源。该承诺在报告期内得以严格履行。

第五节 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	2,709,160	34.57%	1,008,413	3,717,573	33.96%
	其中：控股股东、实际控制人	1,501,618	19.16%	550,466	2,052,084	18.75%
	董事、监事、高管	1,735,958	22.15%	648,683	2,384,641	21.78%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,126,875	65.43%	2,102,492	7,229,367	66.04%
	其中：控股股东、实际控制人	4,372,855	55.8%	1,783,399	6,156,254	56.24%
	董事、监事、高管	5,126,875	65.43%	2,027,054	7,153,929	65.35%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
总股本		7,836,035	-	3,110,905	10,946,940.00	-
普通股股东人数		20				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司 2019 年年度权益分派方案获第二届董事会第五次会议、2019 年年度股东大会审议通过。公司 2019 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 7,836,035 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 0.290000 股，每 10 股转增 3.680000 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积每 10 股转增 3.680000 股，不需要纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000000 股，需要纳税），每 10 股派人民币现金 0.250000 元。分红前本公司总股本为 7,836,035 股，分红后总股本增至 10,946,940 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	郑中华	5,874,473	2,333,865	8,208,338	74.9829%	6,156,254	2,052,084	0	0
2	高庆刚	792,360	314,567	1,106,927	10.1117%	830,195	276,732	0	0
3	李明寅	355,000	130,835	485,835	4.4381%	0	485,835	0	0
4	合肥高新科技	201,167	79,863	281,030	2.5672%	0	281,030	0	0

	创业投资有限公司								
5	汤书昆	142,000	56,374	198,374	1.8121%	148,781	49,593	0	0
6	合肥市瑞云达生活电器有限公司	71,000	28,187	99,187	0.9061%	0	99,187	0	0
7	王庆	71,000	28,187	99,187	0.9061%	0	99,187	0	0
8	王伟明	54,000	21,438	75,438	0.6891%	75,438	0	0	0
9	陈怡	35,500	14,093	49,593	0.453%	0	49,593	0	0
10	梁振	35,500	14,093	49,593	0.453%	0	49,593	0	0
11	刘燕飞	35,500	14,093	49,593	0.453%	0	49,593	0	0
12	孙晨宇	35,500	14,093	49,593	0.453%	0	49,593	0	0
合计		7,703,000	3,049,688	10,752,688	98.2253%	7,210,668	3,542,020	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：李明寅系郑中华之配偶的叔叔，除此之外其他股东不存在关联关系。									

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

郑中华先生，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1995年至2002年，任中国石化齐鲁石化公司工程师；2002年1月至2002年12月，任山东欧卡环保科技有限公司节能产品事业部总经理；2002年9月至2005年7月，山东科技大学信息科学与工程学院计算机软件与理论专业学生；2005年9月至2009年12月，中国科学技术大学管理学院管理科学与工程专业学生；2008年5月至2016年7月，任安徽远信总经理；2008年9月至2009年6月，日本早稻田大学公共经济研究科访问学者；2011年5月至2015年5月，任睿思能源执行董事；2015年5月至今，任睿思能源监事；2010年7月至2016年6月，任博约有限公司总经理；2016年7月至今，任博约科技董事长、总经理，兼任中国科学技术大学舆情管理研究中心执行主任、山东科技大学产业教授、中国计算机学会合肥青年计算机科技论坛CCF YOCSEF学术委员、安徽省山东商会常务理事、安徽省科学家企业家协会理事、千龙网·中国首都网新媒体素养学院特聘专家、安徽省大学生创新创业促进会副主席、安徽省山东商会常务理事、安徽省科学家企业家协会理事、中国侨联新侨创新创业联盟理事、合肥高新区首届知联会会长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款-疫情贷	中国建设银行合肥蜀山支行	银行	2,000,000.00	2020年3月13日	2021年3月13日	3.25%
2	信用贷款-青创贷	徽商银行合肥创新大道支行	银行	1,000,000.00	2020年6月23日	2021年6月23日	5.00%
3	抵押贷款-科技贷	徽商银行合肥创新大道支行	银行	4,000,000.00	2020年7月20日	2021年7月20日	4.35%
合计	-	-	-	7,000,000.00	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 7 月 15 日	0.25	0.29	3.68
合计	0.25	0.29	3.68

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	0.25	0.29	3.68

十、 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
郑中华	董事长兼总经理	男	1976 年 10 月	2016 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 6 日
汤书昆	董事	男	1960 年 6 月	2016 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 6 日
操乐其	董事	男	1991 年 10 月	2018 年 5 月 21 日	2020 年 12 月 31 日
张其源	董事	男	1981 年 5 月	2018 年 9 月 17 日	2020 年 6 月 15 日
徐华	董事	男	1971 年 3 月	2019 年 6 月 7 日	2022 年 6 月 6 日
姜丽	董事	女	1988 年 9 月	2020 年 12 月 31 日	2022 年 6 月 6 日
何志超	董事	男	1978 年 12 月	2020 年 6 月 15 日	2022 年 6 月 6 日
王伟明	监事	女	1963 年 6 月	2016 年 6 月 6 日	2020 年 9 月 25 日
高庆刚	监事会主席	男	1975 年 8 月	2016 年 6 月 6 日	2022 年 6 月 6 日
胡淦	监事	男	1990 年 2 月	2017 年 7 月 24 日	2022 年 6 月 6 日
汪晓幸	监事	女	1990 年 3 月	2020 年 9 月 25 日	2022 年 6 月 6 日
祝静	财务总监	女	1986 年 3 月	2018 年 4 月 16 日	2022 年 6 月 6 日
缪守丽	董事会秘书	女	1989 年 12 月	2020 年 4 月 27 日	2022 年 6 月 6 日
董事会人数:				7	
监事会人数:				4	
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:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系；董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
郑中华	董事长兼总经理	5,874,473	2,333,865	8,208,338	74.9829%	0	0
汤书昆	董事	142,000	56,374	198,374	1.8121%	0	0
操乐其	董事	0	0	0	0%	0	0
张其源	董事	0	0	0	0%	0	0
徐华	董事	0	0	0	0%	0	0

姜丽	董事	0	0	0	0%	0	0
何志超	董事	11,833	13,098	24,931	0.2277%	0	0
王伟明	监事	54,000	21,438	75,438	0.6891%	0	0
高庆刚	监事会主席	792,360	314,567	1,106,927	10.1117%	0	0
胡淦	监事	0	0	0	0%	0	0
汪晓幸	监事	0	0	0	0%	0	0
祝静	财务总监	0	0	0	0%	0	0
缪守丽	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	6,874,666	-	9,614,008	87.8235%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
张其源	董事	离任	-	离职
操乐其	董事	离任	-	离职
王伟明	监事	离任	-	离职
何志超	-	新任	董事	补选董事
姜丽	-	新任	董事	补选董事
缪守丽	-	新任	董事会秘书	董事会任命

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

新任董事何志超，男，汉族，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2005年8月-2008年3月担任安徽四创电子股份有限公司项目经理；2008年3月-2011年3月担任中兴通讯股份有限公司售前技术；2011年5月-2011年12月担任华为技术有限公司销售代表；2011年12月-2012年9月担任安徽省菲特科技股份有限公司高级产品经理；2012年10月-2014年11月担任无锡亮源激光技术有限公司销售经理；2014年11月至今担任安徽博约信息科技股份有限公司副总裁兼市场总督导。

新任董事姜丽，女，汉族，1988年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年7月-2017年7月担任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理；2017年11月至今，担任合肥高新创业投资管理合伙企业（有限合伙）风控经理。

新任董事会秘书缪守丽，女，汉族，1989年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年3月-2014年5月担任内蒙古伊利实业集团股份有限公司下属子公司人事专员、人事行政经理；2014年5月-2018年7月担任亦邦国际货运代理（深圳）有限公司人事行政主管、总经理秘书；2018年7月至今担任安徽博约信息科技股份有限公司总裁助理；2020年4月至今担任安徽博约信息科技股份有限公司董事会秘书。

(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
行政管理人员	8	2	2	8
技术人员	23	11	15	19
销售人员	14	10	9	15
舆情分析人员	57	26	20	63
财务人员	3	0	0	3
企划人员	3	1	2	2
员工总计	108	50	48	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	6
本科	85	78
专科	16	25
专科以下	0	0
员工总计	108	110

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、员工薪酬政策：公司建立了全员考核制度，对员工的能力、态度、业绩进行考评，考核结果与个人薪资、职位晋升相挂钩；对销售人员按销售业绩、回款情况进行考核。
- 2、培训计划：公司根据实际工作需要制定年度培训计划，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工均能胜任目前所处的工作岗位。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数情况：公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☒适用 ☐不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
胡淦	新增	研发经理	0	0	0
缪守丽	新增	董事会秘书	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

☒适用 ☐不适用

新任核心员工将会对公司经营产生积极影响。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，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、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。公司治理情况符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。

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

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利，并保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对重要的人事变动、对外投资等事项的决策均严格按照《公司法》、《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》、《对外投资管理制度》等相关要求履行了规定程序。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2020 年 5 月 20 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于修订<公司章程>的议案》。详见公司于 2020 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-010）。

公司于 2020 年 9 月 16 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司注册资本变更及公司章程修订的议案》。详见公司于 2020 年 8 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-054）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	（1）2020年3月11日，第二届董事会第四次会议，审议《关于关联方为公司申请银行贷款提供担保的关联交易的议案》。 （2）2020年4月27日，第二届董事会第五次会议，审议《关于公司2019年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度财务预算报告的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙人）作为公司2020年度审计机构的议案》、《关于2019年年度利润分配及未分配利润、资本公积转增股本的议案》、《关于利用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<重大资金往来管理办法>的议案》、《关于修订<关联交易管理办法>的议案》、《关于修订<防范控股股东及其关联方资金占用管理制度>的议案》、《关于修订<对外担保管理办法>的议案》、《关于<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于<利润分配管理制度>的议案》、《关于提请召开公司2019年年度股东大会的议案》、《关于会计政策变更的议案》。 （3）2020年5月28日，第二届董事会第六次会议，审议《关于提名何志超先生为董事候选人的议案》、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。 （4）2020年6月17日，第二届董事会第七次会议，审议《关于控股股东、实际控制人为公司拟申请银行贷款提供抵押担保的关联交易的议案》、《关于公司向银行申请信用贷款的议案》、《关于提请召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》。 （5）2020年7月3日，第二届董事会第八次会议，审议《关于公司申请贷款的议案》、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》。

		(6) 2020 年 7 月 24 日, 第二届董事会第九次会议, 审议《关于增加子公司投资的议案》。 (7) 2020 年 8 月 27 日, 第二届董事会第十次会议, 审议《关于 2020 年半年度报告的议案》、《关于增加子公司投资的议案》、《关于设立分公司的议案》、《关于公司注册资本变更及公司章程修订的议案》、《关于提名核心员工的议案》、《关于提议召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案》。 (8) 2020 年 12 月 16 日, 第二届董事会第十一次会议, 审议《关于公司向银行申请信用贷款的议案》、《关于提名姜丽女士为董事候选人的议案》、《关于技术出资控股子公司的议案》、《关于授权控股子公司经营公司两款产品的议案》、《关于提议召开公司 2020 年第五次临时股东大会的议案》。
监事会	4	(1) 2020 年 2 月 28 日, 第二届监事会第三次会议, 审议《关于公司监事会对董事和高级管理人员 2019 年履职情况的评价报告的议案》。 (2) 2020 年 4 月 27 日, 第二届监事会第四次会议, 审议《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2019 年年度利润分配及未分配利润、资本公积转增股本的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于会计政策变更的议案》。 (3) 2020 年 8 月 27 日, 第二届监事会第五次会议, 审议《关于 2020 年半年度报告的议案》。 (4) 2020 年 9 月 7 日, 第二届监事会第六次会议, 审议《关于提名汪晓幸女士为公司监事的议案》、《关于提名核心员工的议案》。
股东大会	6	(1) 2020 年 5 月 20 日, 2019 年年度股东大会, 审议《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙人)作为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于 2019 年年度利润分配及未分配利润、资本公积转增股本的议案》、《关

		于利用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<重大资金往来管理办法>的议案》、《关于修订<关联交易管理办法>的议案》、《关于修订<防范控股股东及其关联方资金占用管理制度>的议案》、《关于修订<对外担保管理办法>的议案》、《关于<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于<利润分配管理制度>的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》。 (2) 2020 年 6 月 15 日，2020 年第一次临时股东大会，审议《关于提名何志超先生为董事候选人的议案》。 (3) 2020 年 7 月 3 日，2020 年第二次临时股东大会，审议《关于控股股东、实际控制人为公司拟申请银行贷款提供抵押担保的关联交易的议案》、《关于公司向银行申请信用贷款的议案》。 (4) 2020 年 9 月 16 日，2020 年第三次临时股东大会，审议《关于公司注册资本变更及公司章程修订的议案》、《关于提名核心员工的议案》。 (5) 2020 年 9 月 25 日，2020 年第四次临时股东大会，审议《关于提名汪晓幸女士为公司监事的议案》。 (6) 2020 年 12 月 31 日，2020 年第五次临时股东大会，审议《关于提名姜丽女士为董事候选人的议案》、《关于技术出资控股子公司的议案》、《关于授权控股子公司经营公司两款产品的议案》。
--	--	--

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，公司召开了 8 次董事会、4 次监事会、6 次股东大会。公司 2020 年度召开的历次董事会、监事会、股东大会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度忠实勤勉地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，未发现公司董事及高级管理人员存在违法违规及违反公司章程规定行使权力的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会认为，董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司能够严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于控股股东、实际控制人。具体情况如下：

1、资产独立

公司具备与业务体系相配套的资产。公司目前业务和生产经营必需的办公设备、固定资产及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营销售有关的品牌、商标、专利和资质。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员在公司专职工作并领取薪金，未在控股股东及其控制的其他企业领取薪金，未在控股股东及其控制的其他企业担任职务。公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事管理制度。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与员工均签订了劳动合同，根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理并按期缴纳了基本养老、医疗、失业、工伤等社会保险。

3、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系，制定了财务管理制度，财务人员能够独立作出财务决策。公司拥有独立的银行账户，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税的现象。

4、机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的内部经营管理机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。同时，公司根据相关法律法规建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》、“三会”议事规则规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司各职能部门独立履行其职能，不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在与股东或关联企业机构混同的情况。

5、业务独立

公司专业从事互联网全媒体舆情监测系统的开发、维护、销售和租赁。公司具有完备的业务流程，公司能独立对外从事采购、开发、销售等业务并签署相关协议，公司拥有独立的业务部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度均能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司建立的《关于年度报告中重大差错责任追究制度的议案》于 2017 年 4 月 22 日经公司第一届董事会第八次会议、2017 年 5 月 21 日经 2016 年年度股东大会审议通过。

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

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天职业字 [2021]21729 号			
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼			
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张居忠 2 年	文冬梅 2 年	闫柳 5 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	5 年			
会计师事务所审计报酬	7 万元			

审计报告

天职业字[2021] 21729 号

安徽博约信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了安徽博约信息科技股份有限公司（以下简称“博约科技”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了博约科技 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于博约科技，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、 其他信息

博约科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括博约科技 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、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，管理层负责评估博约科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算博约科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督博约科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就博约科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

中国·北京

中国注册会计师： 张居忠

中国注册会计师： 文冬梅

二〇二一年四月二十六日

中国注册会计师： 闫柳

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	4,245,786.61	4,445,843.53
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	六、（二）	560,000.00	
应收账款	六、（三）	13,420,791.19	9,453,839.76
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	36,697.01	318,725.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（五）	1,419,935.66	530,105.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		-	-
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	六、（六）	10,847.67	10,847.67
流动资产合计		19,694,058.14	14,759,361.65
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	六、（七）	2,733,994.20	3,411,337.89
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、(八)	235,400.00	492,200.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(九)	1,832,440.33	2,074,080.75
递延所得税资产	六、(十)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,801,834.53	5,977,618.64
资产总计		24,495,892.67	20,736,980.29
流动负债：			
短期借款	六、(十一)	7,000,000.00	6,000,000.00
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	六、(十二)	432,315.22	286,008.86
预收款项			
合同负债	六、(十三)	3,211,768.14	1,403,499.33
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	六、(十四)	1,015,186.19	931,245.92
应交税费	六、(十五)	273,741.70	149,119.79
其他应付款	六、(十六)	117,433.39	44,005.00
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		12,050,444.64	8,813,878.90
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			
长期应付款	六、(十七)	3,113.62	3,113.62
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债	六、(十)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,113.62	3,113.62
负债合计		12,053,558.26	8,816,992.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十八)	10,946,940.00	7,836,035.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十九)	179,347.42	3,093,920.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十)	211,582.95	81,766.46
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十一)	739,309.90	589,677.22
归属于母公司所有者权益合计		12,077,180.27	11,601,398.98
少数股东权益		365,154.14	318,588.79
所有者权益合计		12,442,334.41	11,919,987.77
负债和所有者权益总计		24,495,892.67	20,736,980.29

法定代表人：郑中华

主管会计工作负责人：祝静

会计机构负责人：祝静

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		3,937,657.08	3,963,842.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		560,000.00	
应收账款	十七、(一)	11,772,891.19	8,988,697.04
应收款项融资			
预付款项		36,697.01	238,725.60
其他应收款	十七、(二)	1,924,448.86	758,627.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		10,847.67	10,847.67
流动资产合计		18,242,541.81	13,960,740.36
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	十七、（三）	1,150,000.00	350,000.00
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		2,457,550.05	3,085,455.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		235,400.00	492,200.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,832,440.33	2,074,080.75
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,675,390.38	6,001,736.14
资产总计		23,917,932.19	19,962,476.50
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	6,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		416,095.22	286,008.86
预收款项			
合同负债		2,987,206.04	1,403,499.33
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		827,701.69	888,451.82
应交税费		237,610.29	110,486.00
其他应付款		117,029.39	44,005.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		11,585,642.63	8,732,451.01
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			
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			
负债合计		11,585,642.63	8,732,451.01
所有者权益：			
股本		10,946,940.00	7,836,035.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,528.00	2,886,188.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		211,582.95	81,766.46
一般风险准备			
未分配利润		1,171,238.61	426,036.03
所有者权益合计		12,332,289.56	11,230,025.49
负债和所有者权益合计		23,917,932.19	19,962,476.50

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		19,423,004.11	16,177,917.18
其中：营业收入	六、（二十二）	19,423,004.11	16,177,917.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,708,474.17	15,861,716.22

其中：营业成本	六、(二十二)	6,965,346.96	4,899,810.37
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	六、(二十三)	79,070.18	75,261.90
销售费用	六、(二十四)	2,407,681.89	2,174,643.09
管理费用	六、(二十五)	4,936,177.33	4,755,395.40
研发费用	六、(二十六)	3,935,037.44	3,535,981.63
财务费用	六、(二十七)	385,160.37	420,623.83
其中：利息费用	六、(二十七)	333,508.05	341,032.43
利息收入	六、(二十七)	3,398.72	4,541.37
加：其他收益	六、(二十八)	561,141.85	542,824.40
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(二十九)	25,370.74	78,729.26
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）	六、(三十)	-545,974.88	-473,053.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		755,067.65	464,700.99
加：营业外收入	六、(三十一)	5,580.00	10,500.00
减：营业外支出	六、(三十二)	64,079.42	17,078.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		696,568.23	458,122.39
减：所得税费用	六、(三十三)	-21,679.28	32,257.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		718,247.51	425,864.67
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）		718,247.51	425,864.67
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）		15,652.47	-29,879.69
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		702,595.04	455,744.36
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		718,247.51	425,864.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		702,595.04	455,744.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额		15,652.47	-29,879.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十八、（二）	0.06	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）	十八、（二）	0.06	0.04

法定代表人：郑中华

主管会计工作负责人：祝静

会计机构负责人：祝静

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十七、(四)	17,833,589.42	15,406,083.13
减：营业成本	十七、(四)	6,505,797.96	4,458,100.37
税金及附加		76,995.68	74,188.08
销售费用		2,265,300.39	2,125,532.41
管理费用		4,504,843.10	4,448,125.84
研发费用		3,547,633.48	3,353,508.17
财务费用		383,986.83	420,915.10
其中：利息费用		333,508.05	341,032.43
利息收入		2,332.37	2,795.60
加：其他收益		518,961.00	311,575.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	25,370.74	59,349.69
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）			-468,352.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-542,784.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		800,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,350,578.92	428,286.30
加：营业外收入		5,580.00	10,500.00
减：营业外支出		64,079.42	17,078.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,292,079.50	421,707.70
减：所得税费用		-6,085.44	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,298,164.94	421,707.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,298,164.94	421,707.70
（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		1,298,164.94	421,707.70
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	2020 年	2019 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		17,179,476.60	13,369,546.42
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		6,085.44	130,997.97
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十四）	570,120.57	389,441.41
经营活动现金流入小计		17,755,682.61	13,889,985.80
购买商品、接受劳务支付的现金		1,977,098.03	1,748,154.45
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		9,982,713.54	8,736,823.05
支付的各项税费		570,363.08	507,487.52

支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十四)	5,200,366.70	3,869,332.36
经营活动现金流出小计		17,730,541.35	14,861,797.38
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十五)	25,141.26	-971,811.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,075,370.74	12,958,729.26
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		9,075,370.74	12,958,729.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		721,160.00	387,921.91
投资支付的现金		9,050,000.00	10,380,000.00
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		9,771,160.00	10,767,921.91
投资活动产生的现金流量净额		-695,789.26	2,190,807.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,200,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十四)		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	7,200,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	6,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		529,408.92	591,810.59
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			804,651.98
筹资活动现金流出小计		9,529,408.92	7,696,462.57
筹资活动产生的现金流量净额		470,591.08	-496,462.57
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	六、(三十五)	-200,056.92	722,533.20
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十五)	4,445,843.53	3,723,310.33
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十五)	4,245,786.61	4,445,843.53

法定代表人：郑中华

主管会计工作负责人：祝静

会计机构负责人：祝静

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		16,550,576.60	13,244,206.61
收到的税费返还		6,085.44	130,997.97
收到其他与经营活动有关的现金		526,873.37	159,173.60
经营活动现金流入小计		17,083,535.41	13,534,378.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,715,030.71	1,570,154.45
支付给职工以及为职工支付的现金		9,240,885.28	8,241,653.67
支付的各项税费		556,456.83	487,875.56
支付其他与经营活动有关的现金		5,388,370.25	3,540,675.45
经营活动现金流出小计		16,900,743.07	13,840,359.13
经营活动产生的现金流量净额		182,792.34	-305,980.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,075,370.74	10,739,349.69
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		9,075,370.74	10,739,349.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		704,940.00	46,921.91
投资支付的现金		9,050,000.00	8,530,000.00
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		9,754,940.00	8,576,921.91
投资活动产生的现金流量净额		-679,569.26	2,162,427.78
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		10,000,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	6,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		529,408.92	591,810.59
支付其他与筹资活动有关的现金			63,100.00
筹资活动现金流出小计		9,529,408.92	6,954,910.59
筹资活动产生的现金流量净额		470,591.08	-954,910.59
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		-26,185.84	901,536.24
加：期初现金及现金等价物余额		3,963,842.92	3,062,306.68
六、期末现金及现金等价物余额		3,937,657.08	3,963,842.92

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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	7,836,035.00				3,093,920.30				81,766.46		589,677.22	318,588.79	11,919,987.77
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	7,836,035.00				3,093,920.30				81,766.46		589,677.22	318,588.79	11,919,987.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,110,905.00				-2,914,572.88				129,816.49		149,632.68	46,565.35	522,346.64
（一）综合收益总额											702,595.04	15,652.47	718,247.51
（二）所有者投入和减少资本					-30,912.88							30,912.88	
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					-30,912.88							30,912.88	
(三) 利润分配	227,245.00								129,816.49	-552,962.36			-195,900.87
1. 提取盈余公积									129,816.49	-129,816.49			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	227,245.00									-423,145.87			-195,900.87
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	2,883,660.00				-2,883,660.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,883,660.00				-2,883,660.00								
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	10,946,940.00				179,347.42				211,582.95	739,309.90	365,154.14		12,442,334.41

项目	2019 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	7,836,035.00				2,886,188.00				39,595.69		426,881.79	97,752.76	11,286,453.24
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	7,836,035.00				2,886,188.00				39,595.69		426,881.79	97,752.76	11,286,453.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					207,732.30				42,170.77		162,795.43	220,836.03	633,534.53
（一）综合收益总额											455,744.36	-29,879.69	425,864.67
（二）所有者投入和减少资本					207,732.30							250,715.72	458,448.02
1. 股东投入的普通股					207,732.30							250,715.72	458,448.02
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								42,170.77		-292,948.93			-250,778.16
1. 提取盈余公积								42,170.77		-42,170.77			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-250,778.16			-250,778.16
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、本年年末余额	7,836,035.00				3,093,920.30				81,766.46		589,677.22	318,588.79	11,919,987.77

法定代表人：郑中华

主管会计工作负责人：祝静

会计机构负责人：祝静

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	7,836,035.00				2,886,188.00				81,766.46		426,036.03	11,230,025.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,836,035.00				2,886,188.00				81,766.46		426,036.03	11,230,025.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,110,905.00				-2,883,660.00				129,816.49		745,202.58	1,102,264.07
（一）综合收益总额											1,298,164.94	1,298,164.94
（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	227,245.00								129,816.49		-552,962.36	-195,900.87

1. 提取盈余公积								129,816.49		-129,816.49	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配	227,245.00									-423,145.87	-195,900.87
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	2,883,660.00				-2,883,660.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,883,660.00				-2,883,660.00						
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	10,946,940.00				2,528.00			211,582.95		1,171,238.61	12,332,289.56

项目	2019 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	7,836,035.00				2,886,188.00				39,595.69		297,277.26	11,059,095.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	7,836,035.00				2,886,188.00				39,595.69		297,277.26	11,059,095.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									42,170.77		128,758.77	170,929.54
（一）综合收益总额											421,707.70	421,707.70
（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									42,170.77		-292,948.93	-250,778.16
1．提取盈余公积									42,170.77		-42,170.77	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-250,778.16	-250,778.16
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	7,836,035.00				2,886,188.00				81,766.46		426,036.03	11,230,025.49

安徽博约信息科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：安徽博约信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

注册资本：人民币 10,946,940.00 元

法定代表人：郑中华

注册地址：合肥市高新区创新大道 2800 号创新产业园二期 G3 栋 A 区 5-6 层

统一社会信用代码：91340100559237818E

安徽博约信息科技有限责任公司（以下简称“有限公司”）系 2010 年 7 月 30 日由施婉珍、高庆刚发起设立组建的有限责任公司，注册号 340106000040624 注册资本为人民币 200.00 万元，本次实缴注册资本 40.00 万元，该事项经安徽安和会计师事务所出具皖安和验（2010）1689 号验资报告。

各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
1	施婉珍	130.00	65.00	26.00	13.00
2	高庆刚	70.00	35.00	14.00	7.00
	合计	200.00	100.00	40.00	20.00

2011 年 3 月 7 日，有限公司股东会决议决定本次实缴注册资本 52.00 万元，累计实缴注册资本 92.00 万元。该事项经安徽安和会计师事务所出具皖安和验（2011）0624 号验资报告。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
1	施婉珍	130.00	65.00	38.00	19.00
2	高庆刚	70.00	35.00	54.00	27.00
	合计	200.00	100.00	92.00	46.00

2011 年 10 月 12 日，有限公司股东会决议决定变更注册资本 500.00 万元，实际增加注册资本 300.00 万元，累计实缴注册资本 200.00 万元，该事项经安徽普诚会计师事务所出具皖普诚验字（2011）4415 号验资报告。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例
1	施婉珍	325.00	65.00	108.20	21.64
2	高庆刚	175.00	35.00	91.80	18.36
	<u>合计</u>	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>200.00</u>	<u>40.00</u>

2012年9月11日，有限公司股东会决议决定本期实缴注册资本96.00万元，累计实缴注册资本296.00万元，该事项经安徽辰龙会计师事务所出具辰龙验字（2012）2100号验资报告。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
1	施婉珍	325.00	65.00	192.40	38.48
2	高庆刚	175.00	35.00	103.60	20.72
	<u>合计</u>	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>296.00</u>	<u>59.20</u>

2013年9月27日，有限公司股东会决议决定注册资本由500.00万元，变更至296.00万元，该事项经安徽辰龙会计师事务所出具辰龙验字（2013）2108号验资报告。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	施婉珍	192.40	65.00
2	高庆刚	103.60	35.00
	<u>合计</u>	<u>296.00</u>	<u>100.00</u>

2014年12月1日，有限公司股东会决议决定施婉珍将其持有的安徽博约信息科技有限公司65.00%的股权，转让给李丽君，转让价格192.40万元。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	李丽君	192.40	65.00
2	高庆刚	103.60	35.00
	<u>合计</u>	<u>296.00</u>	<u>100.00</u>

2014年12月30日，有限公司股东会决议决定李丽君将其持有的安徽博约信息科技有限公司65.00%的股权，转让给郑中华，转让价格192.40万元。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	郑中华	192.40	65.00
2	高庆刚	103.60	35.00

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
	<u>合计</u>	<u>296.00</u>	<u>100.00</u>

2015年1月30日，有限公司股东会决议决定高庆刚将其持有的安徽博约信息科技有限公司23.00%的股权，转让给郑中华，转让价格68.08万元。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	郑中华	260.48	88.00
2	高庆刚	35.52	12.00
	<u>合计</u>	<u>296.00</u>	<u>100.00</u>

2015年3月18日，有限公司股东会决议决定注册资本由296.00万元，变更为注册资本500.00万元。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
1	郑中华	440.00	88.00	260.48	52.10
2	高庆刚	60.00	12.00	35.52	7.10
	<u>合计</u>	<u>500.00</u>	<u>100.00</u>	<u>296.00</u>	<u>59.20</u>

2015年5月18日，有限公司召开股东会会议，同意公司注册资本500.00万元人民币变更为注册资本537.63万元，新增李明寅、汤书昆为公司股东。其中新增的注册资本由李明寅认缴26.88万元，占博约有限5.00%的股权；由汤书昆认缴10.75万元，占博约有限2.00%的股权。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万	实缴比例（%）
1	郑中华	440.00	81.84	260.48	48.45
2	高庆刚	60.00	11.16	35.52	6.61
3	李明寅	26.88	5.00		
4	汤书昆	10.75	2.00		
	<u>合计</u>	<u>537.63</u>	<u>100.00</u>	<u>296.00</u>	<u>55.06</u>

2015年7月16日，安徽安和会计师事务所（普通合伙）出具皖安和验字（2015）098号验资报告，截至2015年7月15日止，有限公司收到郑中华增资款100.00万元。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万	实缴比例（%）
1	郑中华	440.00	81.84	360.48	67.05

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万	实缴比例（%）
2	高庆刚	60.00	11.16	35.52	6.61
3	李明寅	26.88	5.00		
4	汤书昆	10.75	2.00		
	合计	537.63	100.00	396.00	73.66

2015年10月30日，有限公司股东会决议决定注册资本由537.63万元，增资至710.00万元。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
1	郑中华	581.06	81.84	360.48	50.77
2	高庆刚	79.24	11.16	35.52	5.00
3	李明寅	35.50	5.00		
4	汤书昆	14.20	2.00		
	合计	710.00	100.00	396.00	55.77

2016年3月4日，安徽安国会计师事务所出具皖安国会验字（2016）0133号验资报告。确认截至2016年3月3日止，郑中华增资220.58万元，高庆刚增资43.72万元，李明寅增资35.50万元，汤书昆14.20万元。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）	实缴金额（万元）	实缴比例（%）
1	郑中华	581.06	81.84	581.06	81.84
2	高庆刚	79.24	11.16	79.24	11.16
3	李明寅	35.50	5.00	35.50	5.00
4	汤书昆	14.20	2.00	14.20	2.00
	合计	710.00	100.00	710.00	100.00

2016年3月25日，有限公司股东会决议决定注册资本由710.0000万元，增资至760.5282万元。该事项经安徽安国会计师事务所出具皖安和验字（2016）019号验资报告。其中郑中华增资1.1833万元，合肥市瑞云达生活电器有限公司增资7.1000万元，王伟明增资7.1000万元，王庆增资7.1000万元，余亚平增资4.9700万元，梁振增资3.5500万元，孙晨宇增资3.5500万元，刘燕飞增资3.5500万元，陈怡增资3.5500万元，马奔增资1.7750万元，邵万杰增资1.7750万元，杜金基增资1.7750万元，陈钊增资1.1833万元，周银行增资1.1833万元，何志超增资1.1833万元。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
----	------	----------	---------

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	郑中华	582.2473	76.56
2	高庆刚	79.2360	10.42
3	李明寅	35.5000	4.66
4	汤书昆	14.2000	1.87
5	合肥市瑞云达生活电器有限公司	7.1000	0.93
6	王伟明	7.1000	0.93
7	王庆	7.1000	0.93
8	余亚平	4.9700	0.65
9	梁振	3.5500	0.47
10	孙晨宇	3.5500	0.47
11	刘燕飞	3.5500	0.47
12	陈怡	3.5500	0.47
13	马奔	1.7750	0.23
14	邵万杰	1.7750	0.23
15	杜金基	1.7750	0.23
16	陈钊	1.1833	0.16
17	周银行	1.1833	0.16
18	何志超	1.1833	0.16
合计		760.5282	100.00

2016年5月10日，经有限公司股东会决议通过，将安徽博约信息科技有限责任公司整体变更为安徽博约信息科技股份有限公司，以有限公司截至2016年4月30日的净资产877.2221万元，折合股本760.5282万元，余额116.6939万元计入资本公积。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为此次变更出具了验资报告（天职业字[2016]12624号）。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	郑中华	582.2473	76.56
2	高庆刚	79.2360	10.42
3	李明寅	35.5000	4.66
4	汤书昆	14.2000	1.87
5	合肥市瑞云达生活电器有限公司	7.1000	0.93
6	王伟明	7.1000	0.93
7	王庆	7.1000	0.93
序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
8	余亚平	4.9700	0.65

9	梁振	3.5500	0.47
10	孙晨宇	3.5500	0.47
11	刘燕飞	3.5500	0.47
12	陈怡	3.5500	0.47
13	马奔	1.7750	0.23
14	邵万杰	1.7750	0.23
15	杜金基	1.7750	0.23
16	陈钊	1.1833	0.16
17	周银行	1.1833	0.16
18	何志超	1.1833	0.16
<u>合计</u>		<u>760.5282</u>	<u>100.00</u>

2016年7月6日，公司股东会决议决定注册资本由760.5282万元，增资至783.6035万元。该事项经安徽安国会计师事务所出具皖安和验字（2016）0440号验资报告。其中合肥高新科技创业投资有限公司增资20.1167万元，孙晓增资2.9586万元。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	郑中华	582.2473	74.30
2	高庆刚	79.2360	10.11
3	李明寅	35.5000	4.53
4	汤书昆	14.2000	1.81
5	合肥高新科技创业投资有限公司	20.1167	2.57
6	合肥市瑞云达生活电器有限公司	7.1000	0.91
7	王伟明	7.1000	0.91
8	王庆	7.1000	0.91
9	余亚平	4.9700	0.63
10	梁振	3.5500	0.45
11	孙晨宇	3.5500	0.45
12	刘燕飞	3.5500	0.45
13	陈怡	3.5500	0.45
14	孙晓	2.9586	0.38
15	马奔	1.7750	0.23
16	邵万杰	1.7750	0.23
序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
17	杜金基	1.7750	0.23

18	陈钊	1.1833	0.15
19	周银行	1.1833	0.15
20	何志超	1.1833	0.15
	<u>合计</u>	<u>783.6035</u>	<u>100.00</u>

2019年，股东王伟明、余亚平将其持有的股份分别出售 17,000.00、35,000.00 股给股东郑中华。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	郑中华	587.4473	74.97
2	高庆刚	79.2360	10.11
3	李明寅	35.5000	4.53
4	合肥高新科技创业投资有限公司	20.1167	2.57
5	汤书昆	14.2000	1.81
6	合肥市瑞云达生活电器有限公司	7.1000	0.91
7	王庆	7.1000	0.91
8	王伟明	5.4000	0.68
9	陈怡	3.5500	0.45
10	梁振	3.5500	0.45
11	刘燕飞	3.5500	0.45
12	孙晨宇	3.5500	0.45
13	孙晓	2.9586	0.38
14	马奔	1.7750	0.23
15	邵万杰	1.7750	0.23
16	杜金基	1.7750	0.23
17	余亚平	1.4700	0.19
18	周银行	1.1833	0.15
19	何志超	1.1833	0.15
20	陈钊	1.1833	0.15
	<u>合计</u>	<u>783.6035</u>	<u>100.00</u>

2020年5月21日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于2019年年度利润分配及未分配利润、资本公积转增股本的议案》：公司以权益分派股权登记日的总股本为基数向全体股东每10股派送现金股利0.25元（含税），以未分配利润向全体股东每10股派送红股0.29股，以资本公积向全体股东每10股转增股本3.68股。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	郑中华	820.6638	74.97
2	高庆刚	110.6927	10.11
3	李明寅	49.5935	4.53
4	合肥高新科技创业投资有限公司	28.1030	2.57
5	汤书昆	19.8374	1.81
6	合肥市瑞云达生活电器有限公司	9.9187	0.91
7	王庆	9.9187	0.91
8	王伟明	7.5438	0.68
9	陈怡	4.9593	0.45
10	梁振	4.9593	0.45
11	刘燕飞	4.9593	0.45
12	孙晨宇	4.9593	0.45
13	孙晓	4.1332	0.38
14	马奔	2.4797	0.23
15	邵万杰	2.4797	0.23
16	杜金基	2.4797	0.23
17	余亚平	2.0536	0.19
18	周银行	1.6531	0.15
19	何志超	1.6531	0.15
20	陈钊	1.6531	0.15
<u>合计</u>		<u>1,094.6940</u>	<u>100.00</u>

2020年9月1日股东李明寅将其持有的股份分别出售1,700.00、8,400.00股给股东郑中华、何志超。

本次变更后，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）
1	郑中华	820.8338	74.98
2	高庆刚	110.6927	10.11
3	李明寅	48.5835	4.44
4	合肥高新科技创业投资有限公司	28.1030	2.57
5	汤书昆	19.8374	1.81
6	合肥市瑞云达生活电器有限公司	9.9187	0.91
7	王庆	9.9187	0.91
序号	股东名称	注册资本（万元）	出资比例（%）

8	王伟明	7.5438	0.68
9	陈怡	4.9593	0.45
10	梁振	4.9593	0.45
11	刘燕飞	4.9593	0.45
12	孙晨宇	4.9593	0.45
13	孙晓	4.1332	0.38
14	何志超	2.4931	0.23
15	马奔	2.4797	0.23
16	邵万杰	2.4797	0.23
17	杜金基	2.4797	0.23
18	余亚平	2.0536	0.19
19	周银行	1.6531	0.15
20	陈钊	1.6531	0.15
<u>合计</u>		<u>1,094.6940</u>	<u>100.00</u>

2. 公司的业务性质和主要经营活动。

公司所属行业系软件和信息技术服务业。公司经营范围：软件开发、软件外包、服务外包；信息技术咨询；数据处理和存储服务；自媒体运营、咨询；公关咨询、策划、培训服务；视频监控、智能楼宇、网络通信的系统集成、工程设计、咨询、施工和维护；视频监控系统、摄像机、计算机、通信设备、自动化控制设备的研发、代理销售和服务；市场营销策划；广告发布、制作、代理；图文制作；市场调查。（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）

3. 母公司以及公司最终控制人的名称。

本公司无母公司，实际控制人系股东郑中华。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本公司本年度财务报表于 2021 年 4 月 26 日经公司董事会批准报出。

5. 营业期限。

公司营业期限：长期

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“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。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月做为一个经营周期，并以此做为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益

（六）合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《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. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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）外币业务和外币报表折算

1. 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。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载

明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情

况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

按组合计提坏账准备的应收票据

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	计量方法
银行承兑汇票组合	不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	预期信用损失率

商业承兑汇票组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（详见三、（十二）应收账款）予以计提坏账准备。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项单项金额在人民币 100 万元以上的应收账款以及单项金额人民币 50 万元以上的其他应收款视为重大。
单项计提坏账准备的理由	按组合计提坏账准备不能真实反映该项应收款项的预计未来现金流量现值。
单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收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。

公司应收账款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收账款账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	20.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

2. 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(十三) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(十四) 其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三(十)金融工具进行处理。

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司依据信用风险特征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，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合	计量预期信用损失的方法
备用金	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，计算预期信用损失为0。
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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司其他应收款组合与预期信用损失率对照表如下：

其他应收款账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	1.00
1-2年(含2年)	10.00
2-3年(含3年)	20.00
3-4年(含4年)	50.00
4-5年(含5年)	80.00
5年以上	100.00

本公司对照表以此类其他应收款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

(2) 如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(十五) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按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，按照存货类别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。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值),原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,应当先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,无论出售后企业是否保留部分权益性投资,应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(十八) 长期股权投资

1. 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(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的,应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益（损失）; 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权

投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	5	5.00	19.00
电子及办公设备	5	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

4. 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。

（二十一）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）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。

（二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、计算机软件，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	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
软件	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十四）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已

经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十五）长期待摊费用

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。

（二十六）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。

（二十七）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。

本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

（二十八）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本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本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

（二十九）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以

对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品和提供劳务。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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，本公司考虑下列迹象：

①本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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

a. 自有软件销售

自有软件销售是指本公司将软件产品交付给客户并经客户验收后确认收入。

b. 定制软件开发

定制软件开发是指公司将开发的软件交付客户，上线运行并经客户验收后确认收入。

c. 提供技术服务

提供技术服务是指本公司利用自有技术为客户提供舆情监测服务、数据采集和分析服务、市场分析和营销服务。技术服务根据与用户合同约定的服务期限确认收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本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，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

4. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

（三十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十三）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，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. 本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。

（三十四）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本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。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本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。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00、6.00

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
安徽博约信息科技股份有限公司	15.00
南京都宁大数据科技有限公司	20.00
上海博亦信息科技有限公司	20.00
合肥九章教育科技有限公司	20.00
北京博约华安信息科技有限责任公司	20.00

（二）重要税收优惠政策及其依据

1、增值税

（1）根据财税[2013]106 号文件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，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、技术服务免征增值税。本公司从事上述业务取得的收入免征增值税。

（2）依据国务院下发的《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）的规定，以及财政部、国家税务总局联合下发的《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，公司销售自行开发生产的软件产品，按 13%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的优惠政策。

2、企业所得税

（1）本公司于 2013 年 10 月 14 日被认定为高新技术企业，并收到安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201334000335，有效期三年。2016 年 10 月 14 日此证书到期。公司于 2016 年 8 月提交复审，2016 年 12 月 05 日通过复审并收到新发高新技术企业证书，编号 GR201634000944，有效期三年。2019 年此证书到期，公司于 2019 年提交复审，2019 年 9 月 9 日通过复审并收到新发高新技术企业证书，编号 GR201934000843。公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15%的税率征收。

（2）本公司子公司南京都宁大数据科技有限公司（以下称“南京都宁”）、上海博亦信息科技有限公司、合肥九章教育科技有限公司、北京博约华安信息科技有限责任公司符合小型微利企业条件，根据财税[2019]13 号文件，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，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。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 经本公司管理层批准，自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)相关规定，对首次执行日留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目金额存在重分类调整影响，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“合同负债”科目	合并资产负债表：合同负债期初列示金额 1,403,499.33 元，期末列示金额 3,211,768.14 元。母公司资产负债表：合同负债期初列示金额 1,403,499.33 元，期末列示金额 2,987,206.04 元。

2. 会计估计的变更

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司报告期内无重大会计差错更正事项。

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	4,445,843.53	4,445,843.53	
△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	9,453,839.76	9,453,839.76	
应收款项融资			
预付款项	318,725.60	318,725.60	
△应收保费			
△应收分保账款			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△应收分保合同准备金			
其他应收款	530,105.09	530,105.09	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
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	10,847.67	10,847.67	
流动资产合计	14,759,361.65	14,759,361.65	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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	3,411,337.89	3,411,337.89	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	492,200.00	492,200.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,074,080.75	2,074,080.75	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,977,618.64	5,977,618.64	
资产总计	20,736,980.29	20,736,980.29	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
△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	286,008.86	286,008.86	
预收款项	1,403,499.33		-1,403,499.33
合同负债		1,403,499.33	1,403,499.33
△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	931,245.92	931,245.92	
应交税费	149,119.79	149,119.79	
其他应付款	44,005.00	44,005.00	
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	8,813,878.90	8,813,878.90	
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			
长期应付款	3,113.62	3,113.62	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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	3,113.62	3,113.62	
负 债 合 计	8,816,992.52	8,816,992.52	
所有者权益			
股本	7,836,035.00	7,836,035.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	3,093,920.30	3,093,920.30	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,766.46	81,766.46	
△一般风险准备			
未分配利润	589,677.22	589,677.22	
归属于母公司所有者权益合计	11,601,398.98	11,601,398.98	
少数股东权益	318,588.79	318,588.79	
所有者权益合计	11,919,987.77	11,919,987.77	
负债及所有者权益合计	20,736,980.29	20,736,980.29	

各项目调整情况的说明: 2020 年 1 月 1 日, 合同负债调增 1,403,499.33 元, 预收款项调减 1,403,499.33 元。

母公司资产负债表

金额单位: 元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	3,963,842.92	3,963,842.92	
△结算备付金			
△拆出资金			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,988,697.04	8,988,697.04	
应收款项融资			
预付款项	238,725.60	238,725.60	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	758,627.13	758,627.13	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
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	10,847.67	10,847.67	
流动资产合计	13,960,740.36	13,960,740.36	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	350,000.00	350,000.00	
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	3,085,455.39	3,085,455.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
无形资产	492,200.00	492,200.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,074,080.75	2,074,080.75	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,001,736.14	6,001,736.14	
资产总计	19,962,476.50	19,962,476.50	
流动负债			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
△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	286,008.86	286,008.86	
预收款项	1,403,499.33		-1,403,499.33
合同负债		1,403,499.33	1,403,499.33
△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	888,451.82	888,451.82	
应交税费	110,486.00	110,486.00	
其他应付款	44,005.00	44,005.00	
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	8,732,451.01	8,732,451.01	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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			
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			
负 债 合 计	8,732,451.01	8,732,451.01	
所有者权益			
股本	7,836,035.00	7,836,035.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	2,886,188.00	2,886,188.00	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,766.46	81,766.46	
△一般风险准备			
未分配利润	426,036.03	426,036.03	
所有者权益合计	11,230,025.49	11,230,025.49	
负债及所有者权益合计	19,962,476.50	19,962,476.50	

各项目调整情况的说明:2020 年 1 月 1 日,合同负债调增 1,403,499.33 元,预收款项调减 1,403,499.33 元。

5. 首次执行新收入准则追溯调整前期比较数据的说明

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年1月1日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	7,515.19	1,534,515.38
银行存款	4,238,271.42	2,911,328.15
其他货币资金		
<u>合计</u>	<u>4,245,786.61</u>	<u>4,445,843.53</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项0.00元。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	560,000.00	
<u>合计</u>	<u>560,000.00</u>	

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 本期无计提的坏账准备。

6. 本期无实际核销的应收票据。

（三）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	9,696,092.13
1-2年（含2年）	2,652,829.99
2-3年（含3年）	1,317,180.58

账龄	期末余额
3-4 年（含 4 年）	668,449.05
4-5 年（含 5 年）	230,720.00
合计	<u>14,565,271.75</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>14,565,271.75</u>	<u>100.00</u>	<u>1,144,480.56</u>		<u>13,420,791.19</u>
其中：账龄组合	14,565,271.75	100.00	1,144,480.56	7.86	13,420,791.19
合计	<u>14,565,271.75</u>	<u>100.00</u>	<u>1,144,480.56</u>		<u>13,420,791.19</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>10,203,223.29</u>	<u>100.00</u>	<u>749,383.53</u>		<u>9,453,839.76</u>
其中：账龄组合	10,203,223.29	100.00	749,383.53	7.34	9,453,839.76
合计	<u>10,203,223.29</u>	<u>100.00</u>	<u>749,383.53</u>		<u>9,453,839.76</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	9,696,092.13	96,960.92	1.00
1-2 年（含 2 年）	2,652,829.99	265,282.99	10.00
2-3 年（含 3 年）	1,317,180.58	263,436.12	20.00
3-4 年（含 4 年）	668,449.05	334,224.53	50.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年 (含 5 年)	230,720.00	184,576.00	80.00
合计	<u>14,565,271.75</u>	<u>1,144,480.56</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	749,383.53	395,097.03				1,144,480.56
合计	<u>749,383.53</u>	<u>395,097.03</u>				<u>1,144,480.56</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款的比例 (%)	坏账准备
安徽康普达医疗科技有限公司	2,810,000.00	19.29	155,450.00
安徽方康科技有限公司	1,280,000.00	8.79	12,800.00
合肥汉亚信息技术有限公司	1,250,000.00	8.58	12,500.00
北京浩洋天地科技有限公司	1,224,000.00	8.40	118,890.00
合肥迅大信息技术有限公司	1,180,000.00	8.10	11,800.00
合计	<u>7,744,000.00</u>	<u>53.16</u>	<u>311,440.00</u>

5. 本期无实际核销的应收账款。

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的形成的资产、负债。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	36,697.01	100.00	318,725.60	100.00
合计	<u>36,697.01</u>	<u>100.00</u>	<u>318,725.60</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例 (%)
安徽徽宴楼智选假日酒店管理有限公司	其他	6,150.00	一年以内	16.76
北京博纳天健知识产权有限公司南京分公司	标书费	4,250.00	一年以内	11.58
安徽省政采项目管理咨询有限公司	标书费	4,000.00	一年以内	10.90
武汉众涵文化传播有限公司	标书费	3,811.00	一年以内	10.39

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款 总额的比例
中国平安财产保险股份有限公司北京分公司	保险费	3,176.01	一年以内	8.65
<u>合计</u>		<u>21,387.01</u>		<u>58.28</u>

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,419,935.66	530,105.09
<u>合计</u>	<u>1,419,935.66</u>	<u>530,105.09</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,142,135.46
1-2 年 (含 2 年)	136,468.40
2-3 年 (含 3 年)	37,025.00
3-4 年 (含 4 年)	171,560.00
4-5 年 (含 5 年)	234,500.00
5 年以上	16,800.00
<u>合计</u>	<u>1,738,488.86</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	920,968.86	525,236.00
其他	817,520.00	172,544.44
<u>合计</u>	<u>1,738,488.86</u>	<u>697,780.44</u>

(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）	
2020 年 1 月 1 日余额	167,675.35			<u>167,675.35</u>
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-6,000.00		6,000.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	144,877.85		6,000.00	<u>150,877.85</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>306,553.20</u>		<u>12,000.00</u>	<u>318,553.20</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	167,675.35	150,877.85				318,553.20
<u>合计</u>	<u>167,675.35</u>	<u>150,877.85</u>				<u>318,553.20</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
朱竹	备用金	650,000.00	1 年以内	37.39	
首都师范大学	保证金	219,600.00	4-5 年	12.63	175,680.00
合肥高新股份有限公司	房租押金	162,720.00	3-4 年	9.36	81,360.00
上海市质量技术监督局业务受理中心	保证金	89,000.00	1 年以内	5.12	890.00
中国福利彩票发行管理中心	保证金	57,500.00	1 年以内	3.31	575.00
<u>合计</u>		<u>1,178,820.00</u>		<u>67.81</u>	<u>258,505.00</u>

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	10,847.67	10,847.67
<u>合计</u>	<u>10,847.67</u>	<u>10,847.67</u>

(七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,733,994.20	3,411,337.89
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>2,733,994.20</u>	<u>3,411,337.89</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	508,344.57	6,848,514.29	<u>7,356,858.86</u>
2. 本期增加金额		<u>686,141.70</u>	<u>686,141.70</u>
(1) 购置		686,141.70	<u>686,141.70</u>
3. 本期减少金额		87,680.00	<u>87,680.00</u>
(1) 处置或报废		87,680.00	<u>87,680.00</u>
4. 期末余额	<u>508,344.57</u>	<u>7,446,975.99</u>	<u>7,955,320.56</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	305,854.02	3,639,666.95	<u>3,945,520.97</u>
2. 本期增加金额	<u>96,585.48</u>	<u>1,202,820.50</u>	<u>1,299,405.98</u>
(1) 计提	96,585.48	1,202,820.50	<u>1,299,405.98</u>
3. 本期减少金额		23,600.59	<u>23,600.59</u>
(1) 处置或报废		23,600.59	<u>23,600.59</u>
4. 期末余额	<u>402,439.50</u>	<u>4,818,886.86</u>	<u>5,221,326.36</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			

项目	运输工具	电子及办公设备	合计
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>105,905.07</u>	<u>2,628,089.13</u>	<u>2,733,994.20</u>
2. 期初账面价值	<u>202,490.55</u>	<u>3,208,847.34</u>	<u>3,411,337.89</u>

(2) 本期无暂时闲置固定资产情况。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,284,000.00	<u>1,284,000.00</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,284,000.00	<u>1,284,000.00</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	791,800.00	<u>791,800.00</u>
2. 本期增加金额	<u>256,800.00</u>	<u>256,800.00</u>
(1) 计提	256,800.00	<u>256,800.00</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,048,600.00	<u>1,048,600.00</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		

四、账面价值

1. 期末账面价值	235,400.00	235,400.00
2. 期初账面价值	492,200.00	492,200.00

（九）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
办公室装修工程	2,074,080.75		241,640.42		1,832,440.33
<u>合计</u>	<u>2,074,080.75</u>		<u>241,640.42</u>		<u>1,832,440.33</u>

（十）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,463,033.76	917,058.88
可抵扣亏损	4,901,172.91	3,878,757.62
<u>合计</u>	<u>6,364,206.67</u>	<u>4,795,816.50</u>

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

年份	期末余额	期初余额	备注
2020 年		205,757.05	
2021 年	262,313.18	262,313.18	
2022 年	1,089,331.96	1,089,331.96	
2023 年	824,501.95	824,501.95	
2024 年	1,496,853.48	1,496,853.48	
2025 年	1,228,172.34		
<u>合计</u>	<u>4,901,172.91</u>	<u>3,878,757.62</u>	

（十一）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款		
保证借款	7,000,000.00	6,000,000.00
质押借款		
<u>合计</u>	<u>7,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>

注：本期短期借款涉及担保情况见十二、（六）4. 关联担保情况

2. 本期无已逾期未偿还的短期借款。

(十二) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	2,090.00	2,090.00
咨询费	377,358.48	283,018.86
其他	52,866.74	900.00
<u>合计</u>	<u>432,315.22</u>	<u>286,008.86</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国元证券股份有限公司	377,358.48	未结算，仍有业务往来
<u>合计</u>	<u>377,358.48</u>	

(十三) 合同负债

1. 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
项目款	3,211,768.14	1,403,499.33
<u>合计</u>	<u>3,211,768.14</u>	<u>1,403,499.33</u>

2. 本期末无账龄超过1年的重要合同负债。

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	929,897.31	10,095,389.53	10,010,100.65	1,015,186.19
二、离职后福利中-设定提存计划负债	1,348.61	52,162.67	53,511.28	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>931,245.92</u>	<u>10,147,552.20</u>	<u>10,063,611.93</u>	<u>1,015,186.19</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	929,885.05	9,459,297.99	9,373,996.85	1,015,186.19
二、职工福利费		269,656.49	269,656.49	
三、社会保险费	<u>12.26</u>	<u>196,329.29</u>	<u>196,341.55</u>	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		194,982.88	194,982.88	
工伤保险费	12.26	349.63	361.89	
生育保险费		996.78	996.78	
四、住房公积金		159,218.00	159,218.00	
五、工会经费和职工教育经费		10,887.76	10,887.76	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	929,897.31	10,095,389.53	10,010,100.65	1,015,186.19

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	582.35	44,404.94	44,987.29	
2. 失业保险费	766.26	7,757.73	8,523.99	
3. 企业年金缴费				
合计	1,348.61	52,162.67	53,511.28	

（十五）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	6,781.50	28,826.89
2. 增值税	221,186.03	90,052.48
3. 城市维护建设税	26,183.66	17,254.57
4. 教育费附加	19,002.19	12,397.53
5. 其他	588.32	588.32
合计	273,741.70	149,119.79

（十六）其他应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	117,433.39	44,005.00
<u>合计</u>	<u>117,433.39</u>	<u>44,005.00</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付社保及公积金	115,793.39	34,895.00
保证金	500.00	
其他	1,140.00	9,110.00
<u>合计</u>	<u>117,433.39</u>	<u>44,005.00</u>

(2) 本期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十七) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	3,113.62	3,113.62
<u>合计</u>	<u>3,113.62</u>	<u>3,113.62</u>

2. 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“创聚江宁”人才工程高层次创业人才引进计划	3,113.62			3,113.62	政府补助
<u>合计</u>	<u>3,113.62</u>			<u>3,113.62</u>	

(十八) 股本

本期增减变动(+、-)						
项目	期初余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	合计
						期末余额
一、有限售条件股份	<u>5,126,875.00</u>		<u>2,035,369.38</u>		<u>67,122.62</u>	<u>2,102,492.00</u>
						<u>7,229,367.00</u>

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	合 计
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股	5,126,875.00		2,035,369.38		67,122.62	2,102,492.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	5,126,875.00		2,035,369.38		67,122.62	2,102,492.00
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	2,709,160.00		1,075,535.62		-67,122.62	1,008,413.00
1. 人民币普通股	2,709,160.00		1,075,535.62		-67,122.62	1,008,413.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	7,836,035.00		3,110,905.00			3,110,905.00

注：本期股本变动原因见附注六（十九）资本公积。

（十九）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,093,920.30		2,914,572.88	179,347.42
合计	3,093,920.30		2,914,572.88	179,347.42

注：本期资本公积减少的原因如下：

1. 2020年5月21日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于2019年年度利润分配及未分配利润、资本公积转增股本的议案》：公司以权益分派股权登记日的总股本为基数向全体股东每10股派送现金股利0.25元（含税），以未分配利润向全体股东每10股派送红股0.29股，以资本公积向全体股东每10股转增股本3.68股。本期资本公积转增股本2,883,660.00元。

2. 公司因购买子公司上海博亦信息科技有限公司少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额30,912.88元冲减资本公积。

（二十）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,766.46	129,816.49		211,582.95
<u>合计</u>	<u>81,766.46</u>	<u>129,816.49</u>		<u>211,582.95</u>

注：本期按照净利润的 10%计提法定盈余公积。

（二十一）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	589,677.22	426,881.79
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	589,677.22	426,881.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	702,595.04	455,744.36
减：提取法定盈余公积	129,816.49	42,170.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	195,900.87	250,778.16
转作股本的普通股股利	227,245.00	
期末未分配利润	<u>739,309.90</u>	<u>589,677.22</u>

（二十二）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,423,004.11	6,965,346.96	16,177,917.18	4,899,810.37
<u>合计</u>	<u>19,423,004.11</u>	<u>6,965,346.96</u>	<u>16,177,917.18</u>	<u>4,899,810.37</u>

2. 合同产生的收入的情况

（1）合同类型

合同分类	营业收入	营业成本
技术服务收入	14,001,751.92	4,920,701.44
委托开发收入	5,421,252.19	2,044,645.52
<u>合计</u>	<u>19,423,004.11</u>	<u>6,965,346.96</u>

（2）按经营地区分类

地区	营业收入	营业成本
华北地区	1,820,449.22	386,218.64

地区	营业收入	营业成本
华东地区	14,852,159.41	5,632,660.03
华南地区	289,180.34	300,235.94
华中地区	622,647.25	119,044.50
西北地区	44,732.73	111,454.98
西南地区	1,793,835.16	415,732.87
<u>合计</u>	<u>19,423,004.11</u>	<u>6,965,346.96</u>

3. 履约义务的说明

本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户要求约定的期间完成软件定制开发或提供技术服务。

对于定制软件开发交易,本公司在软件交付客户后上线运行并经客户验收的时点完成履约义务。对于技术服务交易,本公司在合同约定的服务期限时段内完成履约义务。

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	43,442.44	38,995.11	流转税 7%
教育费附加	31,716.94	27,853.66	流转税 3%、2%
印花税	3,910.80	3,727.70	
其他		4,685.43	
<u>合计</u>	<u>79,070.18</u>	<u>75,261.90</u>	

(二十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费	32,420.08	96,444.97
差旅费	303,345.20	236,175.86
职工薪酬	1,498,449.61	1,416,321.45
招待费	401,986.53	226,587.88
投标费	157,610.17	199,112.93
长期待摊费用摊销	13,870.30	
<u>合计</u>	<u>2,407,681.89</u>	<u>2,174,643.09</u>

(二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费	367,876.62	464,620.93
差旅费	125,116.95	171,095.59
电话费	63,958.84	95,457.93
职工薪酬	2,007,348.39	1,866,066.20
汽车交通费	28,070.28	70,681.46
招待费	213,759.07	237,231.08
折旧费	645,845.94	654,251.62
咨询服务费	235,089.05	221,534.84
租赁费	771,162.59	901,825.81
低值易耗品	21,800.89	41,410.82
水电费	6,241.12	7,996.08
其他	41,823.03	23,223.04
聘请中介机构费	218,308.62	
长期待摊费用摊销	189,775.94	
<u>合计</u>	<u>4,936,177.33</u>	<u>4,755,395.40</u>

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	2,159,291.12	1,955,507.60
折旧与摊销	667,178.12	625,287.64
直接投入费用	845,827.55	798,605.57
其他	262,740.65	156,580.82
<u>合计</u>	<u>3,935,037.44</u>	<u>3,535,981.63</u>

(二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	333,508.05	341,032.43
减：利息收入	3,398.72	4,541.37
银行手续费	55,051.04	84,132.77
<u>合计</u>	<u>385,160.37</u>	<u>420,623.83</u>

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退款项		130,997.97

项目	本期发生额	上期发生额
合创券支付补助	30,400.00	34,700.00
财政局稳岗补贴	11,465.05	8,878.00
“创聚江宁”人才工程高层次创业人才引进计划		231,248.43
高新区经贸局声谷办报中国声谷（第一批）政策资金兑现补贴		112,100.00
合肥市科学技术局研发补助		7,000.00
青创贷贷款利息补贴	21,700.00	10,900.00
高新区科技局研发补助		7,000.00
合肥高创股份有限公司青创政策兑现	10,700.00	
高新区科技局-重新认定高新技术企业奖补	50,000.00	
高新区人事局-岗前技能培_训补贴	41,000.00	
合肥市财政国库支付中心 2020 年一次性稳定就业补贴（第二批次）	136,000.00	
安徽省科技厅系统财务 2020 年创新型省份建设资金（第七批）	200,000.00	
高新区科技局 创新贷贴息补助创新贷贴息补助	18,300.00	
南京市科技创新券兑现补助	38,500.00	
2020 年中小微企业疫情期间采购技改设备奖补	3,076.80	
<u>合计</u>	<u>561,141.85</u>	<u>542,824.40</u>

（二十九）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,370.74	78,729.26
<u>合计</u>	<u>25,370.74</u>	<u>78,729.26</u>

（三十）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-395,097.03	-380,224.93
其他应收款坏账损失	-150,877.85	-92,828.70
<u>合计</u>	<u>-545,974.88</u>	<u>-473,053.63</u>

（三十一）营业外收入

1. 分类列示

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
政府补助		10,500.00	
罚款收入	5,000.00		5,000.00
党费返还	580.00		580.00

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
<u>合计</u>	<u>5,580.00</u>	<u>10,500.00</u>	<u>5,580.00</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新区科技局自主创新政策兑现专利奖励资金		5,000.00	与收益相关
合肥市经济和信息化局合肥市软件政策资金兑现		3,500.00	与收益相关
高新区工委办标准化新达标补助		2,000.00	与收益相关
<u>合计</u>		<u>10,500.00</u>	

(三十二) 营业外支出

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		10,000.00	
非流动资产毁损报废损失	64,079.41		64,079.41
其他	0.01	7,078.60	0.01
<u>合计</u>	<u>64,079.42</u>	<u>17,078.60</u>	<u>64,079.42</u>

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-21,679.28	32,257.72
递延所得税费用		
<u>合计</u>	<u>-21,679.28</u>	<u>32,257.72</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	696,568.23	458,122.39
按适用税率计算的所得税费用	104,485.23	68,718.36
子公司适用不同税率的影响	-13,563.00	8,064.43
调整以前期间所得税的影响	-28,460.78	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	92,428.90	57,786.80

项目	本期发生额	上期发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	266,122.08	295,486.06
税法规定的额外可扣除费用	-442,691.71	-397,797.93
所得税费用合计	<u>-21,679.28</u>	<u>32,257.72</u>

(三十四) 现金流量表项目注释

1. 收到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
政府补助	561,141.85	156,378.00
往来款及其他	8,978.72	233,063.41
<u>合计</u>	<u>570,120.57</u>	<u>389,441.41</u>

2. 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
费用支出	4,097,137.24	3,387,916.14
往来款及其他	1,103,229.46	481,416.22
<u>合计</u>	<u>5,200,366.70</u>	<u>3,869,332.36</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退股款		741,551.98
担保费		63,100.00
<u>合计</u>		<u>804,651.98</u>

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	718,247.51	425,864.67
加：资产减值准备		
信用减值损失	545,974.88	473,053.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,299,405.98	1,265,921.16
使用权资产折旧		

无形资产摊销	256,800.00	256,800.00
长期待摊费用摊销	241,640.42	241,640.47
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）	64,079.41	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	333,508.05	404,132.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-25,370.74	-78,729.26
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,680,728.29	-3,285,084.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,271,584.04	-675,410.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>25,141.26</u>	<u>-971,811.58</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	4,245,786.61	4,445,843.53
减：现金的期初余额	4,445,843.53	3,723,310.33
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	<u>-200,056.92</u>	<u>722,533.20</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>4,245,786.61</u>	<u>4,445,843.53</u>
其中：库存现金	7,515.19	1,534,515.38
可随时用于支付的银行存款	4,238,271.42	2,911,328.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,245,786.61	4,445,843.53
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
（三十六）政府补助		

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
合创券支付补助	30,400.00	其他收益	30,400.00
财政局稳岗补贴	11,465.05	其他收益	11,465.05
青创贷贷款利息补贴	21,700.00	其他收益	21,700.00
合肥高创股份有限公司青创政策兑现	10,700.00	其他收益	10,700.00
高新区科技局-重新认定高新技术企业奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新区人事局 岗前技能培_训补贴	41,000.00	其他收益	41,000.00
合肥市财政国库支付中心 2020 年一次性稳定就业补贴（第二批次）	136,000.00	其他收益	136,000.00
安徽省科技厅系统财务 2020 年创新型省份建设资金（第七批）	200,000.00	其他收益	200,000.00
高新区科技局 创新贷贴息补助创新贷贴息补助	18,300.00	其他收益	18,300.00
南京市科技创新券兑现补助	38,500.00	其他收益	38,500.00
种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年中小微企业疫情期间采购技改设备奖补	3,076.80	其他收益	3,076.80
合计	561,141.85		561,141.85

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

无。

（六）其他

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
南京都宁大数据科技有限公司	南京	南京	科技推广和应用服务业	66.17		66.17	设立
上海博亦信息科技有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务业	95.00		95.00	设立
合肥九章教育科技有限公司	合肥	合肥	商务服务业	90.00		90.00	设立
北京博约华安信息科技有限责任公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	67.00		67.00	设立
子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
安徽博约商业大数据科技有限公司	芜湖	芜湖	软件和信息技术服务业	100.00		100.00	设立

注：本公司对子公司的出资情况见附注十四、承诺及或有事项。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京都宁大数据科技有限公司	33.83%	33.83%	114,102.37		352,353.08

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	南京都宁	南京都宁
流动资产	1,725,861.08	940,992.10
非流动资产	17,191.72	1,840.03
资产合计	<u>1,743,052.80</u>	<u>942,832.13</u>
流动负债	698,398.88	235,459.83
非流动负债	3,113.62	3,113.62
负债合计	<u>701,512.50</u>	<u>238,573.45</u>

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	南京都宁	南京都宁
营业收入	1,435,853.26	711,834.05
净利润	337,281.62	176,901.39
综合收益总额	337,281.62	176,901.39
经营活动现金流量	-301,668.30	-505,754.27

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

本期收购子公司上海博亦信息科技有限公司少数股东股权，收购前在子公司所有者权益份额为 75%，收购后在子公司所有者权益份额为 95%。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	上海博亦信息科技有限公司
购买成本（注）	0.00
其中：现金	0.00
购买成本合计	0.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	30,912.88
差额	-30,912.88
项目	上海博亦信息科技有限公司
其中：调整资本公积	-30,912.88
调整盈余公积	
调整未分配利润	

注：因收购的少数股东20%股权尚未出资，本公司的购买对价为零。

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

(五) 重要的共同经营

无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

(七) 其他

无。

九、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、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	4,245,786.61			<u>4,245,786.61</u>
应收票据	560,000.00			<u>560,000.00</u>
应收账款	13,420,791.19			<u>13,420,791.19</u>
其他应收款	1,419,935.66			<u>1,419,935.66</u>

（2）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	4,445,843.53			<u>4,445,843.53</u>
应收账款	9,453,839.76			<u>9,453,839.76</u>
其他应收款	530,105.09			<u>530,105.09</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		7,000,000.00	<u>7,000,000.00</u>
应付账款		432,315.22	<u>432,315.22</u>
其他应付款		117,433.39	<u>117,433.39</u>

（2）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		6,000,000.00	<u>6,000,000.00</u>
应付账款		286,008.86	<u>286,008.86</u>
其他应付款		44,005.00	<u>44,005.00</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉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/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准

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，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

(三) 流动性风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

公司的目标是运用银行借款和其他融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	7,000,000.00				<u>7,000,000.00</u>
应付账款	149,296.36	283,018.86			<u>432,315.22</u>
其他应付款	117,433.39				<u>117,433.39</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	
短期借款	6,000,000.00				<u>6,000,000.00</u>
应付账款	286,008.86				<u>286,008.86</u>
其他应付款	44,005.00				<u>44,005.00</u>

（四）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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反应了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2. 汇率风险

无。

3. 权益工具投资价格风险

无。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控

制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的实际控制人有关信息

无。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、(一) 在子公司中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(五) 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
安徽睿思能源管理有限责任公司	自然人股东郑中华拥有该公司 35%的股权
合肥睿思水务科技有限责任公司	安徽睿思能源管理有限责任公司控制的公司
上海赛特丝绸进出口有限公司	由自然人股东高庆刚拥有该公司 95%的股权
其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
淄博海润丝绸发展有限公司	上由自然人股东高庆刚拥有该公司 58.33%的股权
郑中华	自然人股东、董事
高庆刚	自然人股东、监事
李明寅	自然人股东
汤书昆	自然人股东、董事
李丽君	自然人股东郑中华配偶
蚌埠经济开发区天正烟酒商店	自然人股东李明寅个人经营商店

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
蚌埠经济开发区天正烟酒商店	商品采购	116,270.00	74,780.00

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑中华、李丽君（注1）	1,000,000.00	2019-6-21	2020-6-21	是
郑中华、李丽君	4,000,000.00	2019-7-5	2020-7-5	是
郑中华、李丽君	1,000,000.00	2019-12-26	2020-12-26	是
郑中华、李丽君	2,000,000.00	2020-3-13	2021-3-13	否
郑中华、李丽君	1,000,000.00	2020-6-22	2021-6-22	否
郑中华、李丽君	4,000,000.00	2020-7-7	2021-7-7	否

关联担保情况说明：

注1：本公司作为被担保方系公司2019年于徽商银行借款100.00万元，公司股东及实际控制人郑中华、李丽君做为保证人提供保证担保，保证期间为2019年6月21日至2020年6月21日。截至2020年6月21日担保已到期。

本公司作为被担保方系公司2019年于徽商银行借款500.00万元，合肥市兴泰融资担保集团有限公司为该借款合同提供保证担保，公司股东及实际控制人郑中华、李丽君做为连带责任保证人进行担保，其中400.00万元万保证日期为2019年7月5日至2020年7月5日，截至2020年7月5日担保已到期；100.00万元保证日期为2019年12月26日至2020年12月26日，截至2020年12月26日担保已到期。

本公司作为被担保方系公司本期于建设银行借款200.00万元，公司股东及实际控制人郑中华、李丽君做为保证人提供保证担保，保证期间为2020年3月13日至2021年3月13日。

本公司作为被担保方系公司本期于徽商银行借款500.00万元，合肥市兴泰融资担保集团有限公司为该借款合同提供保证担保，公司股东及实际控制人郑中华、李丽君做为连带责任保证人进行担保，其中100.00万元保证日期为2020年6月22日至2022年6月22日，其中400.00万元保证日期为2020年7月7日至2021年7月7日。

5. 关联方资金拆借

无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	695,800.00	582,580.00

8. 其他关联交易

无。

（七）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淄博海润丝绸发展有限公司	115,000.00	11,500.00	364,999.99	3,650.00

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

子公司南京都宁大数据科技有限公司2018年开始经营，注册资本300.00万元，本公司认缴资本198.50万元，持股比例66.17%。截至2020年12月31日，本公司已实际出资1.50万元，根据南京都宁大数据科技有限公司章程的规定，本公司在2022年12月31日前履行出资义务。

子公司上海博亦信息科技有限公司2019年开始经营，注册资本200.00万元，本公司认缴资本190.00万元，持股比例95.00%。截至2020年12月31日，本公司已实际出资115.00万元，根据上海博亦信息科技有限公司章程的规定，本公司在2030年7月30日前履行出资义务。

子公司合肥九章教育科技有限公司2019年开始经营，注册资本50.00万元，本公司认缴资本45.00万元，持股比例90.00%。截至2020年12月31日，本公司尚未出资，根据合肥九章教育科技有限公司章程的规定，本公司在2036年前履行出资义务。

子公司北京博约华安信息科技有限责任公司2020年开始经营，注册资本200.00万元，本公司认缴资本134.00万元，持股比例67.00%。截至2020年12月31日，本公司尚未出资。根据北京博约华安信息有限责任公司的章程规定，本公司在2036年4月前履行出资义务。

子公司安徽博约商业大数据科技有限公司尚未发生经营业务。注册资本2000.00万元，本公司认缴资本2000.00万元，持股比例100.00%。截至2020年12月31日，本公司尚未出资，根据安徽博约商业大数据科技有限公司的章程规定，本公司在2068年6月25日前履行出资义务。

（二）或有事项

截至2020年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

（三）其他

无。

十五、资产负债表日后事项

本公司 2021 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2020 年年度利润分配方案的议案》：公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本 10,946,940 为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.33 元（含税）。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

无。

（六）借款费用

本公司本期无资本化的借款费用。

（七）外币折算

无。

（八）租赁

无。

（九）其他

截至2020年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,186,092.13
1-2 年（含 2 年）	2,482,829.99
2-3 年（含 3 年）	1,317,180.58
3-4 年（含 4 年）	668,449.05
4-5 年（含 5 年）	230,720.00
合计	12,885,271.75

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	12,885,271.75	100.00	1,112,380.56		11,772,891.19
其中：账龄组合	12,885,271.75	100.00	1,112,380.56	8.63	11,772,891.19
合计	12,885,271.75	100.00	1,112,380.56		11,772,891.19

接上表：

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,733,223.29	100.00	744,526.25		8,988,697.04
其中：账龄组合	9,733,223.29	100.00	744,526.25	7.65	8,988,697.04
合计	9,733,223.29	100.00	744,526.25		8,988,697.04

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	8,186,092.13	81,860.92	1.00
1-2 年（含 2 年）	2,482,829.99	248,283.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	1,317,180.58	263,436.12	20.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	668,449.05	334,224.52	50.00
4-5 年 (含 5 年)	230,720.00	184,576.00	80.00
合计	<u>12,885,271.75</u>	<u>1,112,380.56</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	744,526.25	367,854.31				1,112,380.56
合计	<u>744,526.25</u>	<u>367,854.31</u>				<u>1,112,380.56</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款的比例 (%)	坏账准备
安徽康普达医疗科技有限公司	2,810,000.00	21.81	155,450.00
安徽方康科技有限公司	1,280,000.00	9.93	12,800.00
北京浩洋天地科技有限公司	1,224,000.00	9.50	118,890.00
合肥迅大信息技术有限公司	1,180,000.00	9.16	11,800.00
合肥市艾塔器网络科技有限公司	650,000.00	5.04	6,500.00
合计	<u>7,144,000.00</u>	<u>55.44</u>	<u>305,440.00</u>

5. 本期无实际核销的应收账款。

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,924,448.86	758,627.13
合计	<u>1,924,448.86</u>	<u>758,627.13</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,462,179.26
1-2 年 (含 2 年)	344,990.44
2-3 年 (含 3 年)	37,025.00
账龄	期末余额
3-4 年 (含 4 年)	171,560.00
4-5 年 (含 5 年)	234,500.00
5 年以上	16,800.00
<u>合计</u>	<u>2,267,054.70</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	920,968.86	525,236.00
其他	1,346,085.84	401,066.48
<u>合计</u>	<u>2,267,054.70</u>	<u>926,302.48</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损 失 (已发生信用减值)	合计
2020 年 1 月 1 日余额	167,675.35			<u>167,675.35</u>
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-6,000.00		6,000.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	168,930.49		6,000.00	<u>174,930.49</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>330,605.84</u>		<u>12,000.00</u>	<u>342,605.84</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
账龄组合	167,675.35	174,930.49			342,605.84
<u>合计</u>	<u>167,675.35</u>	<u>174,930.49</u>			<u>342,605.84</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
朱竹	备用金	650,000.00	1 年以内	28.67	
南京都宁大数据科技有限公司	往来款	352,022.04	0-2 年	15.53	18,687.20
首都师范大学	保证金	219,600.00	4-5 年	9.69	175,680.00
合肥高新股份有限公司	房租押金	162,720.00	3-4 年	7.18	81,360.00
北京博约华安信息科技有限责任公司	往来款	100,000.00	1 年以内	4.41	1,000.00
<u>合计</u>		<u>1,484,342.04</u>		<u>65.48</u>	<u>276,727.20</u>

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

(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	1, 150, 000. 00		1, 150, 000. 00	350, 000. 00		350, 000. 00
对联营、合营企业投资						
合计	1, 150, 000. 00		1, 150, 000. 00	350, 000. 00		350, 000. 00

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
上海博亦信息科技有限公司	350,000.00	800,000.00		1,150,000.00		
<u>合计</u>	<u>350,000.00</u>	<u>800,000.00</u>		<u>1,150,000.00</u>		

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,833,589.42	6,505,797.96	15,406,083.13	4,458,100.37
合计	<u>17,833,589.42</u>	<u>6,505,797.96</u>	<u>15,406,083.13</u>	<u>4,458,100.37</u>

2. 合同产生的收入的情况

(1) 合同类型

合同分类	营业收入	营业成本
技术服务收入	12,419,537.23	4,464,633.54
委托开发收入	5,414,052.19	2,041,164.42
合计	<u>17,833,589.42</u>	<u>6,505,797.96</u>

(2) 按经营地区分类

地区	营业收入	营业成本
华北地区	1,798,249.22	384,037.55
华东地区	13,284,944.72	5,175,292.12
华南地区	289,180.34	300,235.94
华中地区	622,647.25	119,044.50
西北地区	44,732.73	111,454.98
西南地区	1,793,835.16	415,732.87
合计	<u>17,833,589.42</u>	<u>6,505,797.96</u>

3. 履约义务的说明

本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户要求要求在约定的期间完成软件定制开发或提供技术服务。

对于定制软件开发交易,本公司在软件交付客户后上线运行并经客户验收的时点完成履约义务。对于技术服务交易,本公司在合同约定的服务期限时段内完成履约义务。

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	25,370.74	59,349.69
合计	<u>25,370.74</u>	<u>59,349.69</u>

十八、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求,报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（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）	561,141.85	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,370.74	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,499.42	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>528,013.17</u>	
减：所得税影响金额	421.81	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>527,591.36</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	513,321.58	

非经常性损益明细	金额	说明
归属于少数股东的非经常性损益	14,269.78	

(二) 净资产收益率及每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.92	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59	0.02	0.02

第九节 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：

安徽博约信息科技股份有限公司办公室