

上海元方科技股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)

一创投行

2022年6月

声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
行业竞争加剧的风险	按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为社会经济咨询。近年来，公司所处行业需求量较大、行业发展速度较快，本行业吸引了众多竞争者参与，包括各类咨询公司、研究机构、科研事业单位等，行业的显性门槛较低、隐性门槛较高。行业发展状况决定了本行业整体竞争情况逐步加剧。虽然公司在业务规模、品牌信誉、客户资源、人才资源等方面均拥有一定的优势，但是，在市场竞争逐步加剧的环境下，公司仍面临产品和服务价格下降、毛利率下滑等风险。
收入季节性波动风险	报告期内，公司主要客户为各级党政机关等。公司与主要客户保持了长期稳定的合作关系。由于客户的服务采购多以年度为周期，通常在下半年完成项目并验收确认，因此，公司收入主要集中在下半年，存在收入季节性波动的风险。
房屋租赁风险	目前公司办公场所均以租赁方式取得，租赁的相关房产均已签署房屋租赁合同。尽管公司办公场所的替换成本较小，但如到期不能正常续租或在租赁过程中发生出租方违约情况，将对公司的正常经营产生一定不利影响。
融资能力不足引起的增长空间受限风险	公司属于服务型企业，资产结构呈现轻资产的特点，可用于抵押的资产较少，由此造成公司通过银行等金融机构融资的规模受到限制。未来，随着公司经营规模不断增长，所需的资金规模也将相应增加。如果公司不能够通过股权融资、债权融资等方式，进一步增强融资能力，则面临融资能力不足引起的增长空间受限风险。
应收账款回收风险	2020年末、2021年末，公司应收账款账面价值分别为1,995.81万元、3,556.54万元，分别占当期营业收入的16.80%、24.91%。虽然公司客户主要为各级政府部门、党政机关，客户信誉良好，报告期内公司应收账款回款情况良好，发生应收账款坏账的可能性很小，但随着公司业务规模的进一步扩大，应收账款规模还将相应扩大，如果发生大额应收账款未能及时收回的情况，将会给公司带来不利影响。
实际控制人控制不当风险	卢铁男、牛军钰、卢健男作为共同实际控制人合计控制公司81.50%的表决权，为公司共同实际控制人，对公司经营决策可以施加重大影响。虽然公司已制定了较为完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但若未来公司共同实际控制人利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司的经营决策、关联交易、人事、财务等事项，可能会损害公司和少数权益股东利益。
公司内部控制风险	报告期内，公司不断加强内部控制建设及内部治理水平，在法人治理架构等方面，按照股份公司要求不断予以完善，已经形成了相对有效的约束机制和内部控制体系。但由于公司管理层规范运作意识及相关制度执行和完善均需一定的过程，因此，公司短期内仍可能存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
政府数据安全风险	公司主要为政府类客户提供现代治理咨询服务及配套软件设施，在公司开展经营的过程中，会涉及各级各类政府的相关内部信息。公司已经建立相关数据保密制度并严格执行。公司自成立至今的20余年，从未因为数据安全问题引起任何争议与纠纷。鉴于国家对于数

	据安全的监管政策正在逐步推进和完善，如果公司在数据保密方面不能持续跟进国家政策的要求，则有可能会给公司经营产生不利影响。
服务过程中的重大事故风险	公司自 2000 年成立以来的 20 余年，未曾与政府客户发生争议与纠纷，未曾发生服务事故。但如果公司不能持续保持较高的服务品质、严格的服务过程管控，则存在发生重大事故的可能性，进而影响公司的行业口碑，对公司经营产生重大不利影响。
财务规范性风险	报告期内，公司存在关联方通过资金拆借或员工备用金占用公司资金的情况。截至 2021 年 6 月末，相关关联方已归还全部占用资金，并补充支付了相应资金占用利息。尽管关联方占用资金已全部还清并支付资金占用利息，同时公司也已提高规范意识，制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《备用金管理制度》等内部控制制度来避免资金占用，但上述不规范行为导致的责任风险和反映的内部控制风险仍需关注。

二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

承诺主体名称	卢铁男、牛军钰、卢健男、方庆投资
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☒ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 持股 5%以上股东 ☐ 其他
承诺事项	解决同业竞争问题
承诺履行期限类别	长期有效
承诺公布日期	2022 年 5 月 19 日
承诺开始日期	2022 年 5 月 18 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	1、本人/企业目前没有、将来（作为控股股东/实际控制人期间）也不直接或间接从事与公司现有及将来（作为控股股东、实际控制人期间）相同、相似业务或构成同业竞争的其他活动。 2、本人/企业参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前没有、且在本人/企业控股、实际控制公司期间，也不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司主营业务存在竞争的业务活动。 3、凡本人/企业及参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人/企业及参股或者控股的公司或者企业应将上述商业机会让予公司。 4、本人/企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司的独立经营、自主决策，将严格按照《公司法》以及《公司章程》之规定，促使公司管理层依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。 5、如果本人/企业违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人/企业愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担相应赔偿责任。

承诺主体名称	卢铁男、牛军钰、方庆投资、曹本文、卢健男、林晓峰、余坚、滕勇、金琦、夏晶、尹士正、蒋薇
--------	---

承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 控股股东 ☐ 持股 5%以上股东 ☒ 实际控制人 ☒ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 其他
承诺事项	解决关联交易问题
承诺履行期限类别	长期有效
承诺公布日期	2022 年 5 月 19 日
承诺开始日期	2022 年 5 月 18 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	本人/企业将尽量避免本人/企业以及本人/企业实际控制或施加重大影响的公司（以下简称“附属公司”）与元方科技之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人/企业及附属公司将不会要求或接受元方科技给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。 本人/企业将严格遵守《公司章程》及《关联交易管理制度》等其他制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照元方科技关联交易决策程序进行，并将履行合法程序及法律法规规定的信息披露义务。 本人/企业将善意履行作为元方科技控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员的义务，不利用控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员地位，就元方科技与本人/企业或附属公司相关的任何关联交易采取任何不利于元方科技的行动，或故意促使元方科技的股东大会或董事会作出侵犯元方科技其他股东合法权益的决议。本人/企业保证不会利用关联交易转移元方科技利润，不会通过影响元方科技的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。 本人/企业及附属公司将严格和善意地履行与元方科技签订的各种关联交易协议。本人/企业承诺将不会向元方科技谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。 如果本人/企业违反上述承诺，本人/企业同意给予元方科技赔偿。

承诺主体名称	卢铁男、牛军钰、曹本文、卢健男、林晓峰、余坚、滕勇、金琦、夏晶、尹士正、蒋薇
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☐ 控股股东 ☐ 持股 5%以上股东 ☒ 实际控制人 ☒ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 其他
承诺事项	解决资金占用问题
承诺履行期限类别	长期有效
承诺公布日期	2022 年 5 月 19 日
承诺开始日期	2022 年 5 月 18 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	本人及本人控制下的其他企业将不会以任何形式占用公司资金：包括（1）要求公司为本人及本人控制的企业垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出；（2）要求公司代本人及本人控制的企业偿还债务；（3）要求公司有偿或无偿、直接或间接拆借资金给本人及本人控制

	的企业使用；（4）不及时偿还公司承担本人及本人控制的企业担保责任而形成的债务（如有）；（5）要求公司在没有商品或劳务对价的情况下，以其他方式向本人或本人控制的企业提供资金；（6）中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司认定的其他情形。
--	---

承诺主体名称	卢铁男、牛军钰、卢健男
承诺主体类型	☐ 申请挂牌公司 ☒ 实际控制人 ☐ 控股股东 ☐ 董事、监事、高级管理人员 ☐ 持股 5%以上股东 ☐ 其他
承诺事项	其他承诺（关于社会保险及住房公积金事项的承诺）
承诺履行期限类别	长期有效
承诺公布日期	2022 年 5 月 19 日
承诺开始日期	2022 年 5 月 18 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	若公司因职工社会保险及住房公积金等缴纳事宜而被有关主管部门责令补缴、追缴或处罚的，本人将及时督促公司按照主管部门核定的金额及时足额支付，且本人将对公司承担补偿义务，以确保前述事项不会对公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。

目录

声 明	1
重大事项提示	2
释 义	8
第一节 基本情况	12
一、 基本信息	12
二、 股份挂牌情况	12
三、 公司股权结构	15
四、 公司股本形成概况	22
五、 公司董事、监事、高级管理人员	28
六、 重大资产重组情况	30
七、 最近两年的主要会计数据和财务指标简表	30
八、 公司债券发行及偿还情况	31
九、 与本次挂牌有关的机构	31
第二节 公司业务	33
一、 主要业务及产品	33
二、 内部组织结构及业务流程	35
三、 公司主营业务相关的情况	66
四、 经营合规情况	74
五、 商业模式	79
六、 所处行业、市场规模及基本风险特征	83
七、 公司持续经营能力	102
第三节 公司治理	104
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	104
二、 表决权差异安排	104
三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	104
四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规 及受处罚情况	105
五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况	107
六、 公司同业竞争情况	107
七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	109
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	113
九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	117
十、 财务合法合规性	117
第四节 公司财务	119
一、 财务报表	119
二、 审计意见	139
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计	139
四、 报告期内的主要财务指标分析	154
五、 报告期利润形成的有关情况	158

六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	179
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析	212
八、	报告期内各期末股东权益情况	224
九、	关联方、关联关系及关联交易	224
十、	重要事项	237
十一、	报告期内资产评估情况	238
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策	238
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	239
十四、	经营风险因素及管理措施	261
十五、	公司经营目标和计划	265
第五节	挂牌同时定向发行	266
第六节	申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明	267
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	267
	主办券商声明	269
	律师事务所声明	271
	审计机构声明	272
	评估机构声明	273
第七节	附件	275

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
公司、本公司、股份公司、元方科技	指	上海元方科技股份有限公司
元方计算机	指	公司前身“上海元方计算机技术有限公司”
方庆投资	指	上海方庆投资中心（有限合伙）
言睿投资	指	言睿控股集团有限公司
南宁元睿	指	南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）
上海方箐	指	上海方箐企业管理合伙企业（有限合伙）
广西元方	指	广西元方信息科技有限公司
深圳元方	指	元方（深圳）咨询管理有限公司
上海智库	指	上海元方智库公共管理咨询有限公司
北京智库	指	北京元方智库咨询有限公司
智库信息	指	北京元方智库信息科技有限公司
无代码科技	指	北京无代码科技有限公司
广州元方	指	广州元方科技有限公司
重庆元方	指	重庆元方科技有限公司
黔南元方	指	黔南州元方科技有限公司
中山元方	指	中山元方智库公共管理咨询有限公司
智库教育	指	上海元方智库教育培训有限公司
辽宁元方	指	辽宁元方智库咨询有限公司
郑州元方	指	郑州元方科技有限公司
元智政通	指	北京元智政通科技中心（有限合伙）
主办券商、一创投行	指	第一创业证券承销保荐有限责任公司
律师事务所、律师	指	国浩律师（上海）事务所
大信会计师、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	上海元方科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海元方科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海元方科技股份有限公司监事会
报告期、最近两年	指	2020 年度、2021 年度
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
专业释义		
大数据	指	一种规模大到在获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的数据集合，具有海量的数据规模、快速的数据流转、多样的数据类型和价值密度低四大特征。
元数据	指	又称中介数据、中继数据，为描述数据的数据（data about data），主要是描述数据属性（property）的信息，用来支持如指示存储位置、历史数据、资源查找、文件记录等功能。
应用软件	指	为针对用户的某种应用目的所编写的软件。

平台软件	指	IT 应用系统的开发平台、运行平台、管理平台、监控平台，是介于基础软件和应用软件之间的一类软件。
云计算	指	一种 IT 基础设施与服务的交付和使用模式，指通过互联网按需、易扩展的方式获得所需的计算力、存储空间和各种软件服务等资源。包含 IaaS、PaaS、SaaS。
区块链	指	分布式数据存储、点对点传输、共识机制、加密算法等计算机技术的新型应用模式。
可视化	指	将数值数据等非图形信息处理之后制成可理解的直观图像。
分布式	指	通过网络连接的多个组件，通过交换信息协作而形成的系统。
分布式存储	指	一种数据存储技术，通过网络使用企业中的每台机器上的磁盘空间，并将这些分散的存储资源构成一个虚拟的存储设备，数据分散的存储在企业的各个角落。
卷积神经网络	指	一类包含卷积计算且具有深度结构的前馈神经网络，是深度学习的代表算法之一。
循环神经网络	指	Recurrent Neural Network，是一类以序列（sequence）数据为输入，在序列的演进方向进行递归（recursion）且所有节点（循环单元）按链式连接的递归神经网络（recursive neural network），具有记忆性、参数共享并且图灵完备（Turing completeness），因此在对序列的非线性特征进行学习时具有一定优势。
爬虫系统	指	一种按照一定的规则，自动地抓取万维网信息的程序或者系统脚本。
自然语言处理	指	Natural Language Processing，英文缩写为 NLP，是人工智能的一个子领域。利用计算机为工具，对书面形式或者口头形式进行各种各样的处理和加工的技术，是研究人与人交际中以及人与计算机交际中的语言问题的一门学科。
并行计算	指	是一种一次可执行多个指令的算法，目的是提高计算速度，及通过扩大问题求解规模，解决大型而复杂的计算问题。并行计算可分为时间上的并行和空间上的并行。时间上的并行就是指流水线技术，而空间上的并行则是指用多个处理器并发的执行计算。
深度学习	指	深度学习（也称为深度结构化学习或层次学习）是基于人工神经网络的更广泛的机器学习方法族的一部分。深度学习架构，例如深度神经网络、深度信念网络、循环神经网络和卷积神经网络，已经被应用于包括计算机视觉、语音识别、自然语言处理、音频识别、社交网络过滤、机器翻译、生物信息学、药物设计。
无监督学习	指	机器学习的一种训练方式，利用无标记的有限数据描述隐藏在未标记数据中的结构/规律。
半监督学习	指	机器学习的一种训练方式，综合利用有类别标记和没有标记的数据进行训练，来生成合适的分类函数。
Hessian	指	Hessian 是一个轻量级的 remoting on http 工具，使用简单的方法提供了 RMI 的功能。相比 WebService，Hessian 更简单、快捷。采用的是二进制 RPC 协议，因为采用的是二进制协议，所以它很适合于发送二进制数据。
Kafka	指	由 Apache 软件基金会开发的一个开源流处理平台，由 Scala 和 Java 编写。
SDK	指	Software Development Kit，即软件开发工具包。
API	指	Application Programming Interface 的简称，即应用程序接口，

		是一组子过程定义、通信协议及生成软件的工具。
UV	指	Unique visitor 的简写，即通过互联网访问、浏览这个网页的自然人。
PV	指	Page view 的缩写，即页面浏览量。
SURF 算法	指	Speeded-Up Robust Features，中文为加速稳健特征，是一种稳健的局部特征点检测和描述算法。该算子在保持 SIFT 算子优良性能特点的基础上，同时解决了 SIFT 计算复杂度高、耗时长缺点，提升了算法的执行效率，为算法在实时计算机视觉系统中应用提供了可能。
MongoDB	指	分布式文档存储数据库，由 C++ 语言编写，为 WEB 应用提供可扩展的高性能数据存储解决方案。
ActiveMQ	指	Apache 旗下的一种分布式消息中间件，主要应用在分布式系统架构中，帮助构建高可用、高性能、可伸缩的企业级面向消息服务的系统。
Prolog	指	一种逻辑编程语言。
开源	指	一种软件发布模式。一般的软件仅可取得已经过编译的二进制可执行档，通常只有软件的作者或著作权所有者等拥有程序的原始码。
“烟囱”式数据	指	所谓的数据烟囱，即为信息烟囱，又称为信息孤岛（英文：Information island），指的是一种不能与其他相关信息系统之间进行互操作或者说协调工作的信息系统。
哈希算法	指	一个密码散列函数家族，是 FIPS 所认证的安全散列算法，能计算出一个数字消息所对应到的，长度固定的字符串（又称消息摘要）的算法。
拜占庭容错算法	指	Byzantine Fault Tolerance，简称为 BFT。是一类分布式计算领域的容错技术，用于更好的进行工作证明和验证算法。
非对称算法、非对称加密算法	指	一种加密和解密使用不同密钥的加密算法。
共识机制	指	区块链中产生信任的方法和机制，主要包括基于 ASIC 的工作量证明（PoW）、基于 GPU 的工作量证明、原生权益证明（PoS）、授权股权证明（DPOS）。
人工智能	指	研究使计算机来模拟人的某些思维过程和智能行为（如学习、推理、思考、规划等）的学科，主要包括计算机实现智能的原理、制造类似于人脑智能的计算机，使计算机能实现更高层次的应用。
DevOps 平台	指	DevOps 即 Development（开发）和 Operations（运营）的组合词，意为开发运维一体化。DevOps 平台是覆盖应用软件开发、运行、维护全生命周期的可自主进化的工具性智能软件平台。
SOA	指	面向服务的架构（SOA）是一个组件模型，它将应用程序的不同功能单元（称为服务）进行拆分，并通过这些服务之间定义良好的接口和契约联系起来。
耦合	指	软件工程中对象之间的耦合度就是对象之间的依赖性，对象之间的耦合越高，维护成本越高。
分词处理	指	自然语言处理技术中的一种，即对文本中句子转化为词的表示的过程。分词的过程可以描述为通过计算机自动识别出句子中的词，在词间加入边界标记符，分隔出各个词汇。
并行计算	指	同时使用多种计算资源解决计算问题的过程，是提高计算机系统计算速度和处理能力的一种有效手段。它的基本思想是用多个处理器来协同求解同一问题，即将被求解的问题分解

		成若干个部分，各部分均由一个独立的处理机来并行计算。
SaaS	指	Software-as-a-service ，意思是软件即服务，中文名称为软营或软件运营。 SaaS 提供商为客户搭建信息化所需要的所有网络基础设施及软件、硬件运作平台，并负责所有前期的实施、后期的维护等一系列服务，企业无需购买软硬件、建设机房、招聘 IT 人员，即可通过互联网使用信息系统，是软件科技发展的趋势。
PaaS	指	Platform-as-a-Service 的缩写，意思是平台即服务。是指把应用服务的运行和开发环境作为一种服务提供的商业模式。

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

本公开转让说明书中涉及的我国经济以及行业的事实、预测和统计，来源于一般认为可靠的各种公开信息渠道。从上述来源转载或摘录信息时，已保持了合理的谨慎，但是由于编制方法可能存在潜在偏差或基于其它原因，此等信息可能与国内和国外所编制的其他资料不一致。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	上海元方科技股份有限公司	
统一社会信用代码	91310000703114725E	
注册资本（万元）	3,000	
法定代表人	卢铁男	
有限公司设立日期	2000年12月1日	
股份公司设立日期	2016年6月28日	
住所	中国（上海）自由贸易试验区郭守敬路498号14幢22301-568座	
电话	021-55666855	
传真	021-55666007	
邮编	201203	
电子信箱	admin@rofine.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	尹士正	
按照证监会2012年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业	L	租赁和商务服务业
	L72	商务服务业
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	L	租赁和商务服务业
	L72	商务服务业
	L724	咨询与调查
	L7243	社会经济咨询
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	12	工业
	1211	商业和专业服务
	121111	专业服务
	12111111	调查和咨询服务
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	L	租赁和商务服务业
	L72	商业服务业
	L723	咨询与调查
	L7233	社会经济咨询
经营范围	一般项目：计算机软硬件、仪器仪表及光电一体化产品、网络技术、通讯设备、电子产品领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广；系统集成，管理咨询；计算机数据处理，社会经济咨询服务，市场调查（不含涉外调查）；大数据服务；信息系统运行维护服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	
主营业务	面向党政机关提供第三方管理咨询及信息化服务	

二、 股份挂牌情况

（一）基本情况

股票代码	
股票简称	
股票种类	人民币普通股
股份总量（股）	30,000,000

每股面值（元）	1.00
挂牌日期	
股票交易方式	集合竞价转让
是否有可流通股	是

（二）做市商信息

☐适用 ☒不适用

（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其持有的本公司股份作出其他限制性规定”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，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%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、 股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例	是否为董事、监事及高管持股	是否为控股股东、实际控制人、一致行动人	是否为做市商	挂牌前 12 个月内受让自控股股东、实际控制人的股份数量（股）	因司法裁决、继承等原因而获得有限售条件股票的数量（股）	质押股份数量（股）	司法冻结股份数量（股）	本次可公开转让股份数量（股）
1	卢铁男	13,500,000.00	45.00%	是	是	否	0	0	0	0	3,375,000.00
2	上海方庆投资中心（有限合伙）	6,750,000.00	22.50%	否	是	否	0	0	0	0	2,250,000.00
3	卢健男	3,300,000.00	11.00%	是	是	否	0	0	0	0	825,000.00
4	言睿控股集团有限公司	3,000,000.00	10.00%	否	否	否	0	0	0	0	3,000,000.00
5	林晓峰	1,950,000.00	6.50%	是	否	否	0	0	0	0	487,500.00
6	牛军钰	900,000.00	3.00%	否	是	否	0	0	0	0	300,000.00
7	南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）	600,000.00	2.00%	否	否	否	0	0	0	0	600,000.00
合计	-	30,000,000.00	100.00%	-	-	-	0	0	0	0	10,837,500.00

3、 股东对所持股份自愿锁定承诺

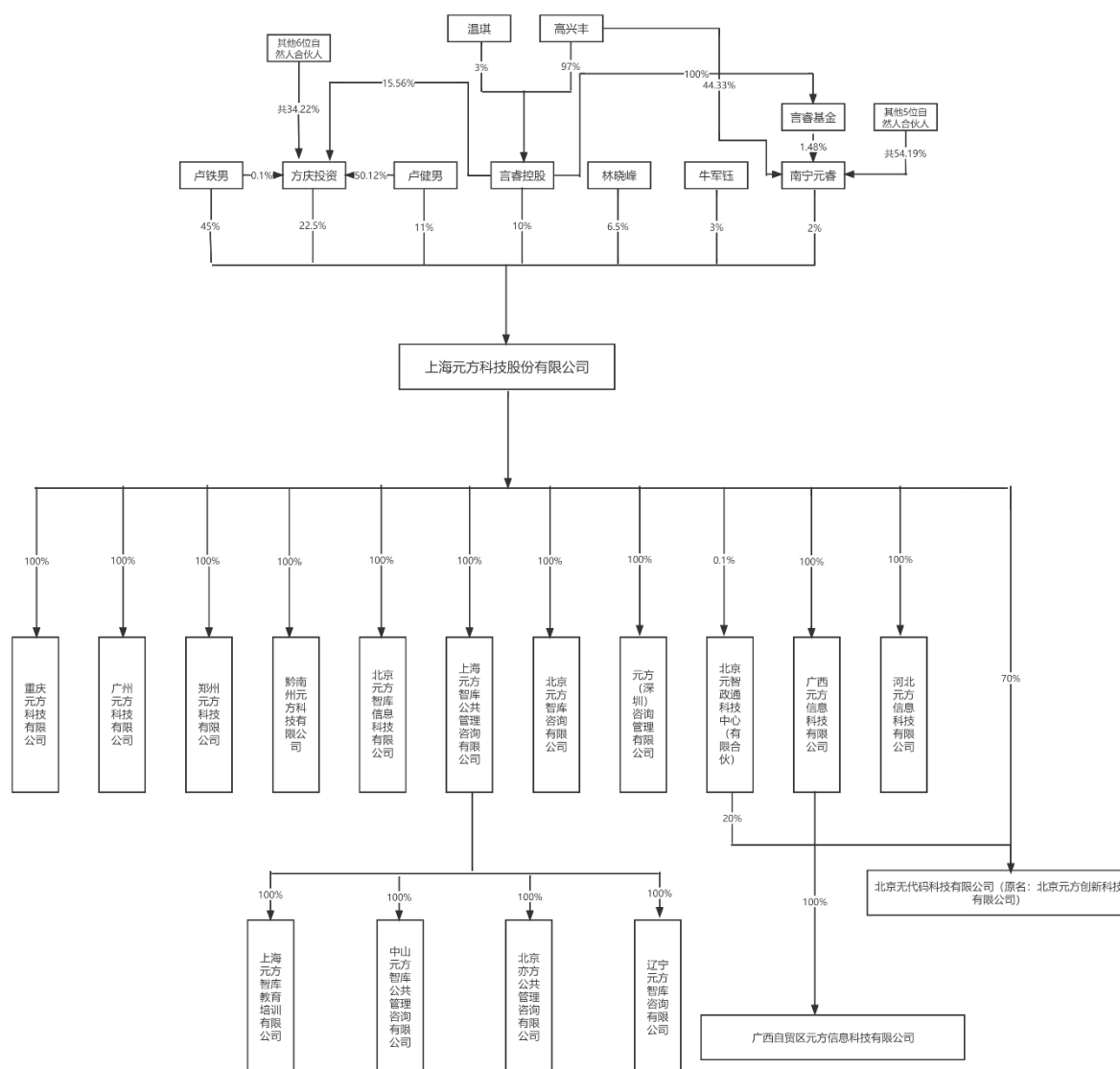
☐适用 ☒不适用

（四） 分层情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

《公司法》第二百一十六条规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

截至本公开转让说明书签署之日，卢铁男先生、方庆投资、卢健男先生、牛军钰女士共持有公司 2,445 万股股份，持股比例为 81.50%，为公司控股股东，其中卢铁男先生（暨方庆投资执行事务合伙人）与牛军钰女士系夫妻关系，与卢健男先生系兄弟关系。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

企业名称	上海方庆投资中心（有限合伙）
合伙类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91310000MA1K354Y07
是否属于失信联合惩戒对象	否
执行事务合伙人	卢铁男
设立日期	2015年12月24日
实缴出资	0.00元
住所	中国(上海)自由贸易试验区马吉路2号1101室
邮编	200131
所属国民经济行业	L7211 企业总部管理
主营业务	除投资元方科技外未实际经营业务

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

姓名	卢铁男
国家或地区	中国
性别	男
出生日期	1972年10月23日
是否拥有境外居留权	否
学历	博士研究生
任职情况	上海元方科技股份有限公司董事长兼任总经理
职业经历	1993年9月至2003年5月，任沈阳信托投资上海营业部总经理；2003年5月至2006年3月，任德邦证券有限责任公司副总裁；2006年3月至2008年11月，任上海亿通国际股份有限公司高级顾问；2008年11月至2016年6月，任上海元方计算机技术有限公司董事长兼任总经理、财务总监；2016年6月至2020年12月，任上海元方科技股份有限公司董事长兼任总经理、财务总监及董事会秘书；2020年12月至今，任上海元方科技股份有限公司董事长兼任总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

姓名	牛军钰
国家或地区	中国
性别	女
出生日期	1973年1月5日

是否拥有境外居留权	否
学历	博士研究生
任职情况	无
职业经历	2001 年 9 月至今，在复旦大学任职研究员。
是否属于失信联合惩戒对象	否

姓名	卢健男
国家或地区	中国
性别	男
出生日期	1979 年 7 月 22 日
是否拥有境外居留权	否
学历	本科
任职情况	上海元方科技股份有限公司董事；上海元方智库公共管理咨询有限公司财政事业部副总经理
职业经历	2001 年 6 月至 2001 年 12 月，任东软集团股份有限公司售前工程师；2002 年 1 月至 2011 年 7 月，任上海元方计算机技术有限公司销售总监；2011 年 9 月至 2014 年 2 月，任上海农业信息有限公司销售总监；2014 年 5 月至 2015 年 7 月，任广东瑞联科技有限公司上海分公司总经理；2015 年 8 月至今，任上海元方智库公共管理咨询有限公司财政事业部副总经理。2016 年 6 月至今，担任上海元方科技股份有限公司董事。
是否属于失信联合惩戒对象	否

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

2、实际控制人

截至本公开转让说明书签署之日，卢铁男先生直接持有公司 45%的股份，卢健男先生直接持有公司 11.00%的股份，牛军钰女士直接持有公司 3.00%的股份。卢铁男是方庆投资的执行事务合伙人，通过方庆投资控制公司 22.5%的表决权。卢铁男先生与卢健男先生系兄弟关系，与牛军钰女士系夫妻关系，上述三人共同控制公司 81.5%的表决权，为公司共同实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

☒适用 ☐不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

☒适用 ☐不适用

序号	1
姓名	卢铁男

国家或地区	中国
性别	男
年龄	49
是否拥有境外居留权	否
学历	博士研究生
任职情况	上海元方科技股份有限公司董事长兼任总经理
职业经历	1993 年 9 月至 2003 年 5 月，任沈阳信托投资上海营业部总经理；2003 年 5 月至 2006 年 3 月，任德邦证券有限责任公司副总裁；2006 年 3 月至 2008 年 11 月，任上海亿通国际股份有限公司高级顾问；2008 年 11 月至 2016 年 6 月，任上海元方计算机技术有限公司董事长兼任总经理、财务总监；2016 年 6 月至 2020 年 12 月，任上海元方科技股份有限公司董事长兼任总经理、财务总监及董事会秘书；2020 年 12 月至今，任上海元方科技股份有限公司董事长兼任总经理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	2
姓名	牛军钰
国家或地区	中国
性别	女
年龄	49
是否拥有境外居留权	否
学历	博士研究生
任职情况	无
职业经历	2001 年 9 月至今，在复旦大学任职研究员。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	3
姓名	卢健男
国家或地区	中国
性别	男
年龄	42
是否拥有境外居留权	否
学历	本科
任职情况	上海元方科技股份有限公司董事；上海元方智库公共管理咨询有限公司财政事业部副总经理
职业经历	2001 年 6 月至 2001 年 12 月，任东软集团股份有限公司售前工程师；2002 年 1 月至 2011 年 7 月，任上海元方计算机技术有限公司销售总监；2011 年 9 月至 2014 年 2 月，任上海农业信息有限公司销售总监；2014 年 5 月至 2015 年 7 月，任广东瑞联科技有限公司上海分公司总经理；2015 年 8 月至今，任上海元方智库公共管理咨询有限公司财政事业部副总经理；2016 年 6 月至今，担任上海元方科技股份有限公司董事。

是否属于失信联合惩戒对象	否
--------------	---

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

☐适用 ☒不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

☒适用 ☐不适用

一致行动人关系构成的认定依据：☒签订协议 ☐亲属关系 ☐其他

一致行动人关系的时间期限：（3）年，2022年3月27日至2025年3月26日

3、实际控制人发生变动的情况

☐适用 ☒不适用

（三） 前十名股东及持股 5%以上股份股东情况

1、基本情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	卢铁男	13,500,000	45.00%	自然人股东	否
2	上海方庆投资中心（有限合伙）	6,750,000	22.50%	合伙企业	否
3	卢健男	3,300,000	11.00%	自然人股东	否
4	言睿控股集团有限公司	3,000,000	10.00%	法人股东	否
5	林晓峰	1,950,000	6.50%	自然人股东	否
6	牛军钰	900,000	3.00%	自然人股东	否
7	南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）	600,000	2.00%	合伙企业	否

☐适用 ☒不适用

2、股东之间关联关系

☒适用 ☐不适用

卢铁男先生与卢健男先生系兄弟关系，与牛军钰女士系夫妻关系。
 卢铁男为方庆投资的执行事务合伙人，持有方庆投资 0.1% 的份额。
 卢健男为方庆投资的合伙人，持有方庆投资 50.12% 的份额。
 言睿投资为方庆投资的合伙人，持有方庆投资 15.56% 的份额。
 南宁元睿的执行事务合伙人为言睿投资的全资子公司。

3、机构股东情况

☒适用 ☐不适用

(1) 上海方庆投资中心（有限合伙）

1) 基本信息:

名称	上海方庆投资中心（有限合伙）
成立时间	2015 年 12 月 24 日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91310000MA1K354Y07
法定代表人或执行事务合伙人	卢铁男
住所或主要经营场所	中国(上海)自由贸易试验区马吉路 2 号 1101 室
经营范围	实业投资，商务信息咨询。【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】

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	卢健男	1,879,500.00	0	50.12%
2	言睿控股集团有限公司	583,500.00	0	15.56%
3	李鹏	516,750.00	0	13.78%
4	黄斌	366,750.00	0	9.78%
5	黄海涛	166,500.00	0	4.44%
6	洪玮	150,000.00	0	4.00%
7	周晶	55,500.00	0	1.48%
8	徐习明	27,750.00	0	0.74%
9	卢铁男	3,750.00	0	0.10%
合计	-	3,750,000.00	0	100.00%

(2) 言睿控股集团有限公司

1) 基本信息:

名称	言睿控股集团有限公司
成立时间	2014 年 7 月 9 日
类型	有限责任公司
统一社会信用代码	91320115302544476L
法定代表人或执行事务合伙人	高兴丰
住所或主要经营场所	南京江宁区秣陵街道秣周东路 12 号
经营范围	一般项目：控股公司服务；股权投资；以自有资金从事投资活动；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	高兴丰	97,000,000.00	44,940,000.00	97.00%
2	温琪	3,000,000.00	0	3.00%
合计	-	100,000,000.00	44,940,000.00	100.00%

(3) 南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）

1) 基本信息:

名称	南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）
成立时间	2021 年 1 月 18 日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91450103MA5Q952Q8A
法定代表人或执行事务合伙人	江苏言睿产业投资基金管理有限公司
住所或主要经营场所	南宁市青秀区中柬路 8 号龙光世纪 1 号楼 3301A 号房
经营范围	一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2) 机构股东出资结构:

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	高兴丰	9,000,000.00	9,000,000.00	44.33%
2	成永胜	4,000,000.00	4,000,000.00	19.70%
3	许富雅	4,000,000.00	4,000,000.00	19.70%
4	黄岳	1,000,000.00	1,000,000.00	4.93%
5	傅强	1,000,000.00	1,000,000.00	4.93%
6	向小莉	1,000,000.00	1,000,000.00	4.93%
7	江苏言睿产业投资基金管理有限公司	300,000.00	300,000.00	1.48%
合计	-	20,300,000.00	20,300,000.00	100.00%

(四) 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募股东	是否为三类股东	具体情况
1	卢铁男	是	否	否	-
2	上海方庆投资中心（有限合伙）	是	否	否	上海方庆投资中心（有限合伙）不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，不存在资产由私募基金管理人管理的情形，也未担任任何私募基金的管理人，其不属于私募基金或私募基金管理人，不需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定履行登记或备案手续。
3	卢健男	是	否	否	-
4	言睿控股集团有限公司	是	否	否	言睿控股集团有限公司的出资人出资来源均为自有资金，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，不存在资产由私募基金管理人管理的情形，也未担任任何私募基金的管理人，

					其不属于私募基金或私募基金管理人，不需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定履行登记或备案手续。
5	林晓峰	是	否	否	-
6	牛军钰	是	否	否	
7	南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）	是	是	否	南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）为私募投资基金，已于2021年4月8日完成基金备案，基金编号SQD562，其管理人江苏言睿产业投资基金管理有限公司，已于2016年6月21日完成私募基金管理人登记，登记编号：P1031777。

（五） 其他情况

事项	是或否
公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过 200 人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

☐适用 ☒不适用

四、 公司股本形成概况

（一） 历史沿革

（1）2000 年 12 月，设立

2000 年 11 月 10 日，牛军钰、李鹏签订《组建公司协议书》，双方约定出资 100 万元设立公司，其中牛军钰出资 80 万元，李鹏出资 20 万元。牛军钰、李鹏签订《上海元方计算机技术有限公司章程》，牛军钰与李鹏共同出资 100 万元设立上海元方计算机技术有限公司（以下简称“元方计算机”），其中牛军钰出资 80 万元，占注册资本的 80%，李鹏出资 20 万元，占注册资本的 20%，元方计算机股东应在 2003 年 11 月 30 日前缴纳认缴出资额。

2000 年 11 月 24 日，上海申洲会计师事务所有限公司出具《验资报告》（沪申洲报字（2000）第 2835 号），经审验，截至 2000 年 11 月 24 日，元方计算机已收到股东牛军钰、李鹏投入的资本人民币 100 万元，均以货币出资。

元方计算机设立时，股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例
1	牛军钰	80.00	80.00	80.00%
2	李鹏	20.00	20.00	20.00%
合计		100.00	100.00	100.00%

(2) 2004 年 8 月，第一次股权转让

2004 年 8 月 19 日，元方计算机召开股东会，股东李鹏将其持有的公司 20% 股权（对应认缴出资额为 20 万元，实缴出资额为 20 万元）转让予卢健男，其余股东同意放弃优先购买权。

同日，李鹏与卢健男就公司股权转让签订《上海元方计算机技术有限公司股权转让协议书》，李鹏将其持有的公司 20% 股权（对应认缴出资额 20 万元、实缴出资额 20 万元）以 20 万元的价格转让予卢健男。2004 年 8 月 20 日，李鹏出具收据，确认收到上述股权转让款 20 万元。

本次股权转让后，元方计算机股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例
1	牛军钰	80.00	80.00	80%
2	卢健男	20.00	20.00	20%
合计		100.00	100.00	100.00%

(3) 2015 年 12 月，第一次增资

根据 2015 年 12 月 28 日股东会决议及相关公司章程修正案，元方计算机全体股东一致同意，元方计算机注册资本由 100 万元增至 2,000 万元，增资金额为 1,900 万元；其中上海方庆投资中心（有限合伙）（以下简称“方庆投资”）投资认缴 450 万元，出资额占本次增资后注册资本的 22.50%；张庆侠投资额为 325 万元，认缴出资额为 200 万元，125 万元转入资本公积，认缴出资额占本次增资后注册资本的 10%；林晓峰投资额为 243.75 万元，认缴出资额为 150 万元，93.75 万元转入资本公积金，认缴出资额占本次增资后注册资本的 7.5%；原股东牛军钰认缴本次增资 880 万元，本次增资后认缴出资额为 960 万元，占本次增资后注册资本的 48%；原股东卢健男认缴本次增资 220 万元，本次增资后认缴出资额为 240 万元，占本次增资后注册资本的 12%；以上认缴出资额的出资方式均为货币出资，增资金额应于 2020 年 11 月 30 日前缴足。

2015 年 12 月 30 日，林晓峰向元方计算机支付 245 万元，张庆侠向元方计算机支付投资款 325 万元；2015 年 12 月 31 日，牛军钰向元方计算机支付 880 万元投资款，卢健男向元方计算机支付 220 万元；2015 年 12 月 31 日，方庆投资向元方计算机支付投资款 450 万元。

林晓峰于 2015 年 12 月 30 日支付的金额比 2015 年 12 月 28 日股东会决议中约定的投资额高出 1.25 万元，对此林晓峰本人已出具《情况说明》，明确表示多出的 1.25 万元属于对元方计算机的赠予，其在元方计算机该次增资中的投资额仍为 243.75 万元。

本次公司增资未验资，原因为当时公司法未要求验资。根据股东出资凭证，各股东已陆续于 2015 年 12 月 30 日至 2015 年 12 月 31 日期间完成实缴，本次增资未验资不违反当时适用的法律规

定，不影响资本充实的事实，不构成本次挂牌申请的法律障碍。

本次增资后，元方计算机股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	持股比例
1	牛军钰	960	960	48.00%
2	方庆投资	450	450	22.50%
3	卢健男	240	240	12.00%
4	张庆侠	200	200	10.00%
5	林晓峰	150	150	7.50%
	合计	2,000	2,000	100.00%

(4) 2016 年 6 月，整体变更

2016 年 6 月 3 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第 151438 号《审计报告》，经审计，元方计算机截至 2015 年 12 月 31 日的净资产为 33,023,110.44 元。2016 年 6 月 4 日，银信资产评估公司出具银信评报字[2016]沪第 0602 号《上海元方计算机技术股份有限公司股份制改制净资产公允价值评估报告》，元方计算机净资产在评估基准日 2015 年 12 月 31 日的评估值为 35,480,900.00 元。

2016 年 6 月 9 日，元方计算机召开股东会，全体股东一致通过决议，同意元方计算机整体变更为股份有限公司，并更名为上海元方科技股份有限公司，基准日为 2015 年 12 月 31 日，注册资本 3,000 万元。各股东以其所拥有的截至 2015 年 12 月 31 日元方计算机的净资产 33,023,110.44 元，按原出资比例认购股份，按 1:0.9085 的比例折算股份总额，共 3,000 万股，净资产大于股本部分 3,023,110.44 元计入资本公积。2016 年 6 月 24 日，元方科技召开创立大会暨 2016 年第一次股东大会，审议通过以整体变更方式设立元方科技、元方科技公司章程等议案。立信会计师事务所（特殊普通合伙）就此次变更出具了信会师报字[2016]第 151596 号《验资报告》。公司于 2016 年 6 月 28 日取得了上海市工商行政管理局核发的《营业执照》，核准元方计算机变更为股份有限公司。

本次整体变更为股份有限公司后，元方科技股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例
1	牛军钰	1,440.00	48.00%
2	卢健男	360.00	12.00%
3	张庆侠	300.00	10.00%
4	方庆投资	675.00	22.50%
5	林晓峰	225.00	7.5%
	合计	3,000.00	100.00%

经核查，股份有限公司设立过程中，发起人并未签署《发起人协议》，存在法律瑕疵。

根据当时有效并适用的《公司法》第七十九条之规定“发起人应当签订发起人协议，明确各

自在公司设立过程中的权利和义务。”，因当时元方计算机股东对《公司法》等相关法律法规缺乏专业理解，此次变更未严格按照法律规定签署《发起人协议》，本次股份制改造程序存在一定的法律瑕疵。但各发起人出席了公司的创立大会，一致同意以整体变更方式设立股份有限公司并全体签署通过了公司章程，公司设立过程中权利义务已履行完毕。上海市工商行政管理局已于2016年6月28日办理了变更登记手续。

鉴于发起人协议系发起人之间就设立股份有限公司事项所达成的明确彼此之间权利义务关系的书面文件，其作用在于调整公司成立之前各方主体的法律关系，截至本《公开转让说明书》出具之日，公司各发起人在股份公司设立中并未产生任何法律纠纷；在公司成立之后，股东之间的权利义务关系主要由《公司法》及《上海元方科技股份有限公司章程》来调整。此外，元方科技控股股东、实际控制人卢铁男、卢健男、牛军钰以及控股股东方庆投资已共同出具承诺书：公司在后续经营过程中，将严格按照法律、法规的规定规范运作。若将来元方科技因2016年6月的整体变更中的瑕疵而遭受相关行政部门的经济处罚，卢铁男、卢健男、牛军钰和方庆投资将全额补偿。

综上，公司该次股份制改造程序存在一定的法律瑕疵，但该法律瑕疵并未构成申请挂牌的实质性法律障碍。

（5）2018年8月，第二次股权转让

2018年8月3日，原股东张庆侠与江苏言睿投资有限公司（后于2021年5月21日更名为言睿控股集团有限公司，以下历史沿革内容中简称“言睿投资”）签订《股份转让协议》，约定将其10%的股权（300.00万股）以1,521.75万元人民币的价格转让给言睿投资。

本次股权转让完成后，元方科技股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	持股数量（万股）	持股比例
1	牛军钰	1,440.00	48.00%
2	卢健男	360.00	12.00%
3	言睿投资	300.00	10.00%
4	方庆投资	675.00	22.50%
5	林晓峰	225.00	7.5%
合计		3,000.00	100.00%

（6）2020年12月，第三次股权转让

2020年12月17日，牛军钰与卢铁男签署《股份转让协议》，牛军钰同意将其持有的元方科技45.00%的股份（1,350.00万股）转让给卢铁男，本次股份转让价格共计为1元。

上述股份转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量（万股）	持股比例
1	卢铁男	1,350.00	45.00%
2	方庆投资	675.00	22.50%

3	卢健男	360.00	12.00%
4	言睿投资	300.00	10.00%
5	林晓峰	225.00	7.50%
6	牛军钰	90.00	3.00%
合计		3,000.00	100.00%

(7) 2021 年 5 月，第四次股权转让

2021 年 4 月 20 日，卢健男、林晓峰分别与南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议》，协议约定卢健男、林晓峰分别将其持有元方科技 30 万股股份转让给南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称：“南宁元睿”），转让价格均为 1,000.00 万元人民币。2021 年 5 月 6 日，公司完成股东名册变更。

本次变更完成后，公司股东持股情况如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	卢铁男	1,350.00	45.00
2	方庆投资	675.00	22.50
3	卢健男	330.00	11.00
4	言睿投资	300.00	10.00
5	林晓峰	195.00	6.50
6	牛军钰	90.00	3.00
7	南宁元睿	60.00	2.00
合计		3,000.00	100.00

公司整体变更为股份有限公司后，共进行了 3 次股份转让，前述股份变动不属于《公司登记管理条例》规定的登记事项，公司未办理登记手续。对于前述股权变动，公司将相关的股权变动情况记载于股东名册。

(二) 批复文件

☐适用 ☒不适用

(三) 股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(四) 区域股权市场挂牌情况

☐适用 ☒不适用

(五) 非货币资产出资情况

☐适用 ☒不适用

（六） 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	否
公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行人过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

☐适用 ☒不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	卢铁男	董事长、总经理	2019年6月21日	2022年6月20日	中国	无	男	1972年10月	博士研究生	无
2	曹本文	副董事长	2019年6月21日	2022年6月20日	中国	无	男	1959年4月	硕士研究生	无
3	卢健男	董事	2019年6月21日	2022年6月20日	中国	无	男	1979年7月	本科	无
4	林晓峰	董事	2019年6月21日	2022年6月20日	中国香港	无	男	1972年10月	硕士研究生	无
5	余坚	独立董事	2020年12月18日	2022年6月20日	中国	无	男	1974年4月	博士研究生	非执业注册会计师
6	滕勇	监事会主席、职工监事	2019年6月21日	2022年6月20日	中国	无	男	1978年8月	本科	无
7	金琦	监事	2020年12月18日	2022年6月20日	中国	无	女	1982年11月	本科	无
8	夏晶	监事	2020年12月18日	2022年6月20日	中国	无	女	1992年7月	本科	无
9	尹士正	董事会秘书、财务总监	2020年12月3日	2022年6月20日	中国	无	男	1987年5月	本科	中级会计师
10	蒋薇	总经理助理	2020年12月3日	2022年6月20日	中国	无	女	1987年3月	本科	中级经济师

续:

序号	姓名	职业经历
1	卢铁男	1993年9月至2003年5月,任沈阳信托投资上海营业部总经理;2003年5月至2006年3月,任德邦证券有限责任公司副总裁;2006年3月至2008年11月,任上海亿通国际股份有限公司高级顾问;2008年11月至2016年6月,任上海元方计算机技术有限公司董事长兼任总经理、财务总监;2016年6月至2020年12月,任上海元方科技股份有限公司董事长兼任总经理、财务总监及董事会秘书;2020年12月至今,任上海元方科技股份有限公司董事长兼任总经理。
2	曹本文	1976年11月至1984年12月,任福州市电工合金厂职员。1984年12月至1998年2月,任中国工商银行福州分行(现更名为中国工商银行股份有限公司福州分行)副行长、党组成员,期间兼任福州银泽租赁投资有限公司董事总经理、香港银泽投资有限公司董事总经理等职位;1998年2月至1999年11月,任中国光大银行福州分行副行长、纪检书记;1999年11月至2002年6月,任招商银行福州分行(现名为招商银行股份有限公司福州分行)副行长、纪检书记;2002年6月至2008年4月,任中国银联股份有限公司福建分公司党组书记、总经理;2008年4月至2016年6月,任中国银联股份有限公司浙江分公司党组书记、总经理;2017年1月至2018年8月,任上海易翼信息科技有限公司总经理;2018年9月至今,任上海元方科技股份有限公司副董事长。

3	卢健男	2001年6月至2001年12月，任东软集团股份有限公司售前工程师；2002年1月至2011年7月，任上海元方计算机技术有限公司销售总监；2011年9月至2014年2月，任上海农业信息有限公司销售总监；2014年5月至2015年7月，任广东瑞联科技有限公司上海分公司总经理；2015年8月至今，任上海元方智库公共管理咨询有限公司财政事业部副总经理。2016年6月至今，担任上海元方科技股份有限公司董事。
4	林晓峰	1995年至1999年，任上海国银期货有限公司副总经理；2000年至2004年，任上海先和科技投资有限公司副总；2004年至2012年，任上海阿谢投资管理有限公司董事长；2012年至2019年，任中国支付通集团控股有限公司副总裁；2019年起至今，任中国支付通集团控股有限公司执行董事；2018年10月至今，任东方支付集团控股有限公司执行董事、执行总裁。2016年6月至今，担任上海元方科技股份有限公司董事。
5	余坚	1999年3月至2002年2月，任上海城市建设投资开发总公司（后更名为上海城投(集团)有限公司）计划财务部财务主管、审计监察部副部长、投资计划部副部长；2002年8月至2004年12月，任上海普兰投资管理有限公司财务总监；2004年12月至2006年1月，任上海交通投资集团有限公司财务总监；2006年1月至2008年1月，任上海城投置地（集团）有限公司财务总监；2008年1月至2008年10月，任上海英孚思为信息科技有限公司财务总监；2018年10月至今，任上海国家会计学院教师，硕士生导师。2020年12月起至今，任上海元方科技股份有限公司独立董事。
6	滕勇	2001年7月至2004年9月，任宏桥电脑通信（大连）有限公司软件工程师；2004年10月至2006年8月，任北京普视天润科技有限公司项目经理；2006年8月至今，任上海元方科技股份有限公司技术研发部项目经理；2016年6月至今，任上海元方科技股份有限公司职工监事。
7	金琦	2001年7月至2002年6月，任上海生物芯片有限公司办公室主任助理；2003年4月至2004年4月，任上海易趣网络技术有限公司（曾用名：亿贝易趣网络信息服务（上海）有限公司）信用专员；2005年5月至2013年8月，任上海高科生物工程有限公司行政主管；2013年8月至2016年10月，任中丹实业（上海）有限公司运营经理、行政经理；2017年1月至今，任上海元方科技股份有限公司行政经理；2016年6月至今，任上海元方科技股份有限公司监事。
8	夏晶	2015年4月至2016年4月，任上海元方计算机技术有限公司实施工程师；2016年6月至2018年5月，任上海元方科技股份有限公司需求顾问；2018年7月至2018年9月，任威比网络科技（上海）有限公司产品经理；2018年9月至今，任上海元方科技股份有限公司技术研发部需求顾问；2020年12月至今，任上海元方科技股份有限公司监事。
9	尹士正	2010年7月至2012年8月，任比亚迪精密制造有限公司成本会计；2012年11月至2013年2月，任上海奔腾电工有限公司成本会计；2013年3月至2016年6月，任上海元方计算机技术有限公司财务部成本主管；2016年6月至2020年12月，任上海元方科技股份有限公司经营管理部副总经理；2020年12月至今，任上海元方科技股份有限公司董事会秘书、财务总监。
10	蒋薇	2008年8月至2010年8月，任上海神舟航天软件技术有限公司销售总监助理；2010年8月至2015年5月，任上海全通诺特通信技术有限公司行政财务部门经理；2015年6月至2016年6月，任上海元方计算机技术有限公司行政经理；2016年6月至2020年12月，任上海元方科技股份有限公司招投标支持中心经理；2020年12月至今，任上海元方科技股份有限公司总经理助理。

六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

七、 最近两年的主要会计数据和财务指标简表

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	16,335.09	12,813.81
股东权益合计（万元）	5,402.58	3,691.49
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	5,277.73	3,537.41
每股净资产（元）	1.80	1.23
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.76	1.18
资产负债率（母公司）	69.44%	70.10%
流动比率（倍）	1.35	1.28
速动比率（倍）	0.97	0.99
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入（万元）	14,279.14	11,878.19
净利润（万元）	1,711.09	1,774.42
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,740.32	1,789.53
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,607.92	1,498.20
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,637.38	1,514.64
毛利率	56.68%	59.10%
加权净资产收益率	39.48%	42.45%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	37.15%	35.93%
基本每股收益（元/股）	0.58	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.60
应收账款周转率（次）	4.69	7.09
存货周转率（次）	1.81	2.03
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,643.88	751.95
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.55	0.25

注：计算公式

- 1、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）；
- 2、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%；
- 3、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债；
- 4、速动比率=（期末流动资产-期末存货）÷期末流动负债；
- 5、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%；
- 6、加权净资产收益率=归属于公司股东的净利润÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》；
- 7、扣除后净资产收益率=（归属于公司股东的净利润-非经常性净损益）÷期初期末归属于公司股东的加权平均所有者权益×100%，计算方式符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》；
- 8、每股收益=归属于公司股东的净利润÷加权平均股本数（或实收资本额），计算方式符合《公

开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》；
 9、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款余额；
 10、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货余额；
 11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷加权平均股本数（或实收资本额），分母计算方式参照《开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》。

八、 公司债券发行及偿还情况

☐适用 ☒不适用

九、 与本次挂牌有关的机构

（一） 主办券商

机构名称	一创投行
法定代表人	王芳
住所	北京市西城区武定侯街6号卓著中心10层
联系电话	010-63212001
传真	010-66032671
项目负责人	卜璵
项目组成员	陶文伟、杨建、徐佳杰、扈悦海

（二） 律师事务所

机构名称	国浩律师（上海）事务所
律师事务所负责人	李强
住所	上海市静安区北京西路968号嘉地中心23-25层
联系电话	021-52341668
传真	021-52433320
经办律师	刘维、宋萍萍、周邯

（三） 会计师事务所

机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	吴卫星
住所	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层
联系电话	010-82337890
传真	010-82327668
经办注册会计师	郭东星、应阳峰

（四） 资产评估机构

☒适用 ☐不适用

机构名称	银信资产评估有限公司
法定代表人	梅惠民
住所	上海市嘉定区曹安公路1615号706室-3
联系电话	021-63391558
传真	021-63391116
经办注册评估师	王盈芳、吴宇翔

（五） 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人	周宁
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

（六） 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	徐明
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

（七） 做市商

☐适用 ☒不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务及产品

（一） 主营业务

主营业务-政务咨询及信息化	面向党政机关提供第三方管理咨询及政务系统建设等信息化服务
主营业务-政务软件运维	面向客户对信息化建设业务提供配套的运维服务
主营业务-其他	项目技术服务及培训服务

元方科技是一家致力于为中国各级党政机关提供“精细化管理”整体解决方案的服务商，公司以现代公共管理理论为支撑，以互联网信息化技术为工具，为财政部、国家税务总局、科技部、农业农村部、国家市场监督管理总局、自然资源部、国家中药管理局、国务院国有资产监督管理委员会、中国气象局、北京市政府等中央部委及地方政府共计 500 多家党政机关提供科学化、精细化、数智化管理咨询及信息化服务。

在党中央高度重视国家治理现代化的背景下，元方科技结合 20 多年的发展实践经验，为各级政府部门提升管理理念、细化管理内容、落实管理目标等方面，制定一整套可操作、易执行、能检验的服务方案，并利用信息化方法，促进现代化公共管理落到实处。

公司经人社部、全国博士后管委会批准，设立了“博士后科研工作站”。公司与复旦大学、华东师范大学等科研院所形成紧密的战略合作伙伴关系，并承担了火炬计划“公共部门绩效管理考核系统”、国家科技型中小企业技术创新基金“政府绩效评估与管理系统”等一系列政府重点支持的项目。公司整体设计、全面实施的国家税务总局、广西绩效管理两项实践项目被世界银行 2018 年发布的《公共部门绩效全球报告：公共部门绩效提升—通过创新和部门协同》收录为国家绩效管理最佳实践案例。除此之外，公司取得了上海市科技小巨人（培育）称号及高新技术企业、信息技术服务管理体系认证在内的多项资质与认证。

未来，公司将凭借 20 多年的服务经验优势、信息化能力优势、人才团队优势等，继续为提升政府部门现代化治理能力做出贡献。

（二） 主要产品或服务

1、政务咨询及信息化

报告期内，公司以新公共管理理论为基础，为各级党政机关提供政务管理咨询服务，具体包括咨询、政务系统建设系列服务：

（1）咨询

①为党政部门提供考核方案，包括提供年度工作方案设计、任务目标分解、制定考评细则，并提供过程管理、年终考核等服务；此外，公司还提供“领导干部数字化分析研判体系建设方案”、

“公务员平时考核建设方案”，前者通过横向分类和纵向分级，构建干部政绩评价的多维分析图谱；后者开发针对不同管理基础、管理风格的评估模型，将考核评估与日常工作有效融合，构建公务员正向激励机制。

②为财政部门提供绩效管理评估咨询，实现预算管理的全方位、全覆盖、全过程的管理要求。

③针对政府主导的重大专项项目，公司提供督查督办、重大项目察访核验的咨询与评估服务，促进政策落地以及重大项目的科学管理。

④报告期内，公司还为政府客户提供全面从严治党、营商环境提升、公信力提升、精准扶贫等专项评估与咨询服务。

（2）政务系统建设

公司为政府客户提供与政务咨询服务配套的信息化管理系统，从而促进现代治理实现数字化转型。公司通过收取软件费用实现政务管理系统建设收入，具体如下：

类型	配套 IT 系统图示	核心功能
党政部门考核方案		实现绩效考核的可视化、日常管理数据的积累与自动计算、考核指标的量化等
财政预算考核方案		实现预算、决算数据的实时校对，实现历史数据与未来数据的分析对比，为智慧政务提供信息化解决方案
督查督办及察访核验方案		实现重大专项项目的实时跟进，针对项目突发事件及时提醒管理方，针对项目进度进行信息化录入与分析
专项管理方案		实现多种终端的信息同步，以科学指标为基础，以信息化为手段，分析研判党务工作、营商环境、公信力等方面的推进情况

2、政务软件运维

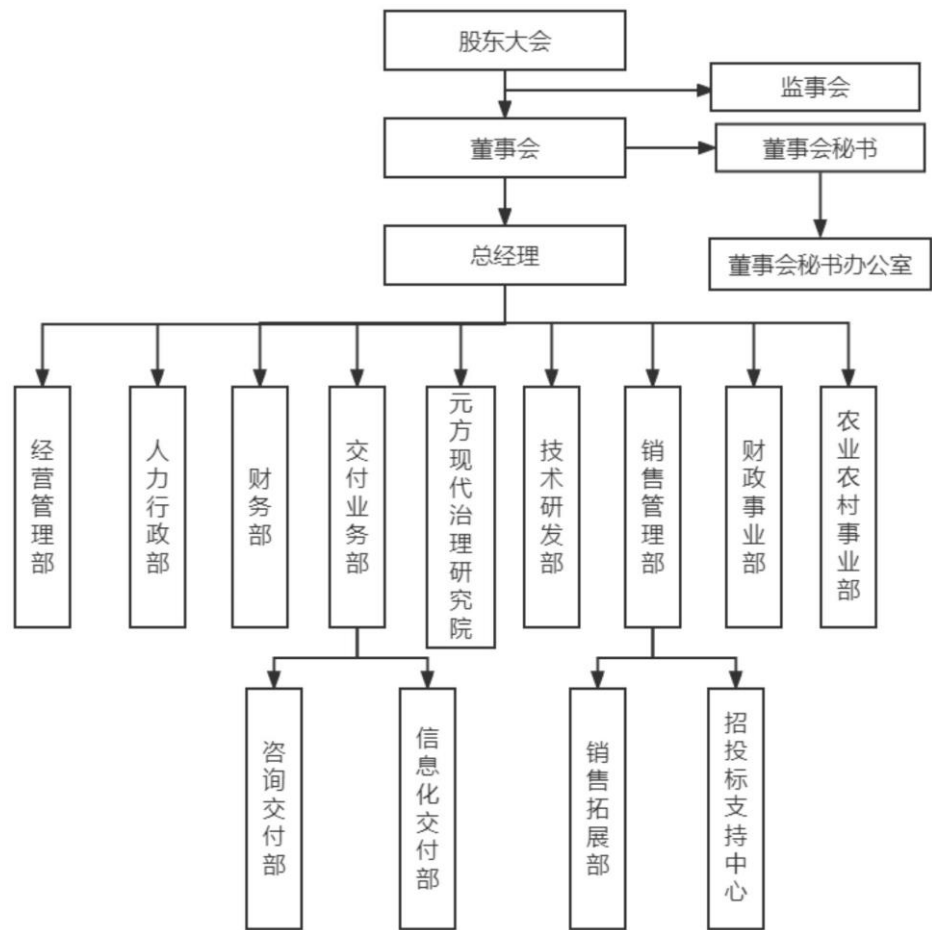
报告期内，公司为政府客户提供政务管理系统配套运维服务，确保满足客户使用本公司政务管理系统的各项要求，及时对信息系统进行维护。公司按照合同约定，收取相应的运维收入。

3、其他业务

报告期内，公司为其他企业提供技术服务，收取技术服务费。另一方面，公司为政府机构工作人员提供现代化管理知识在内的培训服务，并以授课费的形式实现收入。报告期内，其他业务收入占营业收入比重较小。

二、内部组织结构及业务流程

（一） 内部组织结构



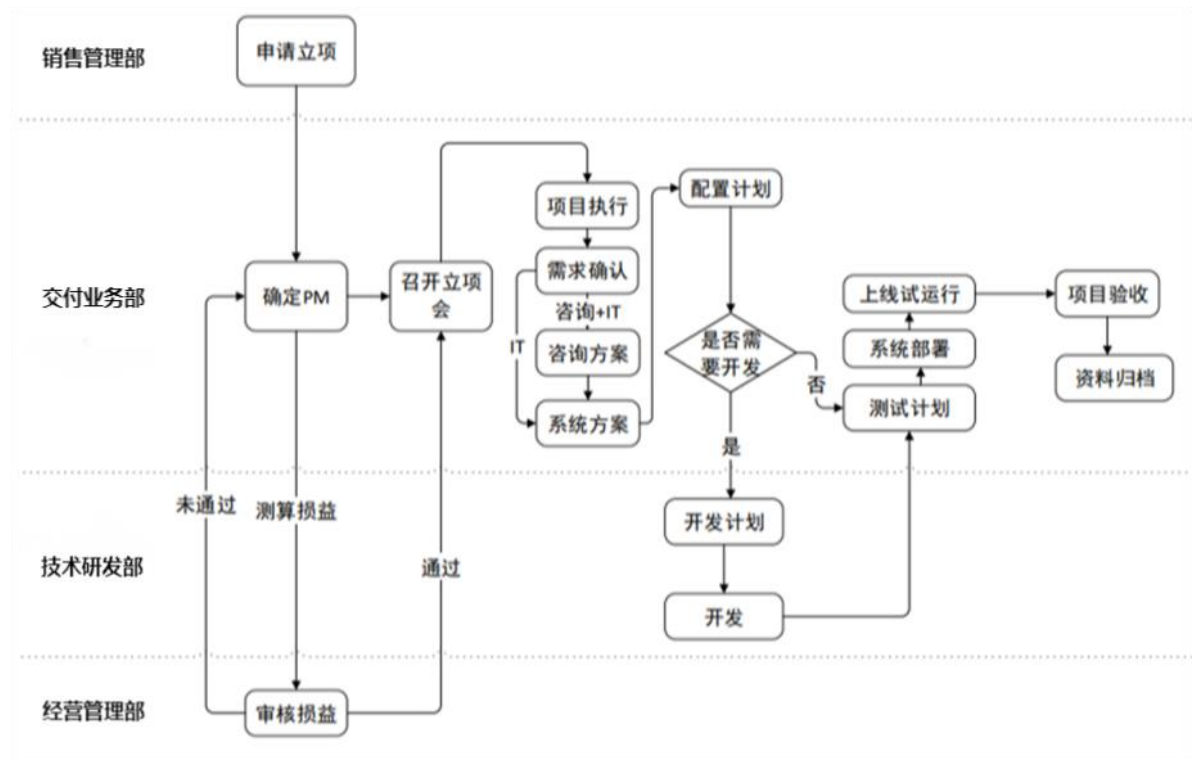
各部门职责如下：		
部门	下属部门	职责
经营管理部	-	主要负责公司项目损益测算及审核、管理项目进度；项目文档的管理；销售合同的管理，外包管理；员工业绩核算等。

人力行政部	-	编制人力资源规划，建立、完善人力资源体系；确定人力需求并开展员工招聘，做好人才梯队建设；负责编制公司培训计划并监督实施；负责建立并完善绩效管理体系、职业发展通道管理；负责公司薪酬体系建立和实施核算；负责员工关系的管理工作；负责公司文件收发、印章、证照、档案的管理工作；负责政府等公共关系的建立、维护及对外接待工作；负责企业文化建设与实施；负责公司后勤保障管理工作；负责公司固定办公资产及办公用品的管理；负责公司内部装修维修的管理。
财务部	-	完善和落实各项财务管理制度（包括资金管理，财务印章管理，资产管理，成本管理，费用报销，预算管理等）；按照国家财经法规的要求，结合行业特点和企业实际拟订会计政策；规范日常会计核算，及时进行账务处理，定期编制会计报表和财务分析报告；严格执行财务预算和月度资金计划；协同资产归口管理部门，参与并监督资产盘点工作，审核并分析盘点差异，对资产管理和不良资产提出管理和处置建议；负责与银行、财政、税务和中介机构的联系和关系协调，保障资金需求，依法规范纳税；财务软件系统的维护和会计档案的管理。
交付业务部	1、咨询交付部	负责咨询项目设计方案和制定交付计划，协调准备相关的资源；收集客户需求；方案设计变更、评审及修改工作，满足项目需要，按时完成项目交付。
	2、信息化交付部	负责信息化项目设计方案和制定交付计划，协调准备相关的资源；收集客户需求；方案设计变更、评审及修改工作，满足项目需要，按时完成项目交付。
元方现代治理研究院	-	负责公司重点业务领域的研究；负责公司高端重要项目的售前和交付；参与公司产品的设计；负责拓展和维护外界学术资源；负责与顶级机构的联系合作；负责内部知识和政策信息的传递；参与公司品牌建设推广；负责博士后的培养工作；其他需要研究院支持的工作。
技术研发部	-	负责公司信息化项目的研发，项目的论证、开发与实施，组织管理系统与客户状况之间的分析与测试，确保客户管理系统的顺利运行。
销售管理部	1、销售拓展部	公司相关销售规范制度制定以及销售人员日常管理。
	2、招投标支持中心	负责对项目投标前的考察工作；负责招投标信息收集、招标文件购买、开标等工作；负责组织投标工作，编制商务通用资料、技术标、商务标；负责提供相关数据，协助作出最终投标策略。
农业农村事业部	-	负责农业农村项目市场开拓及品牌推广工作；公司政企合作、渠道拓展、合作伙伴拓展以及代理拓展；确保相关项目按时交付。
财政事业部	-	负责全国财政市场开拓及品牌推广工作；公司政企合作、渠道拓展、合作伙伴拓展以及代理拓展；确保相关项目按时交付。

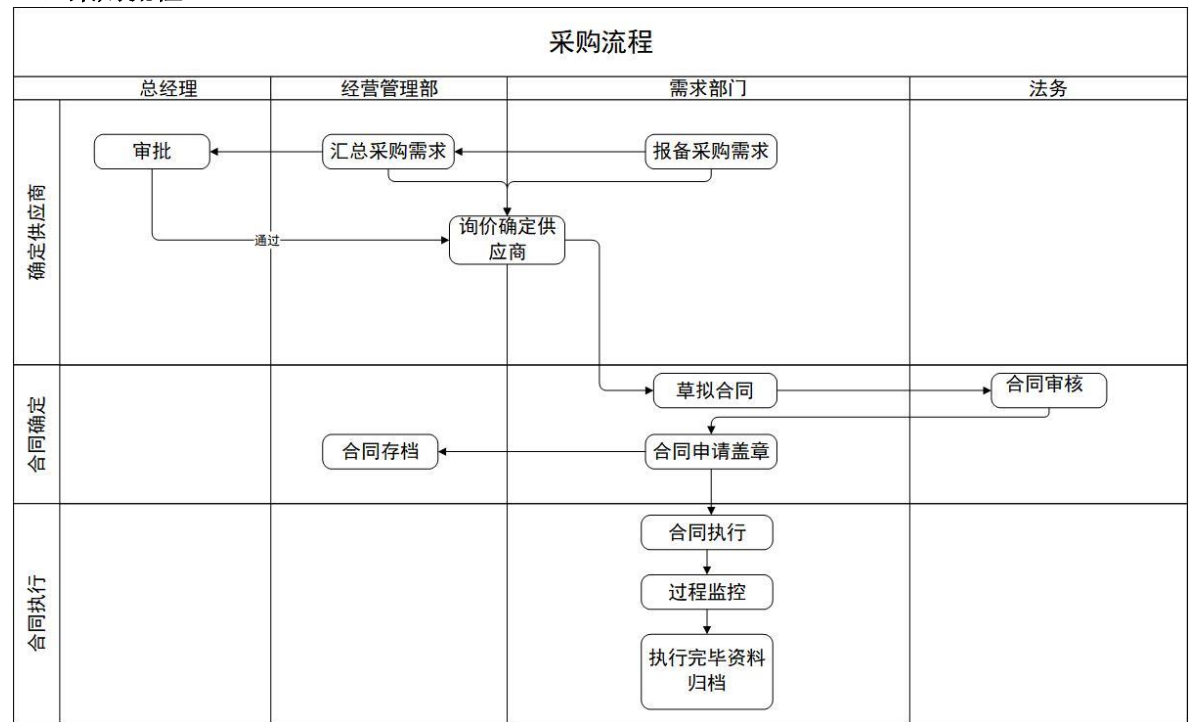
（二） 主要业务流程

1、 流程图

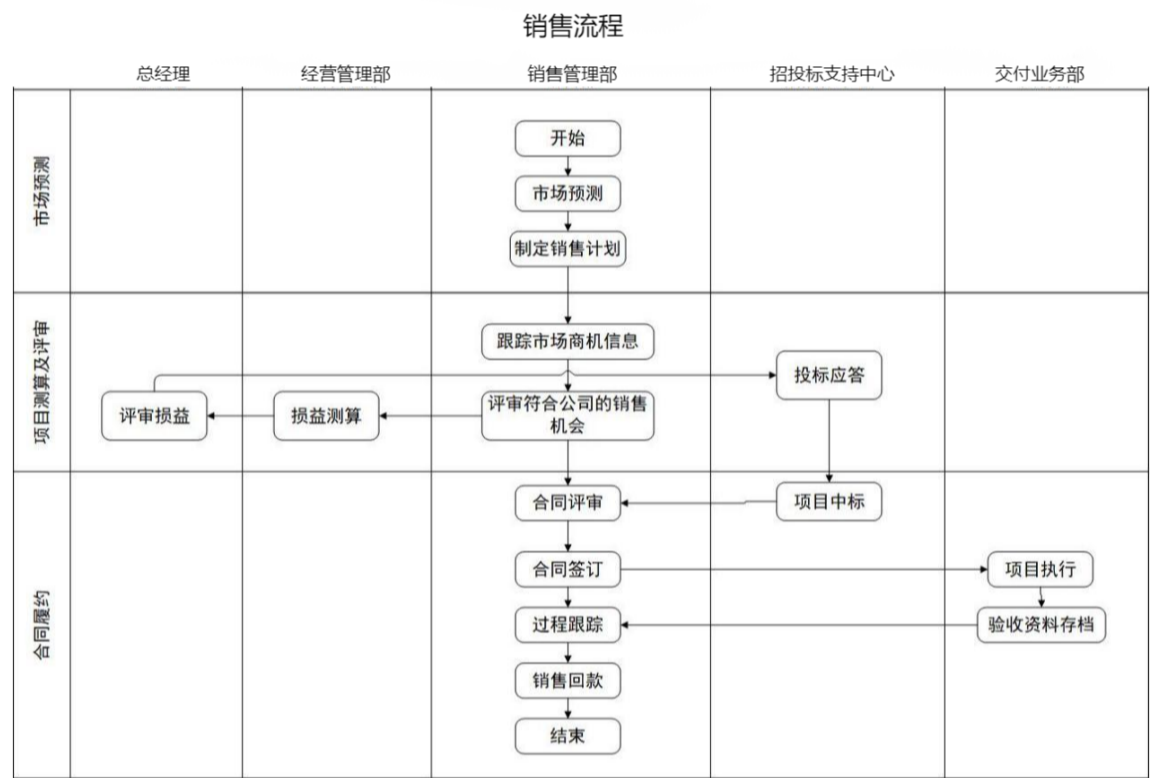
（1）业务实施流程



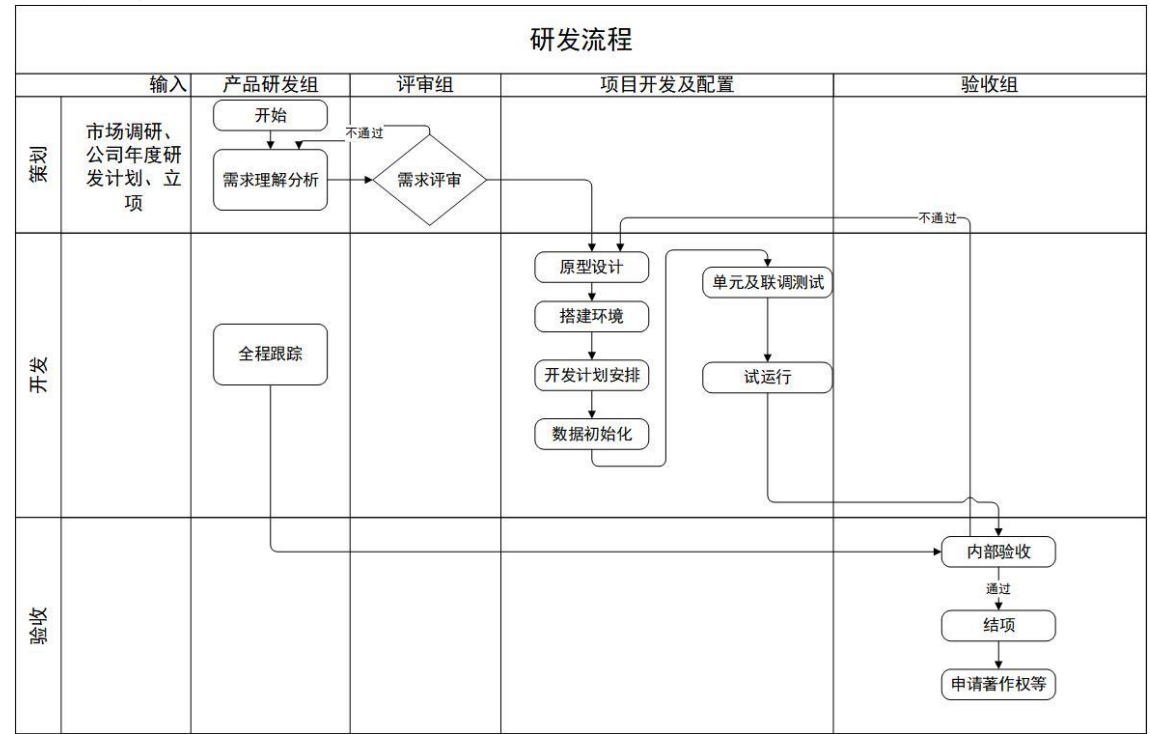
(2) 采购流程



(3) 销售流程



(4) 研发流程



2、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关系	外协（或外包）定价机制	外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重				对外协（或外包）的质量控制措施	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2021 年度（万元）	占当年同类业务成本比重	2020 年度（万元）	占当年同类业务成本比重		
1	北京顺艺智慧信息咨询有限公司	无关联关系	协商定价	179.29	2.90%			根据公司采购管理制度及合同约定，执行严格的管控和验收程序，对产品质量进行管控。	否
2	广西南国雄鹰律师事务所	无关联关系	协商定价	70.75	1.14%				否
3	佛山市柏思图科技有限公司	无关联关系	协商定价	70.00	1.13%				否
4	东软集团股份有限公司	无关联关系	协商定价	67.39	1.09%	49.25	1.01%		否
5	北京菁正咨询有限公司	无关联关系	协商定价	59.40	0.96%				否
6	信治科技（北京）有限公司	无关联关系	协商定价	56.73	0.92%				否
7	广州掌算财税服务有限公司	无关联关系	协商定价	54.53	0.88%				否
8	北京印政方略咨询有限公司	无关联关系	协商定价	51.91	0.84%				否
9	黔南州微讯传媒有限公司	无关联关系	协商定价	42.00	0.68%				否
10	深圳禾森商务策划有限公司龙岗分公司	无关联关系	协商定价	38.62	0.62%				否
11	北京嘉和	无关联关系	协商定价			194.17	4.00%		否

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关系	外协（或外包）定价机制	外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重				对外协（或外包）的质量控制措施	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2021 年度（万元）	占当年同类业务成本比重	2020 年度（万元）	占当年同类业务成本比重		
	日盛装饰工程有限公司盘锦分公司	联 关 系							
12	中安永恒（北京）环境技术有限公司	无 关 系	协商定价			189.73	3.90%		否
13	中国农业大学	无 关 系	协商定价			62.30	1.28%		否
14	国泰新点软件股份有限公司	无 关 系	协商定价			47.17	0.97%		否
15	北京兴颖永和商贸有限公司	无 关 系	协商定价			39.53	0.81%		否
16	贵阳市启沃富科技有限公司	无 关 系	协商定价			34.65	0.71%		否
17	韦恩数智信息咨询（北京）有限公司	无 关 系	协商定价			34.32	0.71%		否
18	中国青年政治学院	无 关 系	协商定价			34.02	0.70%		否
19	南宁市泽镁智能科技有限公司	无 关 系	协商定价			27.00	0.56%		否
20	其他	无 关 系	协商定价	1,060.45	17.15%	655.16	13.48%		否
合计	-	-	-	1,751.07	28.31%	1,367.30	28.14%	-	-

3、 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

(三) 主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	实时处理架构技术	公司自主研发的实时处理架构技术，基于分布式动态扩容和大规模业务请求并行执行框架实现。软件针对政府业务集中报送、集中审批的业务特性，在开源技术基础上自主研发分布式动态扩容技术。通过监控系统负载、后台并发请求等关键性能指标，自动触发分布式服务节点自动化扩容，通过自动部署、上线、测试和发布操作，实现分钟级服务节点的动态扩容。大规模业务请求并行执行框架可在短时间内执行各政府部门提交的大规模操作任务，框架具备任务优先级自定义编排、任务构建自定义、任务执行异常自动重试以及任务执行过程监控等功能。从而支撑全国级、省级等大规模应用系统短时间内产生的海量后台任务处理。	自主开发	大量应用	是
2	分词技术	公司运用 NLP（自然语言处理技术），通过在政务专业领域大量的经验积累，自主研发的政务分词技术。该技术通过政府绩效、财政、政府督查、营商环境等专有词汇，以字词向量化为基础，利用多层卷积神经网络，训练得到垂直领域分词模型。从而提升政务专业领域的分词准确性、类目相关性。分词模型具备自学习、自组织能力，通过持续应用、学习、训练不断扩大计算结果集，进一步优化分词模型和准许性。该技术广泛应用于政府工作报告分解、敏感词监测、案例推荐、匹配查重等业务功能，有效提升政务工作的效率与质量，降低政务工作落实负担与成本。	自主开发	大量应用	是
3	人工智能详情页生成技术	该技术运用详情排布、智能数据提取与填充，智能生成政府公文、报告等特殊格式详情页面。详情页排版方面，支持通过 Excel、Word 导入方式，自动生成详情页模板；支持通过拷贝、粘贴方式将模式快速生成模板样式；同时支持可视化拖拽形式，自定义模板布局。数据提取与填充方面，运用智能算法自动提取详情相关数据信息，结合参数化模板，满足用户个性化需求。该技术广泛应用于政府工作报告、红头文件等详情页生成，支持详情页面快捷导出 word、PDF 等格式，极大提升政府工作效率。	自主开发	大量应用	是
4	图像前景提取技术	技术基于 SURF 算法，构建基于图片的 Hessian 矩阵、尺度空间信息，精确定位特征点，为特征点位生成方向值，提取并生成特征点位描述因子。该技术与物联网设备（如高清摄像头、无人机拍照等）集成，对设备传回的图像信息进行智能识别、提取，广泛应用于非现场查访核验等政务工作场景。	自主开发	大量应用	是
5	应用弹性	为满足政务信息化统筹规划、集中建设、分级应用的管理要求。公司通过借鉴和吸收大量开源技术，构建了自主研发的应用弹性架构技术。该技术以 SOA 框架为基础，结合 MongoDB 高性能非关系型数据库构建了应用架构体系。该框	自主开发	大量应用	是

	架构技术	架采用去中心化实现通知组件，对业务模块充分解耦，使各模块专注于自身业务设计与实现，提升模块间协作效率。本技术支持上百个政务应用的建设与运行，广泛应用于省、市、区多级政务云的建设。			
6	智能软件定义环境及开发框架技术	政府工作受政策影响大，管理工作需求变化快、管理体系持续改进的，传统应用软件开发模式无法快速响应业务需求。公司自主研发敏捷开发框架及智能软件定义环境技术。该技术从历史代码库中抽取公共技术组件，如：信息模型构件、业务流程构件，前端构件等领域无关的基础技术构件。同时，为了提高代码的复用程度和统一管理要求，在技术构件提炼低代码平台开发工具，实现数据建模、数据规则、数据展现、业务操作等开发工作的可视化编辑，屏蔽绝大部分底层代码开发工作。在业务应用开发过程中，赋予业务人员信息化模块构建能力，打破业务和技术的专业壁垒，形成多专业协作开发模式。该技术以 DevOps 理念为基础，支持业务组件的构建、测试、集成、部署、运行和维护一体化操作，实现开发、运维一体化的生产模式。该技术支持从开发环境到测试环境、生产环境的自动测试、快速迁移，并记录各环境版本信息，完成敏捷测试与发版。从而有效应对政务应用的需求频繁变动、应用快速迭代管理诉求。	自主开发	大量应用	是
7	分布式资源智能分配调度及高性能网络通信技术	针对政务系统应用地域性、周期性应用特点突出现象。通过对资源池资源负载的动态监控，当资源负载达到预设的策略时，合理触发分布式资源智能分配规则，实现分布式数据及服务资源的智能分配与治理。在数据处理层面，通过跨域数据缓存机制、多域协调调整机制，实现高效率、高可靠的数据协同处理服务；在数据通信层面，通过基于 Kafka、ActiveMQ 分布式流处理技术，实现消息发布、订阅、轨迹查询、监控预警等一整套完备分布式消息队列服务。该项技术可为分布式应用提供可伸缩、可监控、可隔离、可降级的分布式资源治理。	自主开发	大量应用	是
8	智能软件多维度持续自	通过主动收集数据、接收数据、分析数据并储存数据，智能汇聚用户行为数据、舆情数据、物联网数据等数据信息，通过分布密度估计、卷积神经网络、循环神经网络等机器学习和深度学习的数据训练和发掘方法，建立整体优化规则模型。结合优化规则模型运用 PROLOG 实现规则的自添加和程序的自定义。从而广泛应用于风险监测、趋势预测、知识推荐等业务服务场景，智能实现软件的持续优化与改进。本项技术无需改变程序现有架构、体系、代码，充分利用外部数据并反馈到具体业务中，使应用随着外部环境的改变而持续优化。系统优化后不影响历史数据和活动实例，并保存、记	自主开发	大量应用	是

	主进化技术	录历史版本信息，便于对历史版本的管理。			
9	大数据统一访问和管理技术	为解决政务应用数据烟囱、信息孤岛现象,技术通过数据建立统一的数据标准接口规范,打通各系统间数据,实现数据整合、建模、展现,为各应用系统之间提供统一数据授权和有效访问数据和共享服务。数据管理方面,运用多源标准数据接口、可视化元数据管理、异构数据转换引擎,实现对不同来源(外部应用、网络爬虫、离线导入等)数据的统一存储与管理。数据访问层面,提供标准化数据资源服务目录;支持数据访问申请、申请审核、访问鉴权、访问审计等完整的访问管理;外部用户通过标准化访问接口,获取授权的数据资源信息。	自主开发	大量应用	是
10	海量数据智能汇聚与分析技术	运用面向多种数据源,多种方法全量采集,贯穿政务数据的整个生命周期,通过采集足够全面的属性、维度、指标,建立政务数据资产体系。多源数据汇聚方面,通过 SDK 埋点技术,采集用户访问行为数据,分析 UV、PV 等用户访问指标;通过网络爬虫技术,捕获网络数据,用于舆情信息监测,政策法规、营商环境等政务公开信息获取;通过标准 API 获取外部政务系统数据。数据分析方面,通过数据分析规则实现多维度、多视角的数据分析,深入挖掘关联数据的潜在价值;支持海量数据信息的并行实时计算处理技术,大幅提高数据分析与处理效率。该技术可支撑模块化、可视化、专业化的政务大数据汇聚平台建设,内置多类数据提取、处理、分析规则模型,提供面向不同政务数据汇聚与分析的应用场景。	自主开发	大量应用	是
11	基于机器学习的精准化服务推送技术	公司结合多年政务实践基础,综合运用基于快速相似度计算的实体匹配规则方法和基于规则的实体匹配方法。构建面向政务绩效管理、政务督查、财政评估、预算绩效分析等分析模型与知识条目。针对不同应用场景,通过文本匹配器、结构匹配器和基于示例的匹配器,映射关系和相似度算法模型,通过映射关系和相似度算法模型,计算知识信息与业务信息相似度,从而实现精准化服务推送。系统运行过程中,通过海量业务数据中查找匹配实例对,对匹配实例对的特征分析,基于统计算法、聚类算法、深度学习、神经网络等智能算法,自我学习并完善匹配规则算法,随着业务数据量增加,算法规则也随之迭代。	自主开发	大量应用	是
12	系统智能整合	实现与未开放接口的封闭系统间的交互。该技术采用非嵌入技术,通过用户授权或统一身份认证登陆模型自动访问封闭系统,通过内置组件库,自动感知并识别异构系统数据信息和输入方法,从而实现异构系统间的数据获取与数据输入。该技术有效屏蔽了系统间技术标准差异、数据结构差异。无	自主开发	大量应用	是

	合共享技术	需系统开放外部接口、无需系统开发厂商配合，降低系统改造成本与风险，通过智能化方式实现系统间的安全、智能交互，有效解决了异构信息系统之间的互联互通和数据共享问题。			
13	网银统一交互技术	通过对网银、支付宝、微信等支付接口标准化封装，实现对网上缴费流程的规范化、标准化、自动化控制。支付方面，通过提供数据转换、数据包加密和解密、证书认证等功能，安全有效地实现网上支付功能，保证安全支付；资金结算方面，定期各账户的订单交易进行归集、对账。该项技术有效解决了业务系统与网银、支付宝、微信等系统的对接复杂、数据风险高、运维管理难等问题，屏蔽了不同支付渠道的接口不一致问题。技术采用模块化设计，能够灵活、持续新增不同类型的支付渠道，持续保证业务系统的扩展与更新。	自主开发	大量应用	是
14	基于离群值分析的智能政务审批技术	为解决政务审批工作重、周期长的问题，公司通过对海量政务申请、审批信息进行大数据分析，在无监督学习（聚类分析、分布密度估计、维度约简）和半监督学习方法基础上，提取面向不同政务审批业务场景的知识模型，进行知识转换和特征提取；运用动态阈值和置信区域相结合的方式，设定自适应调整的临界值进行离群值迭代检索，通过对不同特征值设定权重，通过相似度综合评分自动生成审批结果建议。该项技术基于人工智能算法，结合公司多年经验积累，解决传统政务审批工作严重依赖人员专业领域知识的难题，极大减轻了政府部门的工作压力，提升审批的准确性、及时性。	自主开发	大量应用	是
15	两层流程驱动机制的业务处理技术	针对政务工作派发、转办、协同办理的工作要求，研发智能政务流程驱动引擎。通过将政府部门岗位定义、岗位职责进行数字化定义，实现政务协同自动化处理；结合海量任务案例分析，抽取、归纳大量复杂目标函数，实现政务工作的智能分派；在业务过程中，通过机器学习技术，自动学习实际任务分派规则。通过智能权重规则调整内置目标函数与实际分派规则权重，持续自动优化。该技术可以从根本上解决政务工作权责不清晰、分派不明确、过程无留痕的现象，提升政务工作协同办公效率，方便及时发现工作错发、错办的情况，方便时候责任跟踪。在业务协同、精准监控、智能优化等方面，优于行业传统解决方案。	自主开发	大量应用	是
16	区块链平台及	开发政务区块链平台，针对政务工作的可溯源和不可篡改特性，通过区块链确权、区块链认证、智能合约，实现对政务数据来源可查、去向可追、责任可究、风险可控、风险可检的全方位透明化管理。在数据存储和访问过程中，运用哈希算法、非对称加密、数字签名、数字证书等技术，保证数据安全、可靠；数据合规和审查方面，采用拜占庭容错算法、	自主开发	大量应用	是

数据安全 性保证 技术	代表性共识算法有工作量证明（Proof of Work, PoW）、权益证明（Proof of Stake, PoS）、股份授权证明（Delegate Proof of Stake, DPoS）等多种共识机制保证数据质量和合规。该技术将区块链引入政务信息化解决方案，将从整个政务体系管理流程链上的参与者和从不同的角度捕获政府绩效任务执行的信息。链的数据可以作为工作任务过程的真实经过，一直到任务的办结。甚至是对其他任务办结对社会公众评价的影响分析。既能保证结果的准确性，安全性，还能追溯过程的正确性，协助解决争议，增加问责制，并提供端到端透明性，从而可以更好地进行决策。			
-------------------	---	--	--	--

其他事项披露

☐适用 ☒不适用

（四） 主要无形资产

1、 专利

公司正在申请的专利情况：

☐适用 ☒不适用

公司已取得的专利情况：

☐适用 ☒不适用

2、 著作权

☒适用 ☐不适用

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	元方人力资源管理 系统【简称： Rofine HRS】V1.0	2002SR1453	2002年8 月1日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
2	政府工作目标管理 系统 V2.6	2002SR4711	2002年12 月19日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
3	企业工作目标管理 系统 V2.6	2002SR4712	2002年12 月19日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
4	360度全方位评价 系统 V2.6	2002SR4814	2002年12 月25日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
5	元方政府工作目标 管理考核系统【简 称：Rofine MBO B/S】V1.0	2003SR5586	2003年6 月17日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
6	元方公务员绩效考 核管理软件【简 称：元方公务员考 核系统】V1.0	2008SR05775	2008年3 月19日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
7	元方群众评议软件 V1.0	2008SR37792	2008年12 月26日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
8	红盾工商基层分局 和公务员绩效管理 软件【简称：南昌 工商基层绩效软 件】V1.0	2010SR063604	2010年11 月26日	原始取得	南昌市工商行 政管理局；上 海元方计算机 技术有限公司	该著作 权为公 司与南 昌市工 商行政

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
						管理局 共有
9	元方纪委系统绩效管理 与考评软件 【简称：元方纪委 绩效软件】 V1.0	2011SR046431	2011 年 7 月 12 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
10	元方市级机关绩效 综合管理信息平台 -领导全局信息管 理软件 【简称： 元方领导驾驶舱软 件】 V1.0	2011SR048842	2011 年 7 月 16 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
11	元方县级政府公务 员绩效管理 与考评软件 V1.0	2011SR060398	2011 年 8 月 25 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	
12	元方县级政府领导 班子与领导干部绩 效管理 与考评软件 V1.0	2011SR060388	2011 年 8 月 25 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
13	元方县级政府重点 项目督查与考评软 件 V1.0	2011SR060399	2011 年 8 月 25 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
14	元方交通系统绩效 管理软件 V1.0	2011SR062183	2011 年 8 月 31 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
15	元方市级机关绩效 综合管理信息平台 -党风廉政建设责 任制绩效考评软件 【元方廉政建设考 评软件】 V1.0	2011SR062181	2011 年 8 月 31 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
16	元方市级机关绩效 综合管理信息平台 -财政资金投入项 目监察管理软件 【简称：元方市级 财政资金监察软 件】 V1.0	2011SR062036	2011 年 8 月 31 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
17	元方市级机关绩效 综合管理信息平台 -重点项目督察管 理专项考评软件 【简称：元方市级 重点项目考评软 件】 V1.0	2011SR062179	2011 年 8 月 31 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
18	元方市级机关绩效 综合管理信息平台 -群众满意度评价 软件 【简称：元 方群众满意度评价	2011SR062304	2011 年 9 月 1 日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	软件】 V1.0					
19	元方市级机关绩效综合管理信息平台-部门绩效管理考评软件【元方市级部门考评软件】 V1.0	2011SR062302	2011年9月1日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
20	元方县级政府部门目标绩效管理考评软件 V1.0	2011SR064621	2011年9月8日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
21	元方检验检疫系统绩效管理软件 V1.0	2011SR070016	2011年9月27日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
22	红盾工商机关部门和公务员绩效管理软件【简称：南昌工商机关绩效管理】 V1.0	2011SR072539	2011年10月11日	原始取得	上海元方计算机技术有限公司；南昌市工商行政管理局	该著作权为公司与南昌市工商行政管理局共有
23	海琴税务绩效与能力提升软件【简称：海琴绩能提升系统】 V1.0	2012SR031870	2012年4月23日	原始取得	珠海横琴新区地方税务局；上海元方计算机技术有限公司	该著作权为公司与珠海横琴新区地方税务局共有
24	沈阳市政府绩效考评管理系统 V1.0	2012SR137521	2012年12月31日	原始取得	沈阳市人力资源和社会保障局；上海元方计算机技术有限公司	该著作权为公司与沈阳市人力资源和社会保障局共有
25	元方部门绩效管理信息考评软件【简称：元方部门绩效考评软件】 V3.0	2013SR007648	2013年1月24日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
26	红盾工商“南昌三位一体”公务员绩效管理软件【简称：工商“南昌三位一体”绩效管理】 V1.0	2013SR033795	2013年4月12日	原始取得	南昌市工商行政管理局；上海元方计算机技术有限公司	该著作权为公司与南昌市工商行政管理局共有
27	元方领导全局决策支持信息系统应用软件【简称：领导	2013SR134685	2013年11月28日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	全局决策支持信息 系统】V3.0					
28	元方工商绩效综合 管理信息系统应用 软件【简称元方工 商绩效管理软件】 V3.0	2014SR018469	2014年2 月17日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
29	元方基于十二运的 信息管理系统应用 软件【简称：元方 十二运信息管理系 统】V1.0	2014SR037294	2014年4 月2日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
30	元方绩效管理外部 测评系统应用软件 【简称：元方外部 测评系统】V1.0	2014SR037301	2014年4 月2日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
31	元方涉农资金监管 系统应用软件【简 称：元方涉农资金 监管系统】V1.0	2014SR037572	2014年4 月2日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
32	元方绩效管理民生 资金信息系统应用 软件【简称：民生 资金信息系统】 V1.0	2014SR043516	2014年4 月15日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
33	元方重点中心工作 专项信息管理系统 应用软件【简称： 重点中心工作专项 信息系统】V1.0	2014SR043155	2014年4 月15日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
34	元方党建质量管理 体系信息系统应用 软件 V1.0	2014SR037289	2014年4 月2日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
35	云移绩效考核软件 V1.0	2014SR061287	2014年5 月15日	原始取得	云南省移民开 发局；上海元 方计算机技术 有限公司	该著作 权为公 司与云 南省移 民开发 局共有
36	元方税收工作指挥 平台软件【简称： 税收工作指挥平 台】V1.0	2015SR144689	2015年7 月28日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
37	元方税务部门绩效 管理信息系统应用 软件【简称：税务 部门绩效管理信息 系统】V1.0	2015SR145389	2015年7 月28日	原始取得	上海元方科技 股份有限公司	-
38	元方个人绩效管理	2015SR146437	2015年7	原始取得	上海元方科技	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	信息系统应用软件 【简称：个人绩效管理信息系统】 V1.0		月 29 日		股份有限公司	
39	元方省局绩效管理信息系统应用软件 【简称：省局绩效管理信息系统】 V1.0	2015SR146243	2015 年 7 月 29 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
40	元方党风廉政建设两个责任监督落实系统软件 V1.0	2017SR077526	2017 年 3 月 14 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
41	元方督查督办管理软件 V1.0	2017SR348048	2017 年 7 月 6 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
42	元方多级联动绩效管理管理软件 V1.0	2017SR346832	2017 年 7 月 6 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
43	元方机关部门绩效管理信息系统应用软件【简称：机关部门绩效管理信息系统】V2.0	2017SR348181	2017 年 7 月 6 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
44	元方机关个人绩效管理信息系统应用软件【简称：机关个人绩效管理信息系统】V1.0	2017SR346983	2017 年 7 月 6 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
45	元方绩效管理云平台软件 V1.0	2017SR348062	2017 年 7 月 6 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
46	元方重点工作落实管理软件 V1.0	2017SR348069	2017 年 7 月 6 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
47	元方基于双随机多目标选点优化算法的察访核验软件 V1.0	2017SR478713	2017 年 8 月 30 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
48	广西大学“网上办事服务大厅”校园信息平台软件 V1.0	2018SR808678	2018 年 10 月 11 日	原始取得	广西大学；上海元方科技股份有限公司	该著作权为公司与广西大学共有
49	元方省级绩效考核云产品软件【简称：元方省级云产品软件】V1.0	2019SR0147441	2019 年 2 月 18 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
50	元方公务员平时绩效考核 SAAS 软件【简称：元方公务员 SAAS 软件】V1.0	2019SR0147429	2019 年 2 月 18 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
51	元方财政预算绩效	2019SR0521765	2019 年 5	原始取得	上海元方科技	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	管理软件 V1.0		月 27 日		股份有限公司	
52	元方“督考合一”政府绩效管理软件 V1.0	2019SR1063292	2019 年 10 月 21 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
53	元方扶贫信息化管理软件 V1.0	2019SR1424562	2019 年 12 月 25 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
54	元方开发区绩效管理信息系统 V1.0	2019SR1424549	2019 年 12 月 25 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
55	元方扶贫大数据平台软件 V1.0	2019SR1424555	2019 年 12 月 25 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
56	元方营商环境大数据平台软件 V1.0	2019SR1428461	2019 年 12 月 25 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
57	元方重大专项电子督查系统 V1.0	2019SR1430648	2019 年 12 月 26 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
58	元方部委绩效管理信息系统 V1.0	2019SR1431678	2019 年 12 月 26 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
59	元方厅级督查督办考评软件 V1.0	2019SR1430347	2019 年 12 月 26 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
60	元方政府绩效管理云平台软件 V1.0	2019SR1430639	2019 年 12 月 26 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
61	元方事业单位履职考评专项系统 V1.0	2019SR1430633	2019 年 12 月 26 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
62	元方双“随机-公开”察访核验系统软件 V1.0	2019SR1430338	2019 年 12 月 26 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
63	广西壮族自治区绩效管理“双随机一公开”察访核验系统 V1.0	2020SR0189819	2020 年 2 月 28 日	原始取得	广西壮族自治区机构编制和绩效管理数据中心；上海元方科技股份有限公司	该著作权为公司与广西壮族自治区机构编制和绩效管理数据中心共有
64	广西壮族自治区绩效管理云平台【简称：八桂绩效】 V1.0	2020SR0189813	2020 年 2 月 28 日	原始取得	广西壮族自治区机构编制和绩效管理数据中心；上海元方科技股份有限公司	该著作权为公司与广西壮族自治区机构编制和绩效管理数据中心共有
65	多源数据分析洞察智能化监控平台软件 V1.0	2020SR1755512	2020 年 12 月 8 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
66	元方基于多元数据挖掘分析的疫情监控云平台软件 V1.0	2020SR1783797	2020 年 12 月 10 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
67	元方基于双时空疫情传播推演模型的智能监控软件 V1.0	2020SR1822110	2020 年 12 月 15 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
68	元方基于多级联动数据共享智能化疫情监测软件 V1.0	2020SR1755513	2020 年 12 月 8 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
69	元方财政绩效一体化数据运营监管政务平台软件 V1.0	2020SR1815844	2020 年 12 月 15 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
70	元方财政绩效一体化工单管理政务平台软件 V1.0	2020SR1815904	2020 年 12 月 15 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
71	元方智慧党建建设管理系统软件 V1.0	2020SR1815771	2020 年 12 月 15 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
72	元方数据处理系统 V1.0	2021SR0177919	2021 年 2 月 1 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
73	元方问卷调查系统 V1.0	2021SR0169799	2021 年 1 月 29 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
74	元方数据分析系统 V1.0	2021SR0177929	2021 年 2 月 1 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
75	元方统计数据搜索引擎软件 V1.0	2021SR0169797	2021 年 1 月 29 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
76	元方统计专业报表模型软件 V1.0	2021SR0169798	2021 年 1 月 29 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
77	元方财政部门整体支出预算绩效管理软件 V1.0	2021SR0742444	2021 年 5 月 21 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
78	元方基于大数据分析的财政绩效一体化软件 V1.0	2021SR0742445	2021 年 5 月 21 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
79	元方市级财政绩效管理一体化信息系统 V1.0	2021SR0742446	2021 年 5 月 21 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
80	元方营商环境提升管理系统 V1.0	2021SR0908533	2021 年 6 月 17 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
81	元方智慧招商综合管理系统 V1.0	2021SR0908538	2021 年 6 月 17 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
82	元方基于麒麟系统和金仓数据库的财政绩效一体化政务平台 V1.0	2021SR1103335	2021 年 7 月 27 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
83	元方财政绩效一体化数据运营监管政	2021SR1103689	2021 年 7 月 27 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	务平台软件 V2.0					
84	元方基于大数据分析的财政绩效一体化软件 V2.0	2021SR1105261	2021 年 7 月 27 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
85	元方市级预算绩效一体化监管平台 V1.0	2021SR1103336	2021 年 7 月 27 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
86	元方基于大数据挖掘技术的财政绩效云平台 V1.0	2021SR1105260	2021 年 7 月 27 日	原始取得	上海元方科技股份有限公司	-
87	元方廉情监察管理软件 V1.0	2012SR085737	2012 年 9 月 11 日	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司	-
88	元方惩防体系考评软件 V1.0	2012SR085734	2012 年 9 月 11 日	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司	-
89	元方预算绩效一体化管理系统软件 V1.0	2019SR1061703	2019 年 10 月 21 日	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司	-
90	元方重点工作评价智能管理云平台软件 V1.0	2020SR1885641	2020 年 12 月 24 日	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司	-
91	元方公务员平时绩效考核云平台软件 V1.0	2020SR1885913	2020 年 12 月 24 日	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司	-
92	元方预算绩效一体化管理系统软件 V2.0	2020SR1908028	2020 年 12 月 28 日	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司	-
93	元方重点工作评价智能管理云平台软件 V2.0	2021SR1105271	2021 年 7 月 27 日	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司	-
94	元方基于回归分析算法的预算监管大数据云平台 V1.0	2021SR1642081	2021 年 11 月 4 日	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司	-
95	元方基于时间序列算法的财税收入预测监管大数据平台 V1.0	2021SR1843963	2021 年 11 月 23 日	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司	-
96	元方绩效管理信息系统 V1.0	2017SR077120	2017 年 3 月 14 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
97	元方民主测评系统 V1.0	2017SR077111	2017 年 3 月 14 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
98	元方三维数据地球可视化系统 V1.0	2017SR334060	2017 年 6 月 30 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
99	元方市级机关绩效述职考评软件 V1.0	2019SR0925627	2019 年 9 月 5 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
100	元方“疏解整治促提升”专项察访核	2019SR0924320	2019 年 9 月 5 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	验咨询软件 V1.0					
101	元方公务员绩效考核管理软件 V1.0	2019SR0924327	2019 年 9 月 5 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
102	重点项目督查管理专项考评软件 V1.0	2019SR0925450	2019 年 9 月 5 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
103	元方市级机关群众满意度评价咨询软件 V1.0	2019SR0925635	2019 年 9 月 5 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
104	元方重点工作落实管理软件 V1.0	2019SR0925434	2019 年 9 月 5 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
105	元方重要民生实事“回头看”考评软件 V1.0	2019SR0927817	2019 年 9 月 5 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
106	元方政务信息公开咨询管理软件 V1.0	2019SR0927680	2019 年 9 月 5 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
107	元方第三方评估咨询系统软件 V1.0	2019SR0931538	2019 年 9 月 6 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
108	元方察访核验应用软件 V1.0	2019SR0930116	2019 年 9 月 6 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
109	元方部门绩效管理信息考评软件 V1.0	2019SR0931001	2019 年 9 月 6 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
110	元方绩效云管理平台软件 V1.0	2019SR0930849	2019 年 9 月 6 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
111	元方综合考评应用咨询管理软件 V1.0	2020SR1889762	2020 年 12 月 24 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
112	元方部门绩效管理信息考评软件 V2.0	2020SR1891670	2020 年 12 月 24 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
113	元方市级机关绩效述职考评软件 V2.0	2020SR1891669	2020 年 12 月 24 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
114	元方绩效管理信息系统软件 V2.0	2020SR1891506	2020 年 12 月 24 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
115	元方察访核验应用咨询管理软件 V2.0	2020SR1907077	2020 年 12 月 28 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
116	元方综合考评应用咨询管理软件 V2.0	2021SR1098511	2021 年 7 月 26 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
117	元方国产化绩效管理信息化平台软件 V1.0	2021SR1515802	2021 年 10 月 15 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
118	基于国产数据库的绩效考评管理综合系统平台 V1.0	2021SR1521433	2021 年 10 月 18 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
119	基于 JDK 的绩效数据处理平台 V1.0	2021SR1581525	2021 年 10 月 28 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
120	元方国产化督查与绩效管理系统 V1.0	2021SR1515953	2021 年 10 月 15 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
121	基于 MQ 的督查督办信息管理平台软件 V1.0	2021SR1546717	2021 年 10 月 22 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
122	元方政务 GRP 智能管理云平台 V1.0	2021SR1840761	2021 年 11 月 23 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
123	元方基于政务大数据的满意度评估智能云平台 V1.0	2021SR1954572	2021 年 12 月 1 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
124	元方满意度指标评价系统软件 V1.0	2021SR1873822	2021 年 11 月 24 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
125	元方基于多策略评估评价的满意度分析系统 V1.0	2021SR1840630	2021 年 11 月 23 日	原始取得	北京元方智库咨询有限公司	-
126	元方精准扶贫大数据管理云平台 V1.0	2021SR1697699	2021 年 11 月 11 日	原始取得	北京元方创新科技有限公司	-
127	元方政务协同办公套件系统 V1.0	2021SR1873466	2021 年 11 月 24 日	原始取得	北京元方创新科技有限公司	-
128	元方人工智能自动办公管理系统软件 V1.0	2021SR1954593	2021 年 12 月 1 日	原始取得	北京元方创新科技有限公司	-
129	元方数据归集分析管理系统 V1.0	2021SR1350168	2021 年 9 月 9 日	原始取得	广西元方信息科技有限公司	-
130	元方项目成效考核评价系统 V1.0	2021SR1350169	2021 年 9 月 9 日	原始取得	广西元方信息科技有限公司	-
131	元方数据核验查询管理系统 V1.0	2021SR1350167	2021 年 9 月 9 日	原始取得	广西元方信息科技有限公司	-

注：截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有软件著作权 131 项。其中 6 项软件著作权存在权利人名称变更后尚未更新的情况，根据《中华人民共和国著作权法》的相关规定，著作权人名称变更后相关著作权证书未更新不影响著作权效力。因此上述情形预计不会对公司持续经营构成不利影响。

3、商标权

√适用 □不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		ROFINE	12217389	35	2014 年 8 月 7 日-2024 年 8 月 6 日	原始取得	正常使用	-
2		ROFINEYFBOX	18579945	9	2017 年 1 月 21 日-2027 年 1 月	原始取得	正常使用	-

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
					20 日			
3	RofineYFbox	ROFINEYFBOX	18580051	35	2017 年 1 月 21 日-2027 年 1 月 20 日	原始取得	正常使用	-
4	RofineYFbox	ROFINEYFBOX	18580190	42	2017 年 1 月 21 日-2027 年 1 月 20 日	原始取得	正常使用	-
5	元方政务	元方政务	9880639	35	2012 年 12 月 14 日-2022 年 12 月 13 日	原始取得	正常使用	-
6	元方智库	元方智库	12219501	42	2014 年 8 月 14 日-2024 年 8 月 13 日	原始取得	正常使用	-
7	元方智库	元方智库	12219471	35	2014 年 8 月 14-2024 年 8 月 13 日	原始取得	正常使用	-

注：截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有商标权 7 项。

4、域名

√适用 □不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	rofine.com	www.rofine.com	沪 ICP 备 16054666 号-1	2020 年 1 月 13 日	-

5、土地使用权

□适用 √不适用

6、软件产品

√适用 □不适用

序号	软件产品	证书编号	发证日期	有效期	取得方式	申请人
1	元方绩效管理云平台软件 V1.0	沪 RC-2017-2841	2017 年 9 月 25 日	5 年	原始取得	上海元方科技股份有限公司

序号	软件产品	证书编号	发证日期	有效期	取得方式	申请人
						有限公司
2	元方督查督办管理软件 V1.0	沪 RC-2017-2842	2017 年 9 月 25 日	5 年	原始取得	上海元方科技股份有限公司
3	元方重点工作落实管理软件 V1.0	沪 RC-2017-2765	2017 年 8 月 25 日	5 年	原始取得	上海元方科技股份有限公司
4	元方“督考合一”政府绩效管理软件 V1.0	沪 RC-2020-1765	2020 年 6 月 5 日	5 年	原始取得	上海元方科技股份有限公司
5	元方财政预算绩效管理 V1.0	沪 RC-2020-1766	2020 年 6 月 5 日	5 年	原始取得	上海元方科技股份有限公司
6	元方廉情监察管理软件 V1.0	沪 RC-2018-0561	2018 年 2 月 8 日	5 年	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司
7	元方惩防体系考评软件 V1.0	沪 RC-2018-0560	2018 年 2 月 8 日	5 年	原始取得	上海元方智库公共管理咨询有限公司
8	元方绩效管理信息系统 V1.0	京 RC-2018-1873	2018 年 12 月 29 日	5 年	原始取得	北京元方智库咨询有限公司

注：截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有软件产品 8 项。其中 3 项软件产品证书将于 2022 年到期，前述证书续期风险较低，即使不能续期也不会对公司生产经营造成重大不利影响，且公司不存在核心软件因到期灭失或无法受保护的风险。具体原因包括：

国务院于 2015 年 2 月 24 日颁布的《国务院关于取消和调整一批行政审批项目等事项的决定》已明确取消“软件企业和集成电路设计企业认定及产品的登记备案”的行政审批。上海市软件行业协会等软件协会颁布的软件产品证书，性质属于社会第三方评估证书，采取自愿委托原则申请，不属于行政审批事项。

根据中国软件行业协会发布的《软件产品评估标准》(T/SIA003-2019)第 6.2 条之规定，软件产品评估证书的有效期为 5 年，有效期届满前可以申请延续。目前公司已在准备 2022 年即将到期的软件产品证书的续期事项，并且公司的软件产品持续满足相关审核要求，延续申请无法通过的风

险较低。

此外，作为社会第三方评估证书，软件产品证书的有效期有别于软件的著作权的保护期限——50年，因此即使软件产品证书不能续期，也不构成公司软件到期灭失或无法受保护，若不能续期不会对公司生产经营造成重大不利影响。

7、 账面无形资产情况

√适用 □不适用

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
1	软件	129,716.98	79,271.48	正常使用	购买
合计		129,716.98	79,271.48	-	-

8、 报告期内研发投入情况

(1) 基本情况

√适用 □不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2021 年度	2020 年度
多源数据分析洞察智能化监控平台软件 V1.0	自主研发		1,257,205.54
元方基于多元数据挖掘分析的疫情监控云平台软件 V1.0	自主研发		212,282.59
元方基于双时空疫情传播推演模型的智能监控软件 V1.0	自主研发		308,395.44
元方基于多级联动数据共享智能化疫情监测软件 V1.0	自主研发		230,949.70
元方智慧党政建设管理系统软件 V1.0	自主研发		683,954.30
元方政务大数据编制运行监管系统软件	自主研发		694,598.81
元方领导班子和领导干部综合绩效考核评价系统软件	自主研发		354,526.92
元方政务大数据无感化智能监管考核平台	自主研发		334,279.77
元方财政绩效一体化数据运营监管政务平台软件 V1.0	自主研发		818,228.96
元方财政绩效一体化工单管理政务平台软件 V1.0	自主研发		825,118.38
元方综合考评应用咨	自主研发		1,614,843.29

询管理软件 V1.0			
元方政务无代码协同办公平台	自主研发		1,458,879.68
元方政务治理一体化数据管理中台	自主研发		1,139,471.15
元方政务知识图谱智能处理平台	自主研发		1,254,500.31
元方营商环境大数据智能采集分析平台	自主研发	1,143,340.81	
元方营商环境动态评估监测系统软件	自主研发	1,433,961.24	
元方营商环境政企互通平台软件	自主研发	1,373,043.84	
元方农村人居环境整治提升信息化系统	自主研发	2,106,135.47	
元方接诉即办智能处理系统	自主研发	802,148.30	
元方街道乡镇重点工作管理系统	自主研发	704,965.65	
元方基层报表综合治理平台	自主研发	670,248.24	
元方民主评议系统软件	自主研发	1,789,591.78	
元方政务协同办公套件	自主研发	1,341,709.10	
元方人工智能自动公文管理系统	自主研发	1,302,191.12	
元方纪委“两责”落实综合管理系统	自主研发	47,268.02	
元方“督考合一”综合信息管理平台	自主研发	171,261.28	
其中：资本化金额	-	-	-
当期研发投入占收入的比重	-	9.02%	9.42%
合计	-	12,885,864.85	11,187,234.84

(2) 合作研发及外包研发情况

□适用 √不适用

9、其他事项披露

□适用 √不适用

(五) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
----	------	-----	-----	------	------	-----

1	高新技术企业证书	GR202031005245	上海元方科技股份有限公司	上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局	2020年11月18日	三年
2	软件企业证书	沪RQ-2015-0128	上海元方科技股份有限公司	上海市软件行业协会	2021年10月30日	一年
3	环境管理体系认证证书(GB/T24001-2016/ISO14001:2015)	12820E2307ROM	上海元方科技股份有限公司	中标研国联(北京)认证中心	2021年9月17日	2023年9月21日
4	职业健康安全管理体系认证证书(GB/T45001-2020/ISO 45001:2018)	12820S2284ROM	上海元方科技股份有限公司	中标研国联(北京)认证中心	2021年9月17日	2023年9月21日
5	质量管理体系认证证书(GB/T19001-2016/ISO9001:2015)	12820Q20789ROM	上海元方科技股份有限公司	中标研国联(北京)认证中心	2021年8月24日	2023年7月26日
6	信息技术服务管理体系认证证书(ISO/IEC 20000-1:2018)	04821IT30144R1M	上海元方科技股份有限公司	北京泰瑞特认证有限责任公司	2021年8月3日	2024年7月31日
7	信息安全管理体系统认证证书(GB/T 22080-2016/ISO/IEC 27001:2013)	04821I30208R1M	上海元方科技股份有限公司	北京泰瑞特认证有限责任公司	2021年8月3日	2024年7月31日
8	高新技术企业证书	GR201911006027	北京元方智库咨询有限公司	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	2019年12月2日	三年

9	软件企业证书	京 RQ-2021-1795	北京元方智库咨询有限公司	北京软件和信息服务业协会	2021年11月29日	一年
10	环境管理体系认证证书(GB/T24001-2016/ISO14001:2015)	12820E2307ROM-2	北京元方智库咨询有限公司	中标研国联(北京)认证中心	2021年9月17日	2023年9月21日
11	职业健康安全管理体系认证证书(GB/T45001-2020/ISO 45001:2018)	12820S2284ROM-2	北京元方智库咨询有限公司	中标研国联(北京)认证中心	2021年9月17日	2023年9月21日
12	质量管理体系认证证书(GB/T19001-2016/ISO9001:2015)	17320Q20190ROS	北京元方智库咨询有限公司	北京中交远航认证有限公司	2020年4月20日	2023年4月19日
13	软件企业证书	沪 RQ-2015-0823	上海元方智库公共管理咨询有限公司	上海市软件行业协会	2021年10月30日	一年
14	环境管理体系认证证书(GB/T24001-2016/ISO14001:2015)	12820E2307ROM-1	上海元方智库公共管理咨询有限公司	中标研国联(北京)认证中心	2021年9月17日	2023年9月21日
15	职业健康安全管理体系认证证书(GB/T45001-2020/ISO 45001:2018)	12820S2284ROM-1	上海元方智库公共管理咨询有限公司	中标研国联(北京)认证中心	2021年9月17日	2023年9月21日
16	质量管理体系认证证书(GB/T19001-2016/ISO9001:2015)	12820Q20789ROM-1	上海元方智库公共管理咨询有限公司	中标研国联(北京)认证中心	2021年8月24日	2023年7月26日
17	2020年度杨浦区“专精特新”中小企业	-	上海元方智库公共管理咨询有限公司	上海市杨浦区商务委员会	2020年11月6日	有效期两年

是否具备经营业务所需的全部资质	是	公司具有经营业务所需的全部资质，公司业务资质齐备。
是否存在超越资质、经营范围的情况	否	公司具有经营业务所需的全部资质，公司业务资质齐备。

其他情况披露：

√适用 □不适用

上述三个软件企业证书将陆续于 2022 年 10 月、11 月到期。同理于软件产品证书，软件行业协会颁布的软件企业证书也属于社会第三方评估证书，采取自愿委托原则申请，不属于行政审批事项。软件企业证书的有效期为 1 年，目前尚未到办理续期的时间。

元方科技（股改前为元方计算机）、上海元方智库自 2015 年申请取得软件行业协会颁布的《软件企业证书》以来，迄今为止每年均得以续期。其中元方计算机在国务院于 2015 年 2 月 24 日颁布文件取消软件企业登记备案行政审批之前，最早在 2003 年 7 月 10 日就获得了上海市信息化办公室颁布的《软件企业认定证书》，公司已积累了丰富的行业经验。

鉴于公司历史续期的情况，在公司现有经营状况及相关政策法规、审核体系及审核标准不发生重大变化的情形下，可以合理预期发生软件企业证书无法续期的风险较低。即使发生无法续期的情况，因《软件企业证书》申请并非行政审批事项，非公司开展信息化业务所必需，因此不会对公司持续经营能力产生重大不利影响。

（六） 特许经营权情况

□适用 √不适用

（七） 主要固定资产

1、 固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率
房屋及建筑物	8,289,127.62	349,985.44	7,939,142.18	95.78%
办公设备	486,676.20	152,945.01	333,731.19	68.57%
电子设备	2,169,620.77	1,052,871.20	1,116,749.57	51.47%
运输设备	370,985.84	138,998.72	231,987.12	62.53%
合计	11,316,410.43	1,694,800.37	9,621,610.06	85.02%

2、 主要生产设备情况

□适用 √不适用

3、 房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积（平方米）	产权证取得日期	用途
1	京（2020）顺不动产权第0010003号	顺义区水色时光花园四区3号楼-1至3层102	295.52	2020年7月21日	闲置

4、 租赁

√适用 □不适用

承租方	出租方	地理位置	建筑面积（平方米）	租赁期限	租赁用途
广西元方信息科技有限公司	黄嘉	广西省百色市右江区龙景西路16号鼎盛中央城10栋6层602	120.54	2021年6月1日-2023年5月31日	员工宿舍
广西元方信息科技有限公司	唐明清	广西省南宁市青秀区双拥路30号南湖名都广场A栋1805号	378.31	2020年12月1日-2022年12月31日	办公
广西元方信息科技有限公司	魏保城	广西省南宁市双拥路30号南湖名都广场第18号楼1804号	184.09	2019年5月1日-2022年4月30日 ^[1]	办公
上海元方科技股份有限公司	杨鹏	广东省中山市兴中道五号颐和主楼8层812单元	162.95	2017年6月1日-2022年5月31日 ^[2]	办公
上海元方科技股份有限公司	邓玲	辽宁省沈阳市和平区文艺路11号华润大厦B座1501室（房产证地址1301）	234.64	2021年7月21日-2023年7月20日	办公
上海元方科技股份有限公司	力宝置业（上海）有限公司	上海市黄浦区淮海中路222号力宝广场19楼	556.33	2021年6月30日-2024年9月29日	办公
上海元方科技股份有限公司	山东建鲁明德物业管理有限公司	山东省济南市市中区卧龙路128号山东建设节能示范大厦1311室	103.45	2019年12月17日-2024年8月19日	办公
北京元方智库咨询有限公司	北京能源集团有限责任公司商务中心区国际大厦管理分公司	北京市朝阳区永安东里16号CBD国际大厦9层07、08A单元	554.78	2019年9月1日-2022年8月31日	办公
辽宁元方智库咨询有限公司	盘锦合创房地产营销策划有限公司	辽宁省盘锦市兴隆台区石油大街107号盘锦财富大厦—金融广场B座15层	177.29	2021年3月1日-2024年5月31日	办公

注：[1]本租赁合同已续签，续签合同期限为2022年5月1日-2024年4月30日；

[2] 本租赁合同已续签，续签合同期限为 2022 年 6 月 1 日-2027 年 5 月 31 日。

5、其他情况披露

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）公司员工及核心技术人员情况

1、员工情况

（1）按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	18	3.92%
41-50 岁	76	16.56%
31-40 岁	190	41.39%
21-30 岁	175	38.13%
21 岁以下	0	0.00%
合计	459	100.00%

（2）按照学历划分

学历	人数	占比
博士	5	1.09%
硕士	92	20.04%
本科	302	65.80%
专科及以下	60	13.07%
合计	459	100.00%

（3）按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比
研发人员	101	22.00%
项目人员	234	50.98%
管理人员	25	5.45%
职能人员	37	8.06%
销售人员	62	13.51%
合计	459	100.00%

2、核心技术人员情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务	任期	国家或地区	境外居留权	性别	年龄	学历	职称	研究成果（与公司业务相关）
1	李影	部门经理	2002 年 6 月至今	中国	无	男	43	本科	无	报告期内，李影主持或参与了元方精准扶贫信息化系统项目、元方综

										合考评智能管理软件项目、多源数据分析洞察智能化监控平台项目,形成的相关研发成果主要为软件著作权,具体包括:元方精准扶贫大数据管理云平台 V1.0、元方智慧党政建设管理系统软件 V1.0、多源数据分析洞察智能化监控平台软件 V1.0、基于多元数据挖掘分析的疫情监控云平台 V1.0、基于双时空疫情传播推演模型的智能监控系统 V1.0、基于多级联动数据共享智能化疫情监测系统 V1.0。

续:

序号	姓名	职业经历
1	李影	毕业于沈阳工业大学计算机软件专业,本科学历。2001年7月至2002年5月,就职于大连环宇通讯集团公司,担任开发工程师职务;2002年6月至今,任上海元方科技股份有限公司技术研发部部门经理。

(2) 核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

核心技术人员在公司任职情况稳定,报告期内未发生重大变化。

(3) 核心技术人员持股情况

□适用 √不适用

截至本公开转让说明书签署之日,公司核心技术人员未持有公司股份。

(4) 其他情况披露:

□适用 √不适用

(九) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	是	是
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露：

√适用 □不适用

公司报告期内存在劳务外包情形，公司向第三方采购劳务、服务主要是为提高项目实施效率，不涉及核心业务，具有业务合理性。

(十) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

□适用 √不适用

三、 公司主营业务相关的情况

(一) 收入构成情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比
政务咨询及信息化	137,158,345.74	96.06%	112,256,092.73	94.51%
政务软件运维	5,256,952.73	3.68%	5,378,829.27	4.53%
其他	376,124.53	0.26%	1,146,949.62	0.96%
合计	142,791,423.00	100.00%	118,781,871.62	100.00%

报告期内，公司的主营业务为面向政府的第三方管理咨询及信息化服务，具体包括政务咨询及信息化、政务软件运维、其他，各类收入占比较为稳定。

2、 其他情况

□适用 √不适用

(二) 产品或服务的主要消费群体

公司立足于政务咨询及信息化行业，主要从事政务管理信息化软件研发、销售与技术、咨询服务，为客户提供政府信息化“精细管理”整体解决方案。公司产品和服务的主要消费群体包括税务局、发改委、督查考评局、财政局、人民政府办公室等党政机关。

1、 政务咨询具体服务内容及其重复采购需求情况

公司政务咨询及信息化业务具体服务内容为提供信息系统开发服务及咨询服务：信息系统开发服务，公司主要业务模式为凭借技术储备开发适应客户需求的政务咨询信息化平台，一般信息系统开发完成后，除客户有信息化平台完善升级等需求外，短时间内不会出现重复采购的情况；

咨询服务，公司主要业务模式为基于公司人力资本为客户提供定制化的咨询服务，服务交付内容主要为一系列工作研究及咨询报告等文件，当客户咨询内容有所变化以及存在持续的年度绩效考评需求时，会出现重复采购的情况，例如连续两年为北京市顺义区人民政府办公室以及中共北京市通州区委综合考评委员会办公室等提供绩效管理服务和评价项目服务或绩效管理咨询等服务。

公司与已有客户保持良好合作关系，一旦信息系统具有更新方面的需求，或者产生咨询方面的新需求，公司仍然能取得原有客户的新订单，凭借与国税总局等国家级政府机关合作和公司常年品牌效应积累，公司能够将业务逐步拓展到全国各地、各级不同的党政机关，以实现业务的新增长。

我国政府的自身管理需求覆盖面非常广泛，其中与公司政务咨询及信息化业务直接相关的需求主要包括公务员绩效考核、督查督办与察访核验、财政评估、营商环境提升、党建等。因此，客户需求的动态变化能够为公司业务持续性提供有力的支撑，随着未来国家治理要求的进一步完善，公司客户在未来会存在新增政务咨询及信息化需求。

2、公司的核心业务能力

公司核心业务能力为结合 20 多年的发展实践经验，为各级政府部门提升管理理念、细化管理内容、落实管理目标等方面，制定一整套可操作、易执行、能检验的服务方案，建立了一定的服务经验优势、信息化能力优势、人才团队优势。

3、业务外包占比

报告期内，公司外包成本占政务咨询及信息化业务的比例分别为 32.00%和 26.85%，为向第三方采购劳务、服务等，主要是为提高项目实施效率，不涉及核心业务。

综上，政务咨询及信息化业务的显性门槛较低，但隐性门槛较高，相关服务最终用于政府的实际管理，从而影响社会发展和民生事务，因此对于企业信息化能力、行业经验、人才团队等要求较高，公司具有以上资源的优势。虽然随着行业竞争的加剧，行业内竞争对手较多，公司客户及业务存在被替代的风险，但是公司将通过持续研发投入、扩大团队规模、拓展业务范围、提升服务质量等方式提升公司客户及业务的持续性。

1、报告期内前五名客户情况

2021 年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		主营业务			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	中共黔南州委督查考评局	否	政务咨询及信息化、政务软件运维	13,248,905.66	9.28%
2	广西壮族自治区发展和改革委员会	否	政务咨询及信息化、其他	5,754,023.93	4.03%

3	北京市顺义区人民政府办公室	否	政务咨询及信息化	4,758,476.66	3.33%
4	北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	否	政务咨询及信息化	4,716,981.13	3.30%
5	中共北京市委经济技术开发区工作委员会党政办公室	否	政务咨询及信息化	3,952,830.08	2.77%
合计		-	-	32,431,217.46	22.71%

2020 年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		主营业务			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	邵阳市人力资源和社会保障局	否	政务咨询及信息化	6,037,735.85	5.08%
2	北京市经济和信息化局	否	政务咨询及信息化	5,703,773.43	4.80%
3	盘锦市公共采购交易中心	否	政务咨询及信息化	5,566,037.73	4.69%
4	中共北京市通州区委综合考评委员会办公室	否	政务咨询及信息化	5,141,509.31	4.33%
5	北京市顺义区人民政府办公室	否	政务咨询及信息化	4,641,686.50	3.91%
合计		-	-	27,090,742.82	22.81%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、客户集中度较高

☐适用 ☒不适用

3、其他情况

☐适用 ☒不适用

(三) 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况：

报告期内，公司的采购内容主要系需要大量人员的核验、调研、走访，以及部分运维等重复性、基础性项目工作；针对项目中涉及的部分公司不熟悉的非核心模块，如标准化装修等，公司向供应商采购成熟产品以加快项目的交付进度。

2021 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		主营业务			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	北京顺艺智慧信息咨询有限公司	否	外包服务	1,792,924.39	10.24%
2	广西南国雄鹰律师事务所	否	外包服务	707,547.17	4.04%
3	佛山市柏思图科技有限公司	否	外包服务	700,000.00	4.00%
4	东软集团股份有限公司	否	外包服务	673,868.38	3.85%
5	北京菁正咨询有限公司	否	外包服务	594,022.97	3.39%
合计		-	-	4,468,362.91	25.52%

2020 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		主营业务			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	云账户（天津）共享经济信息咨询有限公司	否	共享经济服务平台	2,254,663.66	14.16%
2	北京嘉和日盛装饰工程有限公司盘锦分公司	否	标准化装修	1,941,747.60	12.19%
3	中安永恒（北京）环境技术有限公司	否	外包服务	1,897,264.10	11.91%
4	中国农业大学	否	专家指导	623,009.71	3.91%
5	东软集团股份有限公司	否	外包服务	492,510.56	3.09%
合计		-	-	7,209,195.63	45.26%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

☐适用 ☒不适用

2、 供应商集中度较高

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况披露

☐适用 ☒不适用

（四） 主要供应商与主要客户重合的情况

☐适用 ☒不适用

（五） 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

☐适用 ☒不适用

2. 现金付款或个人卡付款

□适用 √不适用

(六) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	服务合同	百色市绩效考评领导小组办公室	否	党政部门考核方案	1,170.00	正在履行
2	服务合同	北京市顺义区人民政府办公室	否	区政府办2021年度绩效管理咨询服务及评价	502.84	正在履行
3	服务合同	中共黔南州委督查考评局	否	黔南州督考绩效管理综合运用系统二期(州县联动拓展延伸)采购项目服务	1,398.00	履行完毕
4	合同书	国家税务总局	否	系统开发建设、系统试点推广、等保测评以及运维支持服务等	980.18	正在履行
5	政府采购合同	广西壮族自治区发展和改革委员会	否	2020年全区优化营商环境指标第三方评估项目	588.80	履行完毕
6	服务合同	北京市顺义区人民政府办公室	否	顺义区政府办2020年度绩效管理服务和评价	508.00	履行完毕

公司选取报告期内签订的合同金额在500万以上的销售合同作为对持续经营有重大影响的业务合同。

2、采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	合同书	东软集团股份有限公司	否	为行政管理类应用系统运行维护提供所需的技术服务	192.89	正在履行
2	服务合同	北京顺艺智	否	开展绩效过	190.05	履行完毕

		慧信息咨询服务有限公司		程管理实施工作		
3	服务合同	佛山市柏思图科技有限公司	否	系统联调测试环境建设、UAT 测试环境建设等运营维护服务	120.00	履行完毕
4	绩效管理系统运维合同	贵阳市启沃富科技有限公司	否	系统运行配置服务等系统运行技术维护服务	90.00	正在履行
5	技术服务合同	广州南科信息科技有限公司	否	项目技术服务	80.00	正在履行
6	服务合同	北京顺艺智慧信息咨询服务有限公司	否	开展专项评估工作，形成调研评估报告	50.05	正在履行
7	项目合同	国泰新点软件股份有限公司	否	建设项目信息系统并提供配套运维服务	50.00	履行完毕

公司选取报告期内签订的合同金额在 50 万及以上的采购合同作为对持续经营有重大影响的业务合同。

3、借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金额 (万元)	借款期限	担保情况	履行情况
1	人民币流动资金借款合同	南京银行股份有限公司上海分行	无关联关系	500.00	2020 年 5 月 25 日-2020 年 6 月 24 日 ^[1]	质押	履行完毕
2	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司上海市杨浦支行	无关联关系	300.00	自 2020 年 7 月 14 日起 12 个月 ^[2]	卢铁男，牛军钰最高额担保、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心担保	履行完毕
3	流动资金借款	中国银行	无关联关	55.00	自 2020	卢铁	履行完毕

	合同	股份有限公司上海市杨浦支行	系		年 8 月 14 日起 12 个月 ^[3]	男，牛军钰最高额担保	
4	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司上海市杨浦支行	无关联关系	145.00	自 2020 年 11 月 27 日起 12 个月 ^[4]	卢铁男，牛军钰最高额担保	履行完毕
5	授信协议（适用于流动资金贷款无须另签借款合同的情形） ^[5]	招商银行股份有限公司上海分行	无关联关系	495.00	2020 年 12 月 1 日-2021 年 11 月 30 日 ^[6]	卢铁男，牛军钰最高额担保	履行完毕
6	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司上海市杨浦支行	无关联关系	300.00	自 2021 年 8 月 11 日起 12 个月	卢铁男，牛军钰最高额担保、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心担保	履行中
7	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司上海市杨浦支行	无关联关系	200.00	自 2021 年 9 月 13 日起 12 个月	卢铁男，牛军钰最高额担保、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心担保	履行中
8	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司上海市杨浦支行	无关联关系	300.00	自 2021 年 12 月 14 日起 12 个月	卢铁男，牛军钰最高额担保、上海市中小微企业政策性融资担保基	履行中

						金管理中心担保	
9	授信协议（适用于流动资金贷款无须另签借款合同的情形）	招商银行股份有限公司上海分行	无关联关系	400.00	2020年12月1日-2021年11月30日 ^[7]	卢铁男，牛军钰最高额担保	履行完毕
10	授信协议（适用于流动资金贷款无须另签借款合同的情形）	招商银行股份有限公司上海分行	无关联关系	495.00	2020年12月1日-2021年11月30日 ^[8]	卢铁男，牛军钰最高额担保	履行完毕
11	授信协议（适用于流动资金贷款无须另签借款合同的情形）	招商银行股份有限公司上海分行	无关联关系	495.00	2020年12月1日-2021年11月30日 ^[9]	卢铁男，牛军钰最高额担保	履行完毕
12	授信协议（适用于流动资金贷款无须另签借款合同的情形）	招商银行股份有限公司上海分行	无关联关系	495.00	2021年12月15日-2022年12月14日 ^[10]	卢铁男，牛军钰最高额担保	履行中
13	人民币流动资金借款合同	南京银行股份有限公司上海分行	无关联关系	500.00	2021年11月11日-2022年11月10日	卢铁男，牛军钰连带责任保证担保	履行中
14	人民币流动资金借款合同	南京银行股份有限公司上海分行	无关联关系	500.00	2021年10月25日-2022年10月24日	卢铁男，牛军钰连带责任保证担保	履行中

注：[1]该笔贷款实际借款期限为2020年5月25日-2020年6月5日；

[2]该笔贷款实际借款期限为2020年7月14日-2021年7月13日；

[3]该笔贷款实际借款期限为2020年8月14日-2021年8月16日；

[4]该笔贷款实际借款期限为2020年11月27日-2021年9月10日；

[5]涉及到授信协议（适用于流动资金贷款无须另签借款合同的情形）的借款期限在上表中实际为授信期限；

[6]该笔贷款实际借款期限为2020年12月10日-2021年1月4日；

[7]该笔贷款实际借款期限为2021年2月10日-2021年8月9日；

[8]该笔贷款实际借款期限为2021年6月30日-2021年12月16日；

[9]该笔贷款实际借款期限为2021年8月11日-2022年2月10日；

[10]该笔贷款实际放款时间为 2021 年 12 月 17 日。

4、担保合同

☐适用 ☒不适用

5、抵押/质押合同

☒适用 ☐不适用

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
1	Ea353182005220002	南京银行股份有限公司上海分行	公司在《人民币流动资金借款合同》(编号 Ba153182005220071)项下所欠抵押权人的所有债务	结构性存款存单 1000 万元,凭证号 0309240000000156	2020 年 5 月 25 日-2020 年 6 月 24 日 ^[1]	履行完毕

注: [1] 该笔存单到期时间为 2020 年 6 月 5 日,于当天销户

6、其他情况

☐适用 ☒不适用

四、经营合规情况

(一) 环保情况

事项	是或否或不适用
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	不适用
是否取得排污许可	不适用
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露:

1、是否属于重污染行业

根据《上市公司行业分类指引》《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》(环发[2003]101 号)、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》(环发[2007]105 号)、《企业环境信用评价办法(试行)》(环发[2013]150 号)、《环境保护综合名录(2017 年版)》,重污染行业包括:火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业以及国家确定的其他污染严重的行业。公司所处行业不属于重污染行业。

2、排污许可证的办理

根据《中华人民共和国环境保护法》的有关规定,实行排污许可管理的企业事业单位和其他生产经营者应当按照排污许可证的要求排放污染物,未取得排污许可证的,不得排放污染物。报告期内,公司的主要业务为面向政府的第三方管理咨询及信息化服务,公司的经营不涉及废气、废水、噪音或固体废物等污染物的排放。因此,公司根据有关规定不需要办理排污许可证或配置

污染处理设施。

报告期内，公司日常经营活动符合国家关于环境保护的要求，不存在因违反环境保护法律法规而受到环保部门行政处罚的情况。

（二） 安全生产情况

事项	是或否或不适用
是否需要取得安全生产许可	不适用
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：**1、 安全生产许可证取得情况**

根据《安全生产许可条例》（国务院令第 397 号）第二条第一款规定：“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度。” 公司的主营业务不属于上述《安全生产许可条例》规定的需要办理安全生产许可的范围，公司无需办理安全生产许可证。

2、 安全生产情况

公司不属于《安全生产许可条例》规定应办理安全生产许可证的企业范围，不属于《中华人民共和国安全生产法》规定应办理安全设施验收的企业范围。报告期内，公司不存在安全生产方面的事故、纠纷，也不存在因违反安全生产相关法律法规而受到相关行政管理部门处罚的情况。

（三） 质量监督情况

事项	是或否或不适用
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量监督违规事项	否

具体情况披露：**1、 相关资质情况**

公司取得的质量认证情况参见“第二节/二/（五）公司及其子公司取得的业务许可资格或资质。”

2、 公司及重要子公司合规证明情况

报告期内，公司不存在因为质量监督违规而受到相关行政管理部门处罚的情况，相关合规证明情况参见以下“其他经营合规情况”。

（四） 其他经营合规情况

√适用 □不适用

1、 社保公积金合规情况

报告期内，公司存在委托第三方为员工缴纳社会保险、住房公积金的情况，主要缴纳对象是地区销售人员以及少数未开设分公司的地区工作人员，截至 2021 年 12 月 31 日，公司共有 40 名员工由第三方代缴纳社会保险、住房公积金，公司与业内知名人力资源服务商“前程无忧”签订服务合同，约定由其为前述员工代缴社会保险与住房公积金。交由服务商代缴的处理是因为部分区域工作人员较少，未开设分公司及银行账户，公司将少数员工的社会保险、住房公积金交由正规第三方代缴的处理符合行业惯例。公司签署的委托协议文件以及签署过程合法合规，不存在故意或恶意逃避社会保险、住房公积金缴纳责任的情况。公司自 2020 年 1 月 1 日至今不存在违反社保以及住房公积金缴纳法律法规而受到政府部门处罚的情形，公司承诺将按照法律法规的规定为全体员工缴纳社会保险及住房公积金。

针对委托第三方机构代缴社保公积金的情形，公司实际控制人卢铁男先生、卢健男先生、牛军钰女士出具《关于社会保险及住房公积金事项承诺函》，承诺“若公司因职工社会保险及住房公积金等缴纳事宜而被有关主管部门责令补缴、追缴或处罚的，本人将及时督促公司按照主管部门核定的金额及时足额支付，且本人将对公司承担补偿义务，以确保前述事项不会对公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。”。

综上，公司按照社会保险、住房公积金相关规定为员工缴纳社会保险和住房公积金，实际控制人已出具《关于社会保险及住房公积金事项承诺函》，报告期内，公司未因社会保险、住房公积金问题而受到行政处罚的情形，符合社会保险、住房公积金相关法律法规。

2、公司及重要子公司合规证明情况

公司及重要子公司合规证明的具体情况如下：

① 元方科技

根据上海市市场监督管理局于 2022 年 1 月 19 日出具的《合规证明》，元方科技最近两年内未有上海市市场监督管理部门作出的行政处罚记录。

根据上海市公共信用信息服务平台于 2022 年 2 月 23 日出具的《法人劳动监察行政处罚信用报告》（该报告所载信息为上海市人力资源和社保保障局提供），元方科技最近两年内无劳动监察类行政处罚记录。

根据上海市公积金管理中心于 2022 年 1 月 18 日出具的《上海市单位住房公积金缴存情况证明》，元方科技未有上海市公积金管理中心行政处罚记录。

根据经浦东新区推进中小企业上市工作联系会议办公室于 2022 年 3 月 4 日盖章的《法人公共信用信息查询报告》，元方科技最近 5 年内未有包括税务在内的行政处罚记录。依据《浦东新区企业信用信息报告代替行政合规证明实施方案（试行）》（浦上市办[2021]1156 号）文件，《法人公共信用信息查询报告》内容包括企业 5 年内行政许可、行政处罚、失信惩戒信息，浦东新区试点以企业信用新报告代替行政合规证明，范围包括对外投资、市场监管、税务（含社保缴纳）、人力资源社会保障、安全生产、消防安全、环境保护、土地管理领域的合规证明。

② 上海元方智库咨询

根据上海市杨浦区市场监督管理局于 2022 年 1 月 19 日出具的《合规证明》，上海元方智库咨询最近两年内未有上海市市场监督管理部门作出的行政处罚记录。

根据上海市公共信用信息服务平台于 2022 年 2 月 23 日出具的《法人劳动监察行政处罚信用报告》（该报告所载信息为上海市人力资源和社保保障局提供），上海元方智库咨询最近两年内无劳动监察类行政处罚记录。

根据上海市公积金管理中心于 2022 年 1 月 18 日出具的《上海市单位住房公积金缴存情况证明》，上海元方智库咨询未有上海市公积金管理中心行政处罚记录。

根据国家税务总局上海市杨浦区税务局于 2022 年 3 月 3 日出具的《企业纳税情况证明》，上海元方智库咨询最近两年未有税务处罚记录。

③ 北京元方智库咨询

根据北京市朝阳区市场监督管理局于 2022 年 3 月 11 日出具的关于行政处罚记录的企业信息查询文件，北京元方智库咨询近 3 年无违反市场监督管理法律、法规受到该局行政处罚的案件记录。

根据北京市朝阳区人力资源和社会保障局于 2022 年 3 月 17 日出具的关于行政处罚记录的回复文件，北京元方智库咨询自 2019 年 1 月至 2022 年 2 月期间未有因违反劳动保障法律法规和规章行为而受到该局给予的行政处理和行政处罚记录。

根据北京住房公积金管理中心于 2022 年 2 月 21 日出具的关于企业上市合法合规缴存住房公积金信息查询结果，北京元方智库咨询近两年无被处罚信息。

根据国家税务总局北京市朝阳区税务局第三税务所于 2022 年 2 月 14 日出具的《涉税信息查询结果告知书》，税务核心系统记载北京元方智库咨询近两年未受过行政处罚。

3、其他子公司合规情况

其他子公司合规的具体情况如下：

序号	公司名称	获取的证明合规文件/报告	备注
1	上海元方智库教育培训有限公司	上海市杨浦区市场监督管理局 2022 年 1 月 19 日出具的《合规证明》 上海市公积金管理中心于 2022 年 1 月 18 日出具的《上海市单位住房公积金缴存情况证明》 上海市公共信用信息服务平台于 2022 年 2 月 23 日出具的《法人劳动监察行政处罚信用报告》 国家税务总局上海市杨浦区税务局于 2022 年 3 月 3 日出具的《企业纳税情况证明》	-
2	北京元方智库信息科技有限公司	北京市朝阳区市场监督管理局于 2022 年 3 月 11 日出具的《企业信息查询结果》 国家税务总局北京市朝阳区税务局第三税务所于 2022 年 2 月 14 日出具的《涉税信息查询结果告知书》	-
3	北京无代码科	北京市通州区市场监督管理局 2022 年 3 月 4 日	-

	技有限公司 (原名: 北京元方创新科技有限公司)	出具的《企业信息查询结果》 国家税务总局北京市通州区税务局第一税务所于 2022 年 2 月 14 日出具的《涉税信息查询结果告知书》	
4	北京元智政通科技中心(有限合伙)	北京市通州区市场监督管理局 2022 年 3 月 4 日出具的《企业信息查询结果》 国家税务总局北京市通州区税务局第一税务所于 2022 年 2 月 14 日出具的《涉税信息查询结果告知书》	-
5	中山元方智库公共管理咨询有限公司	信用广东于 2022 年 2 月 15 日出具的《信用记录报告》	根据广东省人民政府办公厅 2021 年 7 月 23 日颁布的《信用报告代替企业无违法违规证明改革实施方案》，以企业在“信用广东”网自主打印信用报告(无违法违规证明版)，代替赴相关部门办理无违法违规证明。
6	元方(深圳)咨询管理有限公司	信用广东于 2022 年 2 月 15 日出具的《信用记录报告》	
7	广州元方科技有限公司	信用广东于 2022 年 2 月 15 日出具的《信用记录报告》	
8	辽宁元方智库咨询有限公司	盘锦市兴隆台市场监督管理局于 2022 年 1 月 17 日出具的《情况说明》	-
9	重庆元方科技有限公司	重庆市璧山区市场监督管理局 2022 年 1 月 17 日出具的《重庆市企业信用信息查询报告》	-
10	黔南州元方科技有限公司	信用中国于 2022 年 3 月 24 日出具的《法人和其他组织信用信息概况》	黔南州于 2018 年 11 月 29 日发布《关于停止出具企业证明的公告》，明确停止办理向企业出具信用证明的业务。
11	广西元方信息科技有限公司	信用中国于 2022 年 3 月 24 日出具的《法人和其他组织信用信息概况》	广西省南宁市市场监督管理局于 2021 年 4 月 25 日在官网上发布《办理有无违法违规证明事项须知》，明确对于查询有无违法违规记录并出具证明的申请，不再受理。
12	广西自贸区元方信息科技有限公司	信用中国于 2022 年 3 月 24 日出具的《法人和其他组织信用信息概况》	
13	郑州元方科技有限公司	信用中国于 2022 年 3 月 24 日出具的《法人和其他组织信用信息概况》	-
14	河北元方信息科技有限公司	信用中国于 2022 年 3 月 24 日出具的《法人和其他组织信用信息概况》	-
15	北京亦方公共管理咨询有限公司	企查查《企业信用报告专业版》	2021 年 12 月 29 日成立
16	北京元智政通科技中心(有限合伙)	企查查《企业信用报告专业版》	2019 年 3 月 7 日成立

根据《国家税务总局关于发布〈个人所得税扣缴申报管理办法（试行）〉的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 61 号）第四条规定，实行个人所得税全员全额扣缴申报的应税所得包括工资、薪金所得及劳务报酬所得；根据《中华人民共和国个人所得税法》（中华人民共和国主席令第 9 号）第九条规定，个人所得税以所得人为纳税人，以支付所得的单位或者个人为扣缴义务人；根据《中华人民共和国个人所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第 707 号）第二十四条规定，扣缴义务人向个人支付应税款项时，应当依照个人所得税法规定预扣或者代扣税款；根据《中华人民共和国税收征收管理法》（中华人民共和国主席令第 23 号）第四条规定，扣缴义务人必须依照法律、行政法规的规定代扣代缴税款。

公司与正式职工签订劳动合同，并与以下人员建立劳务关系：退休返聘等劳务人员、实习生等临时性辅助人员，公司在支付以上人员的薪酬时，代扣代缴个人所得税。报告期内，公司存在与外包商签订服务合同的情形，公司向外包商支付费用，相关人员的薪酬计算、以及个人所得税代扣代缴事宜由外包商负责。报告期内，公司作为上述三类人员的扣缴义务人，按照法律法规规定履行了个人所得税的代扣代缴义务，不存在因代缴个税事项受到税务部门行政处罚的情形。

五、 商业模式

1、盈利模式

目前，公司收入来源于政务咨询及信息化、政务系统运维，以及其他业务。

（1）政务咨询及信息化

公司以现代公共管理理论为基础，利用现代企业管理的理念和方法，构建符合政府客户预期的管理体系，并通过相关咨询服务实现收入。在此过程中，公司结合部分政府客户的计算机设备及网络状况开发信息化平台，通过软件销售实现收入。

（2）政务系统运维

公司对于咨询服务提供配套的售后及系统运维服务，通过运维费用实现收入。

（3）其他业务

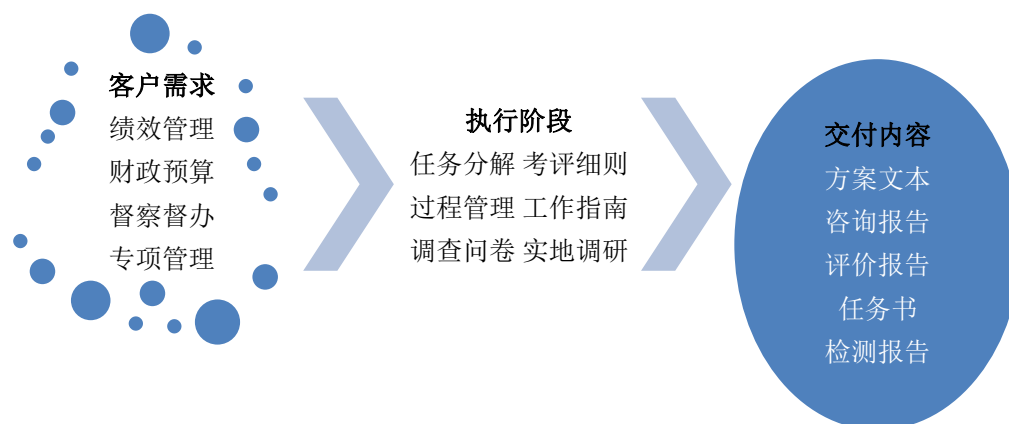
- ① 为其他企业提供技术服务，收取技术服务费。
- ② 为政府机构工作人员提供现代化管理知识在内的培训服务，并通过授课费形式取得收入。

2、服务模式

（1）政务咨询及信息化

①咨询服务

依托多年的政府服务经验，基于客户在绩效管理、财政预算、督查督办、专项管理方面的需求，公司提供管理体系设计、任务分解、考评细则、过程管理、工作指南、调查问卷、实地调研在内的一揽子咨询服务，向客户交付的内容包括方案文本、咨询报告、评价报告、任务书、检测报告等文件。



② 配套信息化系统

为利用现代化手段使政务咨询产生良好效果，公司为大部分客户提供配套 IT 服务。公司以客户自有的软硬件基础环境为依托，结合政府客户管理需求，建立包含数据收集与分析、操作流程、任务台账、信息推送、节点响应、多方联动、过程管控、目标分解、评价指标自动生成、决策导航、可视化在内的一整套信息系统。为方便客户使用，公司会委派专人进行系统上线指导，并根据技术动态升级、更新软件系统。



(2) 政务系统运维

公司根据与客户的约定，在信息化系统运行过程中提供运维服务，包括系统检修、数据维护等。

公司政务咨询及信息化服务的目的是帮助政府客户建立和提升精细化管理体系与水平，公司

所提供的政务咨询、信息化系统、运维服务均围绕前述目标展开，三个环节紧密衔接、互为依托。

（3）其他业务

公司按客户要求提供相关技术服务，组织专人负责编写系统需求文档、详细技术方案、技术规范等，并辅助完成相关应用系统的上线等工作。除技术服务外，报告期内公司组织专项培训会议，为政府工作人员进行数字化管理有关的培训服务，在此过程中，公司负责场地租赁、安排授课人员以及会议组织等服务。

3、采购模式

为提升经营效率，报告期内公司存在采购第三方专业服务或者非核心技术模块的情形，公司与供应商建立了良好合作关系，针对各个项目的实际用人情况、信息化建设需求以及项目所在地等，公司与供应商订立临时性的专业服务采购订单，或者采购非核心技术模块，并根据采购合同，相应支付采购款。

4、销售模式

报告期内，公司根据政府客户已有需求（如党政部门考核、营商环境提升、公信力提升等），以及最新政策法规带来的前瞻性需求，针对性地开展营销活动。一方面，公司高度重视已有客户的维护，通过持续的客户交流，挖掘已有客户的长期需求，并相应提供定制化服务；另一方面，公司依托 20 余年的行业经验及 500 多家政府客户的实际服务案例，通过持续关注政府招投标公示信息等方式，实现自身服务的推广。

（1）公司在开拓新客户方面，主要采用如下 4 种方式：

- ① 公司销售人员通过登门拜访或者电话销售的方式，推广公司的业务；
- ② 公司服务过的客户推介其他政府部门使用本公司的服务或产品；
- ③ 通过各级政府网站公告的政府采购计划开展针对性的投标工作，从而获取新业务；
- ④ 因公司在行业内已积累较好的口碑，部分政府部门系通过主动联系本公司的方式成为公司的客户。

目前，公司已形成较为稳定的客户基础，长期客户通常会持续向公司下达订单（包括每年采购、隔年采购等），另一方面，公司积极开拓市场的举措取得了良好效果，报告期内新增了广西壮族自治区人民政府发改委、中共山东省委机构编制委员会办公室、北京市西城区全响应服务中心等多个政府客户。

（2）公司招投标业务模式说明

公司通过公开招投标、邀请招标、单一来源采购、询价、竞争性谈判等途径获取项目订单，为中央部委及各级地方党政部门提供政务管理咨询及信息化服务。**公司主要客户为政府类，对于占比较少的非政府类客户的合同，主要采用商业谈判等方式取得。**

公司在报告期内通过招投标方式和其他各类方式取得的合同的订单比例情况如下：

获客方式	2020 年		2021 年	
	确认收入金额 (元)	占比 (%)	确认收入金额 (元)	占比 (%)
招投标(含公开招标、邀请招标)	61,994,532.87	52.19	71,526,512.17	50.09
竞争性谈判、询价、单一来源采购等	39,144,557.35	32.96	48,523,539.56	33.98
商业谈判	17,642,781.40	14.85	22,741,371.27	15.93
合计	118,781,871.62	100.00	142,791,423.00	100.00

在获取订单的过程中,公司系根据客户要求,主要通过参加客户组织的招投标程序或竞争性谈判、询价、单一来源采购等程序取得订单,客户履行相应采购程序选定公司为其供应商后,与公司签订正式的业务合同。

根据《中华人民共和国政府采购法》等相关规定,对达到一定数额标准的政府采购合同应当采用公开招标的方式。报告期内公司获取的合同中,根据《政府采购法》等规定应当采用公开招标的项目,均采用了公开招标方式,不存在应公开招标未招标的情况,符合《政府采购法》等相关规定。

公司订单信息获取渠道合法合规,主要为政府采购网站等公开信息渠道。报告期内,公司不存在与订单获取相关的诉讼,公司未因商业贿赂受到行政处罚。

综上,报告期内公司合同订单获取方式合法合规,不存在贿赂等相关违法违规情形。

公司主要通过中国政府采购网、采购代理机构网站等相关媒体及客户官方网站等途径获取招标信息,公司招投标支持中心根据客户方的要求组织编制投标文件并提交总经理审批,中标后与客户方签订合同。报告期内,公司通过招投标获得的具有代表性的销售合同情况如下:

序号	项目名称	招标类型	中标金额(万元)
1	百色市绩效考评领导小组办公室百色市全域绩效履职履责管理体系	公开招标	1,170.00
2	北京市顺义区人民政府办公室区政府办2021年度绩效管理咨询服务及评价项目	公开招标	502.84
3	黔南州督考绩效管理综合运用系统二期(州县联动拓展延伸)采购项目	公开招标	1,398.00
4	国家税务总局“税务党建云”平台项目	公开招标	980.18
5	北京经济技术开发区战略绩效管理综合信息化平台	公开招标	593.20
6	广西壮族自治区发展和改革委员会2020年全区优化营商环境指标第三方评估	公开招标	588.80
7	顺义区政府办2020年度绩效管理服务和评价项目	公开招标	508.00

5、研发模式

公司管理层每年或不定期制定和完善经营战略,总部销售管理部与经营管理部人员不定期汇总市场调研信息和政府客户反馈信息。技术研发部根据公司经营战略部署及真实用户反馈信息,制定产品、底层技术研发方案。公司管理层针对项目的可行性、研发周期、财务投入、成员配

备、预计成果等事项进行综合评审。

审议通过研发方案后，由技术研发部成立专项小组，分工协作推进研发项目落地。在此过程中，专项小组牵头工作人员不定期向管理层汇报研发进展，并根据市场和技术环境等客观情况决定是否调整研发内容。对于研发完成的软件或技术，由经营管理部负责申请知识产权；对于研发完成的产品，由总部销售管理部负责进一步推广与落地；对于公司开发的底层应用类技术，由交付支持部根据已上线产品的实际情况，从客户利益出发，将新型技术推广运用到已有产品中，以提升客户体验。

六、 所处行业、市场规模及基本风险特征

（一） 公司所处行业的基本情况

1、 行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	中国市场信息调查业协会（CAMIR）	组织制定全国市场信息调查业的发展规划，引导、促进国内市场信息调查业的健康发展；维护市场信息调查业者和从业人员的合法权益；组织制定市场信息调查业行为规范和执业标准；创办协会刊物、网站，宣传中国市场信息调查业发展情况；制订并组织实施行业职业道德准则等行规行约，建立并完善行业自律和约束机制，规范会员行为，维护公平竞争的市场环境；办理政府机关或相关机构交办的其他事宜等。中国市场信息调查业协会还专门成立了第三方评估委员会，积极倡导第三方评估行业的良性竞争合作，注重专业能力建设，探索专业化服务标准，加强与服务对象的沟通协同，推动我国公共服务与公共管理领域第三方评估事业的壮大。
2	中国科技咨询协会（CCA）	开展促进科技咨询发展的政策、规划和行为研究，组织与国家发展项目有关的科技咨询与评估活动；开发科技咨询业务的通用知识、专业知识和工作技能，普及并推广现代知识和技术在咨询业务活动中的应用，提高咨询服务能力；促进社会各界对咨询角色、作用和贡献的理解，培育和开发咨询市场，开展现代企业管理技能、先进技术的培训活动；开展科技咨询行业信息化推进工作、服务信息资源开发工作和相关信息服务业务；促进会员之间的协调、交流与合作；研究制订与科技咨询业务的可靠性和公正性相符合的执业行为准则，并对会员执业行为实施有效的监督；促进科技咨询服务的国际合作，以及相关技术的国际合作业务等。
3	中国信息协会	组织研究我国信息化的发展战略、管理体制等，向政府和有关部门提出建议；推动信息立法、信息标准化、信息安全和认证、信息资源开发利用等基础工作的开展；依法参与行业资质管理等相关工作，积极组织有关单位推广和应用信息技术；开展信息化领域科技成果转化工作，促进信息化领域的产、学、研结合；建立并完善行业自律和约束机制，规范会员行为，维护公平竞争的市场环境；承担各级政府和有关部门以及企事业单位委托的有关信息化工作方面的研究、咨询、评估、评审工作等。
4	国家工业和信息化部	统筹推进国家信息化工作，研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划；拟定本行业的法律、法规，发布行政规章；组织制订本行业的技术政策、技术体制和技术标准；协调和解决新型工业化进程中的重大问题等。工信部下属信息化与软件服务业司具体承担软件和信息服务业行业管理工作，提出并组织实施软件和信息服务业行业规划、产业政策、行业规范条件、技术规范和标准，指导有关测评和质量工作，指

		导行业公共服务体系建设，推进行业软件和系统解决方案推广应用，推进软件和知识产权保护和正版化等。
5	国家发展和改革委员会	贯彻落实党中央关于发展改革工作的方针政策和决策部署，组织实施国民经济和社会发展战略，统筹协调经济社会发展。

2、主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《国务院关于对稳增长促改革调结构惠民生政策措施落实情况开展全面督查的通知》	国发明电[2014]1号	国务院	2014. 06. 06	督查与第三方评估相结合。在开展督查的同时，邀请全国工商联和部分研究咨询机构等单位，发挥其独立性、专业性优势，对部分重点政策措施落实情况开展第三方评估，并向国务院提交评估报告。把自查、督查情况与第三方评估情况进行对表分析，找准症结，对症下药，增强督查实效。
2	《国务院关于加快发展生产性服务业促进产业结构调整升级的指导意见》	国发[2014]26号	国务院	2014. 07. 28	提升商务咨询服务专业化、规模化、网络化水平。引导商务咨询企业以促进产业转型升级为重点，大力发展战略规划、营销策划、市场调查、管理咨询等提升产业发展素质的咨询服务。
3	《国务院办公厅关于进一步加强政府督促检查工作的意见》	国办发[2014]42号	国务院办公厅	2014. 08. 25	各地区、各部门要加强与党委督促检查工作的衔接和配合，充分发挥监察机关行政监察和审计部门专项审计的监督作用、统计部门民意调查的辅助作用、新闻媒体的舆论监督作用以及第三方机构的专业评估作用，整合各方资源，形成工作合力。
4	《中华人民共和国政府采购法》	中华人民共和国主席令 第14号	全国人大常委会	2014. 08. 31	本法所称政府采购，是指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。政府采购采用以下方式：（一）公开招标；（二）邀请招标；（三）竞争性谈判；（四）单一来源采购；（五）询价；（六）国务院政府采购监督管理部门认定的其他采购方式。
5	《中共中央关于全面推进依法治国若干重大问	-	中共中央委员会	2014. 10. 23	健全立法机关主导、社会各方有序参与立法的途径和方

	题的决定》				式。对部门间争议较大的重要立法事项，由决策机关引入第三方评估，充分听取各方意见，协调决定，不能久拖不决。把公众参与、专家论证、风险评估、合法性审查、集体讨论决定确定为重大行政决策法定程序，确保决策制度科学、程序正当、过程公开、责任明确。
6	《关于加强中国特色新型智库建设的意见》	-	中共中央办公厅、国务院办公厅	2015. 01. 20	进一步规范咨询服务市场，完善社会智库产品供给机制。探索社会智库参与决策咨询服务的有效途径，营造有利于社会智库发展的良好环境。
7	《法治政府建设实施纲要（2015—2020 年）》	中 发 [2015]36 号	中共中央委员会	2015. 12. 23	通过开展立法前评估等方式，健全立法项目论证制度。对部门间争议较大的重要立法事项，由决策机关引入第三方评估，充分听取各方意见，协调决定，不能久拖不决。定期开展法规规章立法后评估，提高政府立法科学性。
8	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	-	全国人民代表大会	2016. 03. 16	以产业升级和提高效率为导向，发展工业设计和创意、工程咨询、商务咨询、法律会计、现代保险、信用评级、售后服务、检验检测认证、人力资源服务等产业。深化流通体制改革，促进流通信息化、标准化、集约化，推动传统商业加速向现代流通转型升级。
9	《国务院于加快推进“互联网+政务服务”工作的指导意见》	国 发 [2016]55 号	国务院	2016. 09. 25	2017 年底前，各省（区、市）人民政府、国务院有关部门建成一体化网上政务服务平台，全面公开政务服务事项，政务服务标准化、网络化水平显著提升。2020 年底前，实现互联网与政务服务深度融合，建成覆盖全国的整体联动、部门协同、省级统筹、一网办理的“互联网+政务服务”体系，大幅提升政务服务智慧化水平，让政府服务更聪明，让企业和群众办事更方便、更快捷、更有效率。建立“互联网+政务服务”工作绩效考核制

					度，纳入政府绩效考核体系，加大考核权重，列入重点督查事项，定期通报并公开工作进展和成效。发挥媒体监督、专家评议、第三方评估等作用，畅通群众投诉举报渠道，通过模拟办事、随机抽查等方式，深入了解服务情况，汇聚众智改进服务。
10	《财政部关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的指导意见》	财 综 [2018]42 号	国家财政部	2018.07.30	坚持以供给侧结构性改革为主线，按照党中央、国务院决策部署和加快建立现代财政制度、全面实施绩效管理的要求，扎实有序推进政府购买服务第三方绩效评价工作，不断提高规范化、制度化管理水平，逐步扩大绩效评价项目覆盖面，着力提升财政资金效益和政府公共服务管理水平。受益对象为社会公众的政府购买公共服务项目，应当积极引入第三方机构开展绩效评价工作，就购买服务行为的经济性、规范性、效率性、公平性开展评价。
11	《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》	-	中共中央 委员会、 国务院	2018.09.01	全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、建立现代财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措。
12	《优化营商环境条例》	中华人民 共和国国 务院令第 722 号	国务院	2019.10.22	规定了营商环境建设的原则，对市场主体的保护、政务服务、监管执法、法治保障等都做出了规定，对于营商环境评价的指标体系建设、评价实施提出了要求。该条例提出：国家建立和完善以市场主体和社会公众满意度为导向的营商环境评价体系，发挥营商环境评价对优化营商环境的引领和督促作用。采取多种方式及时听取市场主体的反映和诉求，了解市场主体生产经营中遇到的困难和问题，并依法帮助其解决。
13	《产业结构调整指导目	中华人民	国家发展	2019.10.30	对商务服务类的鼓励类共列

	录》	共和国国家发展和改革委员会令 第29号	改革委		举了9项,其中包括经济、管理、信息、会计、税务、审计、法律、节能、环保等咨询服务。
14	《中共中央关于坚持和完善中国特色社会主义制度推进国家治理体系和治理能力现代化若干重大问题的决定》	-	中共中央委员会	2019.10.31	优化政府职责体系。完善政府经济调节、市场监管、社会管理、公共服务、生态环境保护等职能,实行政府权责清单制度,厘清政府和市场、政府和社会关系。深入推进简政放权、放管结合、优化服务,深化行政审批制度改革,改善营商环境,激发各类市场主体活力。建立健全运用互联网、大数据、人工智能等技术手段进行行政管理的制度规则。
15	《国务院办公厅关于建立政务服务“好差评”制度提高政务服务水平的意见》	国办发[2019]51号	国务院办公厅	2019.12.03	坚持以人民为中心的发展思想,深入推进“放管服”改革、转变政府职能,创新行政方式,提高行政效能,对接群众需求实施服务供给侧改革,建立政务服务绩效由企业 and 群众评判的“好差评”制度,推动各级政府增强服务意识,转变工作作风,夯实服务责任,为企业和群众提供全面规范、公开公平、便捷高效的政务服务,提升企业和群众办事便利度和获得感。2020年底,全面建成政务服务“好差评”制度体系,建成全国一体化在线政务服务平台“好差评”管理体系,各级政务服务机构(含大厅、中心、站点、窗口等)、各类政务服务平台(含业务系统、热线电话平台、移动服务端、自助服务端等)全部开展“好差评”,线上线下全面融合,实现政务服务事项全覆盖、评价对象全覆盖、服务渠道全覆盖。要运用大数据等技术,加强对评价数据的跟踪分析和综合挖掘,及时归纳发现政务服务的堵点难点,分析研判企业、群众的诉求和期盼,找准服务企业群众的切入点和

					着力点，推进服务供给精细化，对企业和群众反映集中的问题，限期依法依规整改解决。
16	《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》	-	中共中央委员会	2020. 10. 29	加强数字社会、数字政府建设，提升公共服务、社会治理等数字化智能化水平。
17	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》	-	全国人民代表大会	2021. 03. 11	提高数字化政务服务效能：全面推进政府运行方式、业务流程和服务模式数字化智能化。深化“互联网+政务服务”，提升全流程一体化在线服务平台功能。加快构建数字技术辅助政府决策机制，提高基于高频大数据精准动态监测预测预警水平。强化数字技术在公共卫生、自然灾害、事故灾难、社会安全等突发公共事件应对中的运用，全面提升预警和应急处置能力。
18	《法治政府建设实施纲要（2021—2025 年）》	-	中共中央委员会、国务院	2021. 08. 11	推动政府管理依法进行，把更多行政资源从事前审批转到事中事后监管上来。健全以“双随机、一公开”监管和“互联网+监管”为基本手段、以重点监管为补充、以信用监管为基础的新型监管机制，推进线上线下一体化监管，完善与创新创造相适应的包容审慎监管方式。根据不同领域特点和风险程度确定监管内容、方式和频次，提高监管精准化水平。分领域制定全国统一、简明易行的监管规则和标准，做到标准公开、规则公平、预期合理、各负其责。坚持运用互联网、大数据、人工智能等技术手段促进依法行政，着力实现政府治理信息化与法治化深度融合，优化革新政府治理流程和方式，大力提升法治政府建设数字化水平。

3、行业发展概况和趋势

1、咨询行业概况

咨询服务业是第三产业中以咨询服务为特点的各种行业的总称，本行业一般是以丰富的知识储备为基础，通过对各种信息资料的综合加工而形成研究成果，最终为决策者起到顾问作用。

我国的咨询服务业发端于改革开放后。一方面，当时的政府对经济、科技、社会管理等方面都希望借鉴先进经验，因此开始设立国家主导的咨询机构；另一方面，外资企业开始在我国兴办投资，外资的咨询服务由此进入到我国市场，为内资企业提供建议。随着改革开放的深入，咨询行业能够介入的领域越来越多，市场呈现巨大的发展潜力，大批外资咨询公司纷纷设立国内的分支机构，同时我国也产生了一批本土的专业化咨询服务企业。

近年来，随着咨询行业价值在实践中得到体现，包括提升政府管理效率、企事业单位经营效率等，因此全社会对本产业的认可度、重视度逐步提升，需求端对行业提出的要求也越来越高，从而促进行业向专业化、规范化方向发展。

从咨询行业的服务领域来看，本行业可分成：



2、政府管理咨询行业情况

（1）细分行业概况

面向政府的管理咨询行业主要是为政府决策、重大项目提供咨询、调查、策划、课题研究及方案设计。上世纪 90 年代，我国开始出现针对政府的第三方咨询业态，当时行业呈现规模偏小、订单零散等特点，所提供的服务也处于摸索阶段，整个行业尚未形成体系。

近年来，随着国家日趋重视现代化治理，对政府管理的精细化要求越来越高，尤其是 2020 年突发全球性疫情，使得全社会认识到管理精细化的重要性，政府对社会方方面面的管理，也从过去的粗放式向高效、透明、可追溯等现代治理特征转变。

①我国政府管理架构及覆盖的管理事项

政府管理是以政府为核心，综合运用政治、经济、法律、管理等手段，提升政府治理能力，提升政府绩效和公共服务品质，从而增强全社会福祉。

我国的政府管理从中央到地方共分成五个层级，包括中央—省—市—县—乡（镇），其中中央是最高领导机构，主要是依法对国家和社会公共事务进行管理；地方政府自省到乡共设四级，主要承担建设职能、社会保障职能、社会事业发展职能等。

我国政府部门管理的事项覆盖经济社会的方方面面，目前，政府的职能部门共计 25 个，包括外交部、国防部、发改委、教育部、科学技术部、工业和信息化部、国家民族事务委员会、公安部、国家安全部、民政部、司法部、财政部等，各部委肩负各自的专属职能，除此之外，还有部分政府主导的行业协会、公共组织等，也承担着一定的社会管理职能。

②提升精细化管理能力的重要意义

改革开放以来，我国政府部门的行政效率已经得到了大幅提升，但仍然面临内部结构问题、公务员管理制度问题等，即我国政府管理仍然存在进一步提升的空间，包括改善管理结构、推进公务员制度改革、提高行政效能、政务公开管理透明、加快数字化政府建设等。

根据中共中央《关于坚持和完善中国特色社会主义制度推进国家治理体系和治理能力现代化若干重大问题的决定》（2019）：我国完善政府经济调节、市场监管、社会管理、公共服务、生态环境保护等职能，实行政府权责清单制度，厘清政府和市场、政府和社会关系。深入推进简政放权、放管结合、优化服务，深化行政审批制度改革，改善营商环境，激发各类市场主体活力。建立健全运用互联网、大数据、人工智能等技术手段进行行政管理的制度规则。

根据中共中央、国务院印发的《法治政府建设实施纲要（2021—2025 年）》：坚持运用互联网、大数据、人工智能等技术手段促进依法行政，着力实现政府治理信息化与法治化深度融合，优化革新政府治理流程和方式，大力提升法治政府建设数字化水平。推动政府管理依法进行，把更多行政资源从事前审批转到事中事后监管上来。健全以“双随机、一公开”监管和“互联网+监管”为基本手段、以重点监管为补充、以信用监管为基础的新型监管机制，推进线上线下一体化监管，完善与创新创造相适应的包容审慎监管方式。根据不同领域特点和风险程度确定监管内容、方式和频次，提高监管精准化水平。分领域制定全国统一、简明易行的监管规则 and 标准，做到标准公开、规则公平、预期合理、各负其责。

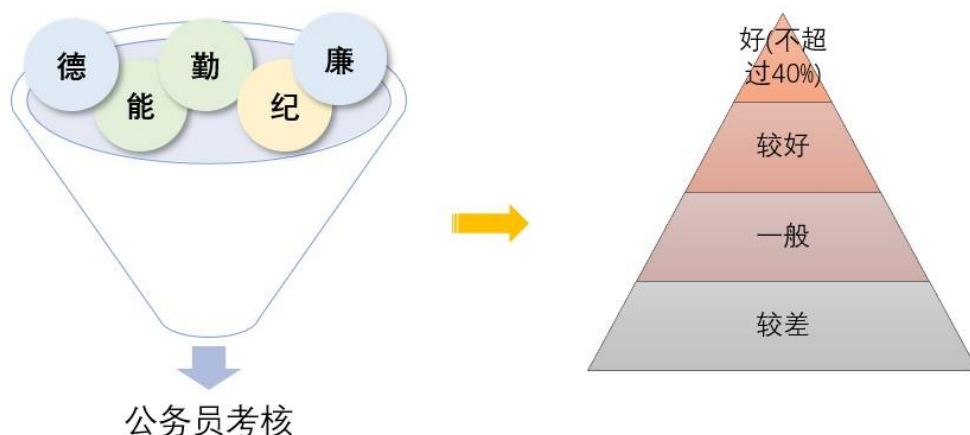
在中央高度重视治理能力现代化、数字化的背景下，提升政府精细化管理能力成为全社会关注的热点问题。

（2）行业需求分析

我国政府的自身管理需求覆盖面非常广泛，其中与公司业务直接相关的需求主要包括公务员绩效考核、督查督办与察访核验、财政评估、营商环境提升、党建等，具体情况如下：

①党政部门考核

政府公务员不同于企业员工，企业人员往往可以通过 KPI 考核指标量化分析绩效，从而确定相应的工资、奖金、惩罚措施等，但政府公务员无法用经济指标衡量其贡献大小。2019 年，中共中央组织部发布《公务员平时考核办法（试行）》，对公务员考核进行了明确规定。



《公务员平时考核办法（试行）》对公务员考核进行了原则性规定，但并未量化限定具体指标。为落实中组部文件，各部委及地方政府将公务员考核事项列入党政机关工作的重要方面，部分党政机关会将考核的量化指标设定、考核制度的制定、考核的信息化建设交由第三方咨询服务机构辅助完成。

②财政预算考核

2018 年 7 月 30 日，财政部发布《关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的指导意见》，加快转变政府职能，将第三方绩效评价作为推动政府购买服务改革的重要措施。为积极稳妥推进政府购买服务第三方绩效评价工作，财政部将于 2018—2019 年组织部分省市开展试点，通过试点完善政府购买服务绩效指标体系，探索创新评价形式、评价方法、评价路径，稳步推广第三方绩效评价。

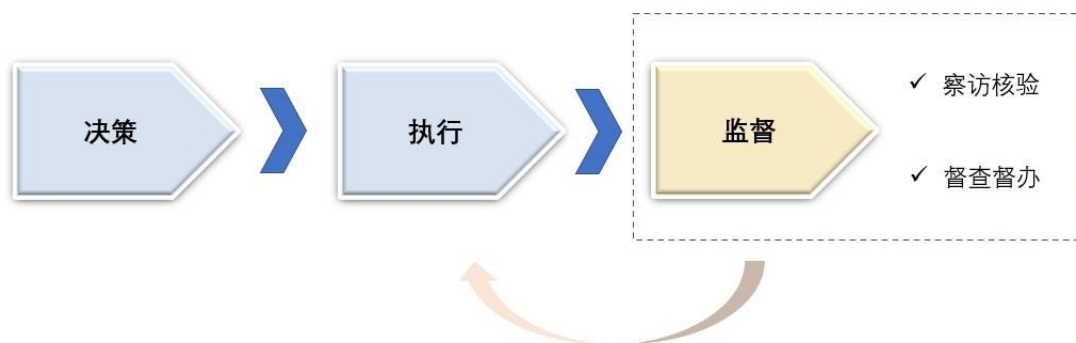
2018 年 9 月 25 日，《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》正式发布，该文件以全面实施预算绩效管理为关键点和突破口，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

目前，从财政部到各省财政厅、各地财政局均开始加强财政预算及实施效果评估工作。财政预算及实施效果评估的推行，将有助于财政资金发挥更好的效力，有助于中央政策的高效落地，有助于全社会效能的提升。

③督查督办及察访核验

在行政管理领域，决策、执行、监督三大职能有机统一。2017 年中共中央印发《关于加强新

形势下党的督促检查工作的意见》，将提高督促检查工作权威性和执行力这一要求贯穿于督促检查工作健全制度、加强统筹、创新方法和结果运用等各方面。



政府部门将察访核验、督查督办交由社会第三方咨询机构执行，一方面有助于提升监督效果的公允性，另一方面也能够将精力集中于决策、执行、内外部管理等方面。

④其他专项评估-营商环境

近年来，国家不断重视营商环境的改善。根据世界银行发布的《全球营商环境报告 2020》，我国的营商环境在全球的排名由 2019 年的 46 位上升至 2020 年 31 位。中国连续第二年被评为全球营商环境改善幅度最大的 10 个经济体之一。营商环境的改善有助于吸引外资投资本国，也有助于本国经济更加活跃，经济增长获得持续动力。

2014-2020年中国营商环境世界排名



为科学促进营商环境提升，部分政府部门会聘请第三方机构提供相关的信息化建设及咨询服务。第三方服务机构通过实践数据积累，反过来能够提供更具有针对性的 IT 及咨询服务，在一定程度上帮助国内营商环境进入全球前列。

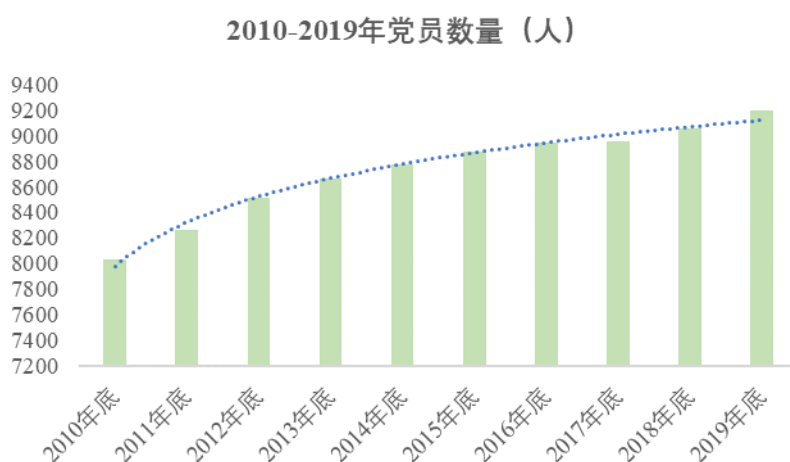
⑤其他专项评估-党建方案

党的十九大提出，坚持和加强党的全面领导，坚持党要管党、全面从严治党。中央按照十九

大报告部署，从“把党的政治建设摆在首位、用新时代中国特色社会主义思想武装全党、建设高素质专业化干部队伍、加强基层组织建设、持之以恒正风肃纪、夺取反腐败斗争压倒性胜利、健全党和国家监督体系、全面增强执政本领”等 8 方面，推进党建工作新发展。



2010-2019 年底，我国党员数量发展情况如下：



根据党内统计公报，截至 2021 年 6 月 5 日，中国共产党党员总数为 9514.8 万名，比 2019 年底净增 323.4 万名；中国共产党现有基层组织 486.4 万个，比 2019 年底净增 18.2 万个，其中基层党委 27.3 万个，总支部 31.4 万个，支部 427.7 万个。整体来看，随着党员规模日渐庞大、中央对党建工作的高度重视，使得提升党员管理水平的重要性日渐突出，党政机关越发重视党员日常管理、党建决策、党风监督、党组协同以及党建与信息化结合等事项，由此形成对第三方咨询服务的需求，尤其将咨询服务与信息化建设相结合的服务需求。

⑥其他专项评估-公信力提升

公信力是指在社会公共生活中，公共权力的信任力。政府作为一个为社会成员提供普遍服务的组织，政府公信力是公众对政府履行其职责情况的评价。政府公信力一般由如下评判标准构成：

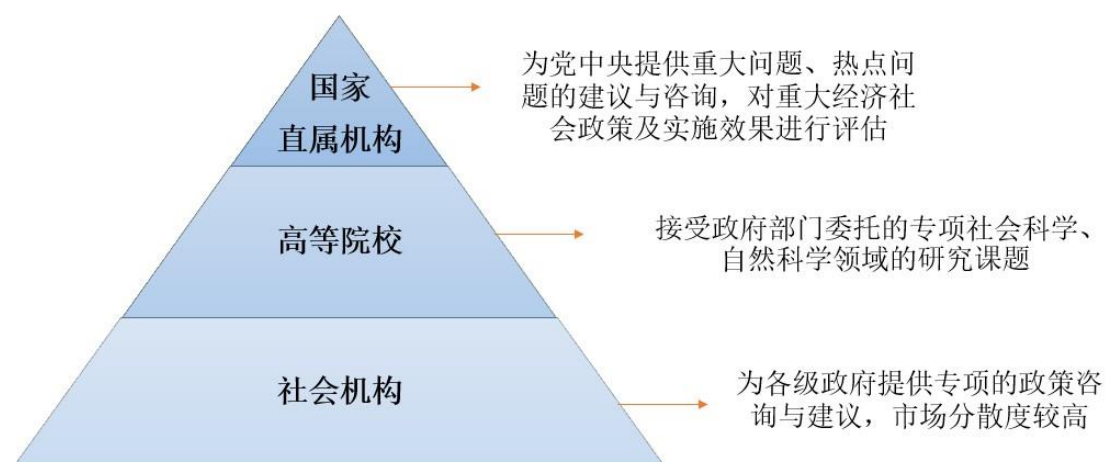


党的十八大以来，中央高度重视国家治理转型，早在 2013 年，国务院办公厅就颁布了《国务院办公厅关于进一步加强政府信息公开回应社会关切提升政府公信力的意见》，要求建设现代政府，提高政府公信力，稳定市场预期，保障公众知情权、参与权、监督权。

在国家政策推动下，各级政府将提升公信力作为重要的施政方向，在此过程中，部分政府部门会聘请具有服务经验的第三方机构，辅助其制定提升公信力的具体方案、指标、措施、流程等，并通过信息化手段及时记录、反馈、督促相关措施的落实。

（3）行业供给分析

目前，针对我国政府治理提供咨询服务的机构包括三类，第一类是国家直属机构（如国务院发展研究中心、中国国际经济交流中心、发改委宏观研究院等），负责为党中央提供重大问题、热点问题的建议与咨询，对重大经济社会政策及实施效果进行评估；第二类是高等院校，接受政府部门委托的专项社会科学、自然科学领域的研究课题；第三类是社会机构，为各级政府提供专项的政策咨询与建议，市场分散度较高。



对于第三类社会咨询机构，国家未限定相关行业特性经营许可，对相关机构的经营规模亦未进行限定，该等机构数量庞大且分散，行业内尚未形成全国性的巨头企业。本类机构遵循市场化规律，通过参与政府招投标等方式，建立与政府部门的合作关系。

第三类社会咨询机构从业的显性门槛较低，但隐性门槛较高，主要原因是相关服务最终用于政府的实际管理，从而间接影响着社会发展和民生事务，因此对于企业信息化能力、行业经验、人才团队及良好的商业口碑和市场认可度有一定要求。目前，国内提供咨询的知名机构包括赛立信、前瞻资讯、亿翰股份、山大地纬、北京北大纵横管理咨询有限责任公司、北京零点有数数据科技股份有限公司、北京慧辰资道资讯股份有限公司、拓索市场咨询（北京）有限公司、清研灵智信息咨询（北京）有限公司等。

与此同时，根据《法治政府建设实施纲要（2021—2025 年）》的精神，随着政府治理走向数字化，能够将政务咨询、信息化服务融为一体的供应商，将获得更大的市场机遇。

3、发展趋势

（1）政府治理数字化

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》（2020 年）要求：加强数字社会、数字政府建设，提升公共服务、社会治理等数字化智能化水平。

数字政府建设有助于实现政务管理、共享协同、服务集成的体系，通过建立开放一体化大数据中心、一体化在线政务服务平台，从而上接中央政策、下达各级县市、横向部门协作、纵向贯彻到底，提升行政效率、提升社会管理精细度。未来，政府的数字化建设还将进一步提升渗透率，从中央部委到地方管理机构，从省级政府到市级、区级、县级政府，从发达地区到中西部欠发达地区，形成数字管理为核心的巨大网格管理体系。

上述趋势，使具备信息化能力的服务商具有更大的发展前景，在提供政府治理有关的咨询服务基础上，借助信息化手段，使咨询建议得到持续落实，并以数字化形式总结经验规律、呈现当前状态、预测未来形势。

（2）治理理念现代化

党的十八届三中全会提出国家治理体系和治理能力现代化的改革总目标，这一目标要求推进国家治理现代化、改变政府与社会和个体的联结方式，形成自我强化、动员与治理能力更强的治理体系。

在政府治理理念深刻变化的背景下，本行业服务商需要结合现代公共管理理论、我国政府管

理实践，在满足客户需求的基础上，提升服务价值，协助客户更好的完成政府、市场、社会关系的重新定位，降低制度性交易成本、提升政府行政效率和管理精细度。

（3）治理手段科技化

随着信息时代到来，经济发展模式、社会交流方式、市场主体与社会个体的行为模式都发生巨大变化，新经济、新业态层出不穷，信息流、物质流、资金流越发复杂多变。在新的时代背景下，政府治理模式也逐步转向“放管服”，治理理念持续升级，治理工具日趋现代化。

近年来，计算机软硬件系统日趋普及，政府部门逐步将庞杂的社会事务以信息化方式进行记录、跟踪、分析，甚至运用人工智能、大数据技术，将部分工作以“自动化”、“智能化”方式完成。政府治理手段的转变行业提供新的机遇，这就要求服务商持续研究、吸收新的技术工具，并融入服务过程中，促进政府治理进一步适应、领先于社会经济发展。

（4）政府软件国产化

当前国际经贸形势促使我国走向科技自立，包括芯片、生物医药、高端装备、软件在内的行业均出现国产化浪潮。对于面向政府的软性系统，鉴于其运行过程中会记录、分析大量行政数据、重要政府文件、重要政策方向等敏感信息，因此政府软件的国产化刻不容缓。具体而言，底层系统、数据中台、应用层软件均需要满足国产化要求，不同软件之间需要相互适配，且具备防范外部网络入侵的能力。

政府软件国产化的趋势要求国内的信息技术提供商在架构适配、网络安全等方面持续投入，在信息传递方面严格遵照政府客户要求，建立并执行完善的内部治理体系。

（5）管运分离促使第三方服务发展

政府部门的主要职能是对全社会运行进行管理，其职能定位是顶层设计、调节需求供给、组织实施、事前事中事后监督等。

在政府部门出台了既定方针与政策的基础上，后续的技术支撑、专业运营等方面可以交由社会第三方提供服务，从而在合理的社会分工范围内，充分调动与发挥第三方服务机构的专业化属性，为政府运行及社会管理注入外部活力，提高政府公共服务的效率与质量，提升社会的满意度。在政府管运分离的背景下，面向政府的社会第三方服务产业有望得到发展与升级。

4、行业竞争格局

1、总体竞争状况

我国咨询行业未设定特许经营等行业门槛，且不具有投资规模门槛要求，致使行业内企业数量众多。根据国家统计局数据，我国咨询类企业数量达到 3000 多万家，行业呈现集中度较低、分散

度较高的特点。

对于政务咨询细分领域，由于各级各地政府需求类别多样、机关数量众多、区域特征明显，因此本细分行业尚未形成全国性、全领域覆盖的巨头性企业。

公司主要客户为财政部、国税总局、农业部等国家部委及北京、广西、辽宁、江苏等各地各级政府部门、党政机关，公司能够取得该等政府部门客户订单，表明公司的服务能力得到客户认可。2020-2021 年度公司营业收入分别为 11,878.19 万元和 14,279.14 万元，增长率达到 20.21%。未来，随着公司持续开拓市场，有望成为政务咨询及信息化领域的龙头企业。

2、行业内主要竞争对手

（1）广东赛立信数据资讯股份有限公司

广东赛立信数据资讯股份有限公司（证券代码：872518.NQ）从事市场研究、媒介研究、企业信用调查、竞争情报研究等研究与调研服务，以欧洲市场研究协会《社会研究与市场研究国际准则》（ESOMAR 规则）为运作规范，致力提供国际水准的服务。公司拥有中国大陆最早涉足市场研究和信用管理行业的专业人士，熟悉中国市场，积累了丰富的研究经验，是中国大陆少数几个能够同时提供市场研究服务和商业信用调查服务的专业机构。多年来，公司以专业的研究技术、完善的调研网络和高效率的服务系统，竭诚为客户提供全方位的调研服务，成为许多跨国公司和国内著名企业紧密的伙伴。

（2）深圳前瞻资讯股份有限公司

深圳前瞻资讯股份有限公司（证券代码：839599.NQ）于 1998 年成立于北京清华园，主要致力于为企业、政府、科研院所提供产业咨询、规划咨询、产业落地运营、资本设计、产业大数据平台建设、产业升级转型领域具有前瞻性的咨询与解决方案，整合权威且具前瞻性的产业资讯，秉承“发现趋势预见未来”的品牌理念，始终坚持对科技热点和产业趋势进行前瞻性解读，结合大数据等领先的互联网技术为客户提供多维度的产业综合服务。

（3）上海亿翰商务咨询股份有限公司

上海亿翰商务咨询股份有限公司（证券代码：837350.NQ）以房地产专业研发为基础，囊括房地产、金融、IT 领域的房地产咨询服务公司。业务板块涵盖专业研究、业务咨询、科技创新及资本嫁接。以秉持各业务板块间信息互通、资源共享、互补互助原则的各类论坛和沙龙构成客户的维护平台和业务信息网。

（4）北京北大纵横管理咨询有限责任公司

北京北大纵横管理咨询有限责任公司成立于 2000 年，是国内最早按照公司法注册成立、按现代企业制度规范化运作的专业管理咨询公司。集团先后为国内千余家企业提供一流管理咨询服务。

务，其中约三分之一为国内 500 强或上市公司，积累了丰富的管理咨询经验。

(5) 北京零点有数数据科技股份有限公司

北京零点有数数据科技股份有限公司是中国前沿的数据分析与决策支持服务机构。深耕公共事务和商业服务的诸多领域，以第三方评估为驱动、以解决应用场景中的关键问题为出发点，梳理和优化不同垂直行业的模型与算法。在数据智能时代，公司不断整合移动互联网、人工智能、云计算、物联网等领域新技术，将多源数据与公共和商业服务的垂直行业场景结合，将 20 多年积累的专业知识实现“经验模型化，模型算法化，算法软件化”，推进决策科学化、服务高效化。

(6) 山大地纬软件股份有限公司

山大地纬软件股份有限公司（股票代码：688579.SH）是专注于智慧政务、智慧医保医疗、智能用电等领域国内领先的软件解决方案提供商和服务商，主要面向政府部门、医疗机构、国家电网及下属企业等客户提供行业新兴应用软件开发、技术服务及系统集成等一揽子解决方案。公司依托三级科创研发体系面向智慧政务、智慧医保医疗、智能用电三大行业提供智慧人社、一体化政务服务平台、智慧医保、智慧医疗支付结算、智能用电信息采集及业务平台、智能用电大数据服务等六大整体解决方案。作为山东大学校属企业，公司坚持“产学研用”深度融合的创新驱动模式，先后通过了 CMMI5、ITSS2 等多项软件行业认证，建立起覆盖“基础技术-支撑平台-解决方案”的三级科创研发体系，承担了多项国家级、省级重大科研项目，获得省级工程技术研究中心、省级工程实验室、省级企业技术中心、省级软件工程技术中心等科技创新平台的认定。

(7) 北京慧辰资道资讯股份有限公司

北京慧辰资道资讯股份有限公司（股票代码：688500.SH）成立于 2008 年，是一家数据分析服务提供商。公司主要为行业头部企业和国内政府机构提供基于企业内外部数据、消费者态度与行为数据和行业数据的业务经营分析与应用、定制化行业分析应用解决方案等服务。

(8) 拓索市场咨询（北京）有限公司

拓索市场咨询（北京）有限公司是世界领先的市场研究机构，业务范围覆盖北美、中国、欧洲、亚洲、中东等 20 多个国家及地区，利益相关者研究居世界领先地位。拓索（中国）公司是全行业覆盖的大型市场调研公司，为中国大陆、香港、台湾、日本和韩国等亚太区客户提供市场研究整体解决方案。

(9) 清研灵智信息咨询（北京）有限公司

清研灵智信息咨询（北京）有限公司成立于 2010 年 5 月，在公共服务、旅游、媒介与营销、能源电力、城市管理等行业积累丰富经验，提供研究咨询、民意调查、第三方测评、媒体传播、大数据挖掘、IT 系统开发、教育培训等领域的服务，致力于成为国内权威的思想库、第三方研究

机构和领先的 IT 技术开发公司，是一家综合型高新技术企业。

（10）北京中科江南信息技术股份有限公司

北京中科江南信息技术股份有限公司（股票代码：301153.SZ）是一家面向金融、政府等行业的全国综合性 IT 信息技术产品提供商和服务商。主要为银行、保险、财政、预算单位等客户提供信息安全、业务安全、大数据应用等产品和解决方案。中科江南在北京总部设有产品研发中心、技术支持中心、专业服务中心和销售管理中心，在全国设有八个销售与支持大区，并设立了云南、广西、湖北、深圳、辽宁、大连、江苏、黑龙江、宁波、河北、吉林、上海等分子公司，拥有覆盖全国的销售、技术支持和现场服务队伍。

5、行业壁垒

（1）服务经验壁垒

政府第三方咨询服务项目往往通过公开招投标、竞争性谈判等方式确定服务机构，该等订单获取方式决定了项目获取具有一定的透明性，拥有丰富实践经验和良好实践效果的服务机构，往往能够在市场竞争中胜出，从而不断提升其业务覆盖率和市场占有率。

（2）品牌壁垒

本行业所服务的对象主要是各级党政机关，行业的客户类型决定了进入本行业需要有较强的品牌形象。客户在选择供应商时，会对企业的成功案例、技术能力、履约能力、安全许可资质等诸多方面提出较高要求，品牌效应是进入客户招标入围和影响投标情况的一个重要考量因素。良好的品牌及声誉是对服务质量、履约能力的体现，也是客户选取管理咨询和信息化服务的重要参考依据。因此，企业需要在行业内拥有多年的服务经验和成果，树立良好的品牌形象，才能获得客户的认可。品牌因素有利于市场先入者的业务持续发展，而对新的市场竞争者形成了较高的进入壁垒。

（3）信息化能力壁垒

随着我国数字政府建设的大力推进，政府部门逐步要求服务商具备咨询服务相匹配的信息化服务能力，从而促进管理咨询建议更好的落到实处。因此，同时具备咨询服务与信息化两种服务能力的服务商，将更容易得到客户的订单，从而不断提升市场占有率，并持续开发适应客户需要的新产品。信息化能力已日渐成为本行业新进入者的技术壁垒。

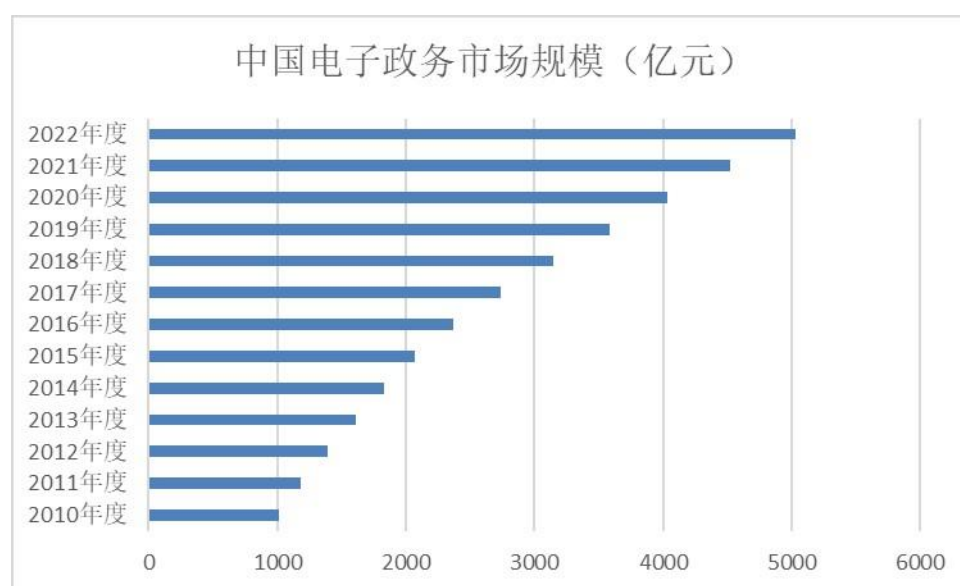
（4）人才团队壁垒

咨询及信息化属于智力密集型业务，需要依托强有力的人才团队为客户提供有价值的方案建议及定制化的 IT 产品。由于政府类客户的单个订单金额往往不大，这就决定了服务商需要同时组建多个服务团队才能覆盖较大区域范围内的客户，实现规模化经营。于是，本行业企业承担的人

力成本往往较高，形成了对新进入者的人才团队壁垒。

（二） 市场规模

公司向政府部门提供咨询服务的过程中，一般采取信息化手段与政务咨询相结合，公司所处细分行业的规模可参考电子政务市场规模。根据智研咨询公开发布的《2022-2028 年中国电子政务市场运行态势与投资战略咨询报告》，2010-2020 年度我国电子政务市场规模从 1014 亿元增长至 4033 亿元，增长了接近三倍。根据中研普华产业研究院公开发布的数据，2020 至 2025 年我国电子政务市场规模仍将快速发展，在国家的大力支持和推动下，2022 年将突破 5000 亿元。



总体来看，本行业的市场规模较大，且随着数字政府的持续推进，本细分行业规模将呈现一定的上升趋势。

（三） 行业基本风险特征

1、产业政策风险

面向政府的管理咨询与技术服务行业与产业政策高度相关。行业发展空间受国家产业政策、经济发展状况、政府财政收入状况等多种因素影响。如果未来产业政策发生较大的不利变动，政府财政收入受到经济状况的不利影响，招标量减少，则行业规模可能会下降，继而直接影响行业内各企业的业绩水平。

2、复合型人才紧缺风险

公司所处行业为智力密集型行业，需要大量高端人才为客户提供信息化建设及基于数据的管理咨询服务，其中一部分人才需要兼具软件开发与编程能力、现代公共管理知识基础、咨询服务

实践在内的复合能力。目前来看，市场上高端人才仍具有较大缺口，如果人才缺口不能在短期或者中期补足，将影响本行业提供服务的质量，从而影响本行业的发展。

3、竞争加剧的风险

随着我国政府管理精细化程度不断提升、信息化需求不断加大，面向政府部门的管理咨询及信息化服务市场规模快速增长，吸引各类社会资本投入到本行业，由此加大了行业的竞争，有可能导致行业的服务价格下降、市场的拓展难度提升。

（四） 公司面临的主要竞争状况

1、竞争优势

（1）服务经验优势

公司在政府管理咨询领域拥有 20 多年的服务经验，为全国范围、各级党政机关超过 500 家客户提供咨询和信息化建设服务，对政府管理体系、流程、重大专项的关键节点具有深入的了解。

政府第三方咨询服务项目往往通过公开招投标、竞争性谈判等方式确定服务机构，该等订单获取方式决定了项目获取具有一定的透明性，拥有丰富实践经验和良好实践效果的服务机构，往往能够在市场竞争中胜出，从而不断提升其业务覆盖率和市场占有率。公司有望凭借多年的行业经验及较好的口碑，在本细分领域与其他企业拉开较大差距。

（2）信息化能力优势

公司在政府咨询行业当中，拥有较高的信息化建设水平与能力。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计取得软件著作权 131 项，且取得软件企业认证、ISO27001 信息安全管理体系认证、ISO20000 信息技术服务管理体系认证在内的软件类经营资质。公司能够独立自主为客户建立一整套信息化软件系统，覆盖党建、督查督办、财政评估、绩效管理、平时考核等多个范畴。目前，公司已完成无代码开发平台的建立，该平台的建成能够大幅降低各类 SAAS 应用层的开发成本，提升公司经营效率、提升客户的信息化体验。

（3）人才团队优势

咨询及信息化属于智力密集型业务，需要依托强有力的人才团队为客户提供有价值的方案建议及定制化的 IT 产品。目前，公司拥有 400 余名员工，分布在上海、北京、广东、广西、东三省等客户集中区域，其中 20.04%为硕士学历、65.80%为本科学历。公司通过员工培训、以老带新、储备人才培养等方式，实现人才梯队建设；以合理化的薪资、完善的职业路径，凝聚了公共管理、信息技术领域的人才，并培养出两大领域的复合型专家。人才团队优势为公司的长期、持续

发展提供了坚实的人力基础。

2、竞争劣势

(1) 规模较小的劣势

2021 年度，公司营业收入为 1.43 亿元。公司相比同行业上市公司，整体经营规模较小。公司将通过本次公开挂牌的机会，进一步吸引社会资本、拓展公司业务规模，提高公司经营规模和抗风险能力。

(2) 资金实力不强的劣势

截至 2021 年末，公司净资产为 0.54 亿元、总资产为 1.63 亿元，公司整体资金实力不强。虽然公司所处行业为智力密集型行业，对资金要求相对不高，但如果公司资金实力得到提升，将有助于提高公司对政府客户的服务深度，提升行业竞争力。

(五) 其他情况

无

七、 公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

公司在每一个会计期间内均形成与同期业务相关的持续营运记录；公司最近两个完整会计年度的营业收入累计不低于 1,000 万元；截至报告期末，公司股本为 3,000 万元，不少于 500 万元；报告期末每股净资产为 1.80 元/股，不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》的相关要求。公司是一家专注政务咨询及信息化的企业，公司主营业务明确，自设立以来主营业务未发生重大变化。报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务，主营业务突出。公司所处行业具备广泛的市场基础，未来在国家产业政策引导下，公司的经营实力和盈利能力等优势将能够更好的体现出来；公司在政务咨询及信息化领域积累了丰富的行业经验，具有一定的知名度和品牌影响力；公司拥有的技术、人才和行业应用优势促进了业务快速发展，使得公司在行业中具备一定的竞争优势；公司形成了符合行业属性和公司规模的经营模式；公司制定了未来发展整体战略、经营目标，并明确了具体的发展计划和实施措施，公司的经营目标和计划与现有商业模式一致，保障了公司的持续经营。针对公司业务发展过程中可能遇到的主要风险，公司已经采取了积极的风险管理措施。

综上，公司具备适应行业发展的持续经营能力。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是

具体情况：

（一）公司三会的建立健全及运行情况

公司构建了适应自身发展的组织结构：公司股东大会是公司最高权力机构，由全体股东组成；公司董事会由 5 名董事组成，具体负责执行股东大会决议，对股东大会负责；公司监事会由三名监事组成，其中职工代表担任的监事一名，不低于三分之一，监事会是公司监督机构，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员监督等工作。公司的“三会”及高级管理人员的构成符合《公司法》及《公司章程》的规定，且截至本公开转让说明书签署之日，上述机构及人员能有效、尽职地履行其职责。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司三会召开合法合规，上述董事、监事、高级管理人员均依法表决或参会，并签署相关文件，较好的履行了相应的职责。

公司实行董事会领导下的总经理负责制，由总经理具体主持公司日常生产经营管理工作。除总经理以外，公司高级管理人员还包括财务总监兼董事会秘书、总经理助理，共同负责相应的日常管理工作。公司组织结构设置合理，与公司运作匹配，各部门在部门负责人统一管理下进行日常工作。

（二）《公司章程》、三会议事规则等的合法合规性

公司依法制定了《公司章程》，内容合法合规。根据《公司章程》，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》等内部规章制度，对公司股东依法享有的各项权利进行了具体规定。上述《公司章程》以及各项细则在内容上均符合《公司法》等法律法规规定，在程序上经过了董事会、监事会、股东大会审议通过，合法有效。

二、 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司章程》《股东大会议事规则》
投资者关系管理	是	《公司章程》《投资者关系管理制度》

纠纷解决机制	是	《公司章程》
累计投票制	否	《公司章程》
独立董事制度	是	《独立董事制度》
关联股东和董事回避制度	是	《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理制度》
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《公司章程》《对外投资管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《财务管理制度》
董事会对现有公司治理机制的评估意见	报告期内，公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。同时，公司已建立健全各种内控制度。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，并能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司“三会”运作更加规范有效，使公司规范治理更臻完善。	

四、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

（一）最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

√适用 □不适用

时间	处罚部门	处罚对象	事由	处罚形式	金额
2021 年 4 月 27 日	国家税务总局北京市顺义区税务局	上海元方科技股份有限公司	房产税延迟申报	罚款	50 元
2020 年 3 月 23 日	国家税务总局北京市朝阳区税务局	北京元方智库信息科技有限公司	企业所得税延迟申报	罚款	200 元
2020 年 3 月 19 日	国家税务总局北京市通州区税务局	上海元方智库公共管理咨询有限公司北京分公司	个人所得税延迟申报	罚款	600 元
2020 年 3 月 18 日	国家税务总局北京市通州区税务局	北京元智政通科技中心（有限合伙）	个人所得税延迟申报	罚款	200 元
2022 年 6 月 9 日	国家税务总局深圳市宝安区税务局	上海元方智库公共管理咨询有限公司深圳分公司	企业所得税延迟申报	罚款	50 元
2022 年 6 月 9 日	国家税务总局深圳市宝安区税务局	上海元方智库公共管理咨询有限公司深圳分公司	企业所得税延迟申报	罚款	50 元
2022 年 6 月 9 日	国家税务总局深圳市宝安区税务局	上海元方智库公共管理咨询有限公司深圳分公司	企业所得税延迟申报	罚款	50 元

	税务局	有限公司深圳分公司			
2022年6月9日	国家税务总局深圳市宝安区税务局	上海元方智库公共管理咨询有限公司深圳分公司	企业所得税延迟申报	罚款	50元
2022年6月9日	国家税务总局深圳市宝安区税务局	上海元方智库公共管理咨询有限公司深圳分公司	企业所得税延迟申报	罚款	50元
2022年6月9日	国家税务总局深圳市宝安区税务局	上海元方智库公共管理咨询有限公司深圳分公司	企业所得税延迟申报	罚款	50元

2022年6月9日，上海元方智库公共管理咨询有限公司深圳分公司因延迟申报企业所得税，被税务部门处以六笔50元罚款，共计300元。延迟申报的周期分别为2020年1月1日至2020年12月31日的企业所得税年度申报，2021年1月1日至2021年3月31日的企业所得税季度申报，2021年4月1日至2021年6月30日的企业所得税季度申报，2021年7月1日至2021年9月30日的企业所得税季度申报，2021年1月1日至2021年12月31日的企业所得税年度申报，2022年1月1日至2022年3月31日的企业所得税季度申报。

公司及下属子（分）公司已缴纳了上述税务罚款。因罚款金额较小，均未达到2,000元，根据《中华人民共和国税收征收管理法》第六十二条规定，不属于情节严重情形，故上述税务处罚不构成重大违法违规行为。

（二）失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（三）其他情况

☒适用 ☐不适用

2020年7月9日，子公司重庆元方科技有限公司因未按期公示年度报告，被重庆市璧山区市场监督管理局列入经营异常名录。2020年8月6日，因已补报未报年份的年度报告并公示，被重庆市璧山区市场监督管理局移出经营异常名录；
2020年7月10日，上海元方智库公共管理咨询有限公司济南分公司因未按期公示年度报告，被济南市市中区市场监督管理局列入经营异常名录。2021年3月4日，因已补报未报年份的年度报告并公示，被济南市市中区市场监督管理局移出经营异常名录；
2021年3月15日，上海元方智库公共管理咨询有限公司深圳分公司因未按期公示年度报告，被深圳市市场和质量监督管理委员会宝安局列入经营异常名录。2021年6月16日，因已补报未报年份的年度报告并公示，被深圳市市场和质量监督管理委员会宝安局移出经营异常名录；2022年3月21日，上海元方智库公共管理咨询有限公司深圳分公司因未按期公示年度报告，被深圳市市场和

质量监督管理委员会宝安局列入经营异常名录。2022年5月26日，因已补报未报年份的年度报告并公示，被深圳市市场和质量监督管理委员会宝安局移出经营异常名录。

报告期内，公司子公司及其分公司存在被列入经营异常名录的情形，原因是相关办事人员未不熟悉相关要求。截至本公开转让说明书签署日，相关主体均已移除经营异常名录，公司、子公司及其分公司未受到主管部门行政处罚。

五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司主营业务为面向政府的第三方管理咨询及信息化服务。公司拥有独立的经营决策权和实施权。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。
资产	是	公司具备与经营有关的完整业务体系及主要相关资产，合法拥有与生产经营有关的注册商标、计算机软件著作权、办公场所使用权及经营设备等资产，各种资产权属清晰、完整，具有独立的采购和销售系统。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，不存在与股东单位共用资产的情况，公司没有依赖控股股东、实际控制人的资产进行生产经营的情况。截至本公开转让说明书签署之日，不存在资产、资金被控股股东和实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。
人员	是	公司的总经理、财务总监、董事会秘书、总经理助理等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职
财务	是	公司设有独立的财务部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况
机构	是	公司按照法律、行政法规的相关规定及《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构，聘任了包括总经理、财务总监、董事会秘书、总经理助理在内的高级管理人员。公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形

六、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

☐适用 ☒不适用

(二) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

√适用 □不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例
1	上海方箐企业管理合伙企业（有限合伙）	一般项目：企业管理及咨询，商务信息咨询（不含投资类咨询），财务咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	未实际开展业务	100%
2	上海方庆投资中心(有限合伙)	实业投资，商务信息咨询。【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】	除投资元方科技外，未实际开展业务	50.22%

(三) 避免同业竞争采取的措施

为避免未来发生潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东卢铁男、牛军钰、卢健男，以及控股股东方庆投资出具了《关于避免同业竞争及利益冲突的声明与承诺》，主要包括：

“1、本人/企业目前没有、将来（作为控股股东/实际控制人期间）也不直接或间接从事与公司现有及将来（作为控股股东、实际控制人期间）相同、相似业务或构成同业竞争的其他活动。

2、本人/企业参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前没有、且在本人/企业控股、实际控制公司期间，也不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司主营业务存在竞争的业务活动。

3、凡本人/企业及参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人/企业及参股或者控股的公司或者企业应将上述商业机会让予公司。

4、本人/企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司的独立经营、自主决策，将严格按照《公司法》以及《公司章程》之规定，促使公司管理层依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。

5、如果本人/企业违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人/企业愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担相应赔偿责任。”

(四) 其他情况

□适用 √不适用

七、最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

√适用 □不适用

单位：元

占用者	与公司关联关系	占用形式	2021年12月31日	2020年12月31日	报告期后是否发生资金占用	是否在申报前归还或规范
卢铁男	控股股东、实际控制人	资金	214,784.00	4,661,000.00	否	是
总计	-	-	214,784.00	4,661,000.00	-	-

1、出借公司资金给个人进行股票投资、购买房产的原因及合理性

报告期内，公司实际控制人卢铁男存在通过员工甘哲顺支取备用金的情况，其中部分备用金转账至实际控制人个人贷款卡或其指定第三方使用，形成资金占用。

报告期内甘哲顺支取、归还备用金及使用情况如下表所示：

单位：元

备用金领用时间	领用金额	报告期末是否归还或报销	用途	列示为备用金是否恰当
第一类：转账对手方为实际控制人指定第三方				
2020. 04. 07	100, 000. 00	是	实控人朋友股票投资	该部分领用的备用金截至 2021 年 6 月 30 日已全部归还，并列示为实际控制人卢铁男资金占用
2020. 04. 07	13, 000. 00	是	代卢铁男购买水产	
2020. 05. 26	1, 000, 000. 00	是	实控人朋友买房借款	
2020. 05. 27	3, 000, 000. 00	是	实控人朋友买房借款	
2020. 07. 27	33, 000. 00	是	代卢铁男支付房租	
2020. 07. 29	198, 000. 00	是	代卢铁男支付房租	
2021. 03. 19	88, 784. 00	是	代卢铁男支付装修款	
合计	4, 432, 784. 00	已归还并支付资金占用利息		
第二类：转账对手方为实际控制人卢铁男				
2020. 07. 21	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	该部分领用的备用金截至 2021 年 6 月 30 日已全部归还，并列示为实际控制人卢铁男资金占用
2020. 08. 20	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
2020. 09. 20	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
2020. 10. 20	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
2020. 11. 20	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
2020. 12. 19	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
2021. 01. 19	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	

备用金领用时间	领用金额	报告期末是否归还或报销	用途	列示为备用金是否恰当
2021. 02. 20	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
2021. 03. 20	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
2021. 04. 20	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
2021. 05. 19	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
2021. 06. 19	21, 000. 00	是	卢铁男归还房贷	
合计	252, 000. 00	已归还并支付资金占用利息		
第三类：转账/支付对手方为实际控制人卢铁男/牛军钰				
2020. 02. 26	250, 000. 00	是	转卢铁男备用金	该部分属于正常备用金，截至2021年6月30日已全部归还或报销
2020. 05. 22	20, 000. 01	是	转卢铁男备用金	
2020. 07. 08	8, 000. 00	是	现金支付牛军钰备用金	
2020. 11. 05	20, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2020. 11. 16	30, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2020. 12. 06	30, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2020. 12. 11	30, 000. 00	是	现金支付卢铁男备用金	
2020. 12. 18	18, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 01. 04	18, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 01. 13	20, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 02. 02	20, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 02. 11	140, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 02. 24	50, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 04. 05	12, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 04. 06	8, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 04. 09	50, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 05. 09	40, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
2021. 05. 20	30, 000. 00	是	转卢铁男备用金	
合计	794, 000. 01	已归还或报销		

报告期期初，公司存在备用金管理不规范的情况，公司员工甘哲顺备用金累计领用规模较大，经核实相关备用金用途，部分支取的备用金转账至实际控制人指定第三方形成资金占用，累计金额 4,432,784.00 元，部分支取的备用金转账至实际控制人支付个人房贷形成资金占用，累计金额 252,000.00 元，相关备用金截至 2021 年 6 月 30 日已偿还完毕。出借公司资金给个人进行股票投资、购买房产的转账对手方均为实际控制人卢铁男朋友，购买房产相关借款已于 2020 年 7 月 23 日偿还，股票投资借款已于 2020 年 12 月 24 日偿还，相关借款时间较短，且实际控制人均已参照中长期银行贷款基准利率按实际占用天数支付了资金占用利息。

2、后续规范措施

公司已采取的规范措施及有效性如下：

(1) 截至 2021 年 6 月 30 日起实际控制人已偿还全部备用金本金，自此未再发生资金占用事项，同时参照中长期银行贷款基准利率按照实际占用天数支付了占用利息；

(2) 公司实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免占用公司资金的承诺函》；

(3) 公司已于第二届董事会第十次会议、2022 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司报告期内关联交易的议案》的议案，对包含备用金资金占用的报告期内关联交易进行了确认。公司的独立董事针对报告期内关联交易发表意见认为：公司与关联方发生的关联交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，决策程序合法有效；交易价格按市场价格或成本加成方式确定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为；

(4) 公司已在现行《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《备用金管理制度》中对备用金管理制度进行了规范完善。

自 2021 年 6 月末至今公司未再发生资金占用事项，公司员工备用金相关内部控制制度有效执行，不存在较大缺陷。

截至本公开转让说明书签署之日，公司目前不存在公司资金、资产或其他公司资源被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司已针对上述情况进行了规范，建立并严格执行资金管理相关内控管理制度。报告期内存在的资金占用不构成本次挂牌的实质性障碍。

(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排

报告期内，公司存在实际控制人卢铁男通过其他员工申领备用金形成资金占用的情况。公司已采取的规范措施及有效性如下：

1、截至 2021 年 6 月 30 日起实际控制人已偿还全部备用金本金，自此未再发生资金占用事项，同时参照中长期银行贷款基准利率按照实际占用天数支付了占用利息；

2、公司实际控制人以及全体董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免占用公司资金的承诺函》；

3、公司已于第二届董事会第十次会议、2022 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司报告期内关联交易的议案》的议案，对包含备用金资金占用的报告期内关联交易进行了确认。公司的独立董事针对报告期内关联交易发表意见认为：公司与关联方发生的关联交易是按照“公平自愿，互惠互利”的原则进行的，决策程序合法有效；交易价格按市场价格或成本加成方式确定，定价公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为；

4、公司已在现行《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《备用金管理制度》中对备用金管理制度进行了规范完善。

自 2021 年 6 月末至今公司未再发生资金占用事项，内部控制制度执行有效。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

公司实际控制人、控股股东以及董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺函》：“本人/企业将尽量避免本人/企业以及本人/企业实际控制或施加重大影响的公司（以下简称“附属公司”）与元方科技之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人/企业及附属公司将不会要求或接受元方科技给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。

本人/企业将严格遵守《公司章程》及《关联交易管理制度》等其他制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照元方科技关联交易决策程序进行，并将履行合法程序及法律法规规定的信息披露义务。

本人/企业将善意履行作为元方科技控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员的义务，不利用控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员地位，就元方科技与本人/企业或附属公司相关的任何关联交易采取任何不利于元方科技的行动，或故意促使元方科技的股东大会或董事会作出侵犯元方科技其他股东合法权益的决议。本人/企业保证不会利用关联交易转移元方科技利润，不会通过影响元方科技的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

本人/企业及附属公司将严格和善意地履行与元方科技签订的各种关联交易协议。本人/企业承诺将不会向元方科技谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。

如果本人/企业违反上述承诺，本人/企业同意给予元方科技赔偿。”

实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员签署《关于避免占用公司资金的承诺函》，内容如下：

“本人及本人控制下的其他企业将不会以任何形式占用公司资金：包括（1）要求公司为本人及本人控制的企业垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出；（2）要求公司代本人及本人控制的企业偿还债务；（3）要求公司有偿或无偿、直接或间接拆借资金给本人及本人控制的企业使用；（4）不及时偿还公司承担本人及本人控制的企业担保责任而形成的债务（如有）；（5）要求公司在没有商品或劳务对价的情况下，以其他方式向本人或本人控制的企业提供资金；（6）中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司认定的其他情形。”

(四) 其他情况

□适用 √不适用

八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况

√适用 □不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量(股)	直接持股比例	间接持股比例
1	卢铁男	董事长、总经理	实际控制人	13,506,750	45.00%	0.02%
2	卢健男	董事	实际控制人	6,683,100	11.00%	11.28%
3	牛军钰	-	实际控制人	900,000	3.00%	
4	林晓峰	董事	5%以上股东	1,950,000	6.50%	

(二) 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

√适用 □不适用

卢铁男与卢健男为兄弟关系，卢铁男与牛军钰为夫妻关系。除前述关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺:

√适用 □不适用

截至本公开转让说明书签署之日，除林晓峰、曹本文、余坚外，公司其他董事、监事、高级管理人员均已与元方科技或元方智库签署了《劳动合同》，其中董事卢健男是与上海智库签订《劳动合同》，其余董监高是与元方科技签订《劳动合同》。公司全体董事、监事、高级管理人员均已签署《关于避免同业竞争及利益冲突的声明与承诺》、《关于规范关联交易的承诺函》等承诺。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
卢铁男	董事长、总经理	上海方箐企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	否	否
		广西元方信息科技有限公司	经理, 执行董事	否	否
		中山元方智库公共管理咨询有限公司	经理, 执行董事	否	否
		北京无代码科技有限公司(曾用名: 北京元方创新科技有限公	董事长	否	否

		司)			
		上海元方智库公共管理咨询有限公司	执行董事	否	否
		上海元方智库教育培训有限公司	董事长	否	否
		北京元方智库咨询有限公司	经理	否	否
		北京元方智库信息科技有限公司	监事	否	否
		上海方庆投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	否	否
曹本文	副董事长	医联（福建）远程医疗科技有限公司	副董事长	否	否
林晓峰	董事	上海阿谢投资管理有限公司	执行董事	否	否
		上海岁显企业管理咨询有限公司	执行董事	否	否
		上海静元信息技术有限公司	执行董事	否	否
		上海遨乐网络科技有限公司	执行董事	否	否
		上海竹林拍卖有限公司	执行董事	否	否
		昆山阿谢投资管理咨询有限公司	副董事长	否	否
		上海银商资讯有限公司	董事	否	否
		上海诚林堂健康管理有限公司	监事	否	否
		北京元方智库咨询有限公司	监事	否	否
		一沙瑜伽健身（上海）有限公司	执行董事，总经理	否	否
		东方支付集团控股有限公司	执行董事，行政总裁	否	否
		中国支付通集团控股有限公司	执行董事	否	否
卢健男	董事	上海阿谢投资管理有限公司浦东分公司	总经理	否	否
		上海元方智库公共管理咨询有限公司	财政事业部副总经理	否	否
		北京元方智库信息科技有限公司	经理，执行董事	否	否
		黔南州元方科技有限公司	监事	否	否
		广西自贸区元方信息科技有限公司	监事	否	否
		重庆元方科技有限公司	监事	否	否
		郑州元方科技有限公司	监事	否	否
		广州元方科技有限公司	监事	否	否
余坚	独立董事	上海元方智库教育培训有限公司	监事	否	否
		康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	独立董事	否	否

		盛世大联在线保险代理股份有限公司	独立董事	否	否
金琦	监事	上海元方智库公共管理咨询有限公司	监事	否	否
		元方（深圳）咨询管理有限公司	监事	否	否
尹士正	财 务 总 监，董 事 会 秘 书	旭承海精密机械（苏州）有限公司	监事	否	否
		北京亦方公共管理咨询有限公司	经理，执行董事	否	否
		河北元方信息科技有限公司	经理，执行董事	否	否
		北京元方智库咨询有限公司	执行董事	否	否
		黔南州元方科技有限公司	执行董事兼总经理	否	否
		广西自贸区元方信息科技有限公司	执行董事兼总经理	否	否
		重庆元方科技有限公司	执行董事兼经理	否	否
		郑州元方科技有限公司	执行董事兼总经理	否	否
		广州元方科技有限公司	执行董事兼总经理	否	否
		元方（深圳）咨询管理有限公司	执行董事	否	否
		北京无代码科技有限公司(曾用名：北京元方创新科技有限公司)	监事	否	否
		上海元方智库教育培训有限公司	董事	否	否

（五） 董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例	主营业务	是否存在 与公司利 益冲突	是否对公司持 续经营能力产 生不利影响
卢铁男	董事长、 总经理	上海方庆投资中心（有限合伙）	0.10%	除投资元方科技外未实际经营业务	否	否
		上海方箐企业管理合伙企业（有限合伙）	0.20%	未实际经营	否	否
		中城数据股份有限公司	0.4999%	软件和信息技术服务	否	否

卢健男	董事	上海方庆投资中心（有限合伙）	50.12%	除投资元方科技外未实际经营业务	否	否
		上海方箐企业管理合伙企业（有限合伙）	99.80%	未实际经营	否	否
		嘉兴道闻股权投资合伙企业（有限合伙）	1.4634%	股权投资	否	否
林晓峰	董事	上海阿谢投资管理有限公司	95.00%	投资管理，企业管理咨询	否	否
		上海雍勒信息技术有限公司	90.00%	信息技术开发	否	否
		上海岁显企业管理咨询有限公司	50.00%	企业管理咨询	否	否
		上海静元信息技术有限公司	50.00%	银行服务权益供应电商	否	否
		上海梓材企业管理咨询有限公司	40.00%	企业管理咨询	否	否
		上海诚林堂健康管理有限公司	20.00%	健康管理	否	否
尹士正	董事会秘书、财务总监	旭承海精密机械（苏州）有限公司	3.20%	机械制造	否	否

（六） 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（七） 董事、监事、高级管理人员的失信情况

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否

监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

☐适用 ☒不适用

（八） 其他情况

☐适用 ☒不适用

九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	是

☒适用 ☐不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
秦正余	独立董事	离任	无	因个人原因辞职
余坚	无	新任	独立董事	因原独立董事秦正余先生辞职及进一步完善公司治理结构
韩刘锋	监事	离任	无	因个人原因辞职
薛震	监事	离任	无	因个人原因辞职
金琦	无	新任	监事	因监事韩刘锋先生、薛震先生辞职及进一步完善公司治理结构
夏晶	无	新任	监事	因监事韩刘锋先生、薛震先生辞职及进一步完善公司治理结构
卢铁男	董事长、总经理、财务总监、董事会秘书	离任	董事长、总经理	进一步完善公司治理结构
尹士正	无	新任	财务总监、董事会秘书	进一步完善公司治理结构
蒋薇	无	新任	总经理助理	进一步完善公司治理结构
范宇	独立董事	离任	无	因个人原因辞职
张伏波	独立董事	离任	无	因个人原因辞职

十、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础	是

工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定 编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

☐适用 ☒不适用

第四节 公司财务

一、 财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	59,886,566.79	16,895,119.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	-	47,100,273.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	35,565,391.68	19,958,126.15
应收款项融资		
预付款项	384,698.36	861,147.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,940,994.35	2,793,495.13
买入返售金融资产		
存货	39,406,335.17	26,542,524.25
合同资产	4,112,934.60	2,064,387.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		303,813.64
流动资产合计	142,296,920.95	116,518,887.67
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,621,610.06	9,731,030.83
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	7,587,132.24	
无形资产	79,271.48	122,510.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,062,051.81	599,007.11
递延所得税资产	1,201,128.46	1,166,713.10
其他非流动资产	502,742.18	
非流动资产合计	21,053,936.23	11,619,261.52
资产总计	163,350,857.18	128,138,149.19
流动负债：		
短期借款	28,044,822.89	9,962,912.01
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,978,645.73	6,231,030.54
预收款项		
合同负债	45,698,081.86	51,335,884.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,834,586.05	13,189,266.58
应交税费	5,072,145.50	7,464,391.89
其他应付款	2,372,706.65	1,988,809.03
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,876,427.66	
其他流动负债	1,793,850.05	1,035,893.86
流动负债合计	105,671,266.39	91,208,188.10
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	3,653,820.63	
长期应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		15,041.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,653,820.63	15,041.10
负债合计	109,325,087.02	91,223,229.20

所有者权益（或股东权益）：		
股本	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,295,879.07	2,295,879.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,209,549.80	2,349,378.86
一般风险准备		
未分配利润	17,271,886.38	728,814.00
归属于母公司所有者权益合计	52,777,315.25	35,374,071.93
少数股东权益	1,248,454.91	1,540,848.06
所有者权益合计	54,025,770.16	36,914,919.99
负债和所有者权益总计	163,350,857.18	128,138,149.19

2. 合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	142,791,423.00	118,781,871.62
其中：营业收入	142,791,423.00	118,781,871.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	121,029,344.14	99,268,484.38
其中：营业成本	61,859,798.09	48,587,518.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	697,202.66	608,631.87
销售费用	23,037,927.60	22,326,896.25
管理费用	21,483,370.31	16,956,266.22
研发费用	12,885,864.85	11,187,234.84
财务费用	1,065,180.63	-398,062.91
其中：利息收入	85,218.20	503,498.15
利息费用	1,028,217.47	45,202.85
加：其他收益	1,102,645.66	1,982,889.63
投资收益（损失以“-”号填列）	468,190.82	828,045.14
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）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填		100,273.97

列)		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失	-1,510,903.10	-578,421.01
资产减值损失	-1,571,387.10	-1,333,951.35
净敞口套期收益（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）	20,250,625.14	20,512,223.62
加：营业外收入	2,300.00	23,126.78
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	357,389.81	31,111.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,895,535.33	20,504,239.39
减：所得税费用	2,784,685.16	2,760,029.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,110,850.17	17,744,210.07
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	17,110,850.17	17,744,210.07
2. 终止经营净利润		
（二）按所有权归属分类：		
1. 少数股东损益	-292,393.15	-151,057.58
2. 归属于母公司所有者的净利润	17,403,243.32	17,895,267.65
六、其他综合收益的税后净额		
归属于母公司所有者的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		
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
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	17,110,850.17	17,744,210.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,403,243.32	17,895,267.65
归属于少数股东的综合收益总额	-292,393.15	-151,057.58
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.58	0.60
(二) 稀释每股收益	0.58	0.60

3. 合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	126,132,257.24	113,367,066.36
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,187,547.23	2,070,390.08
经营活动现金流入小计	127,319,804.47	115,437,456.44
购买商品、接受劳务支付的现金	26,008,890.43	23,791,557.91
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		
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	89,150,800.27	60,935,864.25
支付的各项税费	10,206,828.29	5,325,418.36
支付其他与经营活动有关的现金	18,392,061.16	17,865,068.15
经营活动现金流出小计	143,758,580.15	107,917,908.67
经营活动产生的现金流量净额	-16,438,775.68	7,519,547.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	112,568,464.79	286,887,156.25
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	214,784.00	14,411,903.62
投资活动现金流入小计	112,783,248.79	301,299,059.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,646,092.21	9,606,161.15
投资支付的现金	65,000,000.00	313,640,000.00
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	214,784.00	6,681,000.00
投资活动现金流出小计	68,860,876.21	329,927,161.15
投资活动产生的现金流量净额	43,922,372.58	-28,628,101.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	36,850,000.00	14,950,000.00
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	36,850,000.00	14,950,000.00
偿还债务支付的现金	18,900,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	545,899.54	15,032,290.84
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	3,465,002.15	
筹资活动现金流出小计	22,910,901.69	20,032,290.84
筹资活动产生的现金流量净额	13,939,098.31	-5,082,290.84
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	41,422,695.21	-26,190,844.35
加：期初现金及现金等价物余额	16,895,119.58	43,085,963.93
六、期末现金及现金等价物余额	58,317,814.79	16,895,119.58

4. 合并所有者权益变动表

2021 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	30,000,000.00				2,295,879.07				2,349,378.86		728,814.00	1,540,848.06	36,914,919.99
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	30,000,000.00				2,295,879.07				2,349,378.86		728,814.00	1,540,848.06	36,914,919.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									860,170.94		16,543,072.38	-292,393.15	17,110,850.17
（一）综合收益总额											17,403,243.32	-292,393.15	17,110,850.17
（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									860,170.94		-860,170.94		

1. 提取盈余公积								860,170.94		-860,170.94		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				2,295,879.07			3,209,549.80		17,271,886.38	1,248,454.91	54,025,770.16

2020 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	30,000,000.00				3,023,110.44				908,826.39		-725,901.18	1,604,674.27	34,810,709.92
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	30,000,000.00				3,023,110.44				908,826.39		-725,901.18	1,604,674.27	34,810,709.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-727,231.37				1,440,552.47		1,454,715.18	-63,826.21	2,104,210.07
(一) 综合收益总额											17,895,267.65	-151,057.58	17,744,210.07
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									1,440,552.47		-		-
1. 提取盈余公积									1,440,552.47		-1,440,552.47		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-		-
4. 其他											15,000,000.00		15,000,000.00
(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					-727,231.37							87,231.37	-640,000.00
四、本年期末余额	30,000,000.00				2,295,879.07				2,349,378.86		728,814.00	1,540,848.06	36,914,919.99

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	44,650,752.75	14,877,734.70
交易性金融资产	-	47,100,273.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	50,302,601.49	39,597,402.30
应收款项融资		
预付款项	321,224.69	560,671.66
其他应收款	19,676,155.01	5,982,100.81
存货	21,809,987.72	12,166,795.67
合同资产	3,925,499.60	2,064,387.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		230,688.78
流动资产合计	140,686,221.26	122,580,054.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,540,600.00	5,540,600.00
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	9,344,384.03	9,309,097.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,875,106.54	
无形资产	79,271.48	122,510.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,947,647.91	370,199.37
递延所得税资产	714,590.58	619,020.98
其他非流动资产	502,742.18	-
非流动资产合计	23,004,342.72	15,961,428.57
资产总计	163,690,563.98	138,541,483.54
流动负债：		

短期借款	28,044,822.89	9,962,912.01
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,711,790.44	10,940,999.38
预收款项		
合同负债	19,378,667.14	24,156,988.23
应付职工薪酬	5,241,366.39	4,860,266.28
应交税费	2,942,663.49	5,715,749.83
其他应付款	34,804,827.94	40,499,890.05
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,302,837.63	
其他流动负债	1,509,313.13	961,519.75
流动负债合计	110,936,289.05	97,098,325.53
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	2,724,448.62	
长期应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		15,041.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,724,448.62	15,041.10
负债合计	113,660,737.67	97,113,366.63
所有者权益：		
股本	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,023,110.44	3,023,110.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	3,209,549.80	2,349,378.86
一般风险准备		
未分配利润	13,797,166.07	6,055,627.61
所有者权益合计	50,029,826.31	41,428,116.91
负债和所有者权益合计	163,690,563.98	138,541,483.54

2. 母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	83,057,162.89	68,775,584.59
减：营业成本	35,740,490.51	24,084,740.79
税金及附加	354,992.62	247,317.79
销售费用	13,398,076.95	12,420,456.15
管理费用	13,402,782.42	9,456,801.06
研发费用	8,598,265.53	6,927,170.74
财务费用	867,054.54	-175,844.50
其中：利息收入	74,615.48	257,551.04
利息费用	712,010.42	45,202.85
加：其他收益	853,924.80	1,832,041.62
投资收益（损失以“-”号填列）	468,190.82	828,045.14
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）		
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）		100,273.97
信用减值损失	-1,104,643.94	-552,209.27
资产减值损失	-722,092.21	-1,272,410.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,190,879.79	16,750,683.32
加：营业外收入	2,300.00	3,437.85
减：营业外支出	209,534.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,983,645.29	16,754,121.17
减：所得税费用	1,381,935.89	2,348,596.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,601,709.40	14,405,524.71
（一）持续经营净利润	8,601,709.40	14,405,524.71
（二）终止经营净利润		
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		
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
6. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	8,601,709.40	14,405,524.71
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.29	0.48
(二) 稀释每股收益	0.29	0.48

3. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	69,256,207.65	56,254,528.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,271,129.52	19,346,404.17
经营活动现金流入小计	79,527,337.17	75,600,932.30
购买商品、接受劳务支付的现金	24,732,337.37	16,705,853.64
支付给职工以及为职工支付的现金	39,083,232.77	24,297,168.69
支付的各项税费	5,940,051.45	1,659,206.80
支付其他与经营活动有关的现金	41,638,773.45	15,162,801.72
经营活动现金流出小计	111,394,395.04	57,825,030.85
经营活动产生的现金流量净额	-31,867,057.87	17,775,901.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	112,568,464.79	286,887,156.25
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	214,784.00	6,243,148.64
投资活动现金流入小计	112,783,248.79	293,130,304.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支	3,610,918.21	9,446,201.15

付的现金		
投资支付的现金	65,000,000.00	315,640,000.00
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	214,784.00	3,690,000.00
投资活动现金流出小计	68,825,702.21	328,776,201.15
投资活动产生的现金流量净额	43,957,546.58	-35,645,896.26
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	36,850,000.00	14,950,000.00
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	36,850,000.00	14,950,000.00
偿还债务支付的现金	18,900,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	545,899.54	15,032,290.84
支付其他与筹资活动有关的现金	1,290,323.12	-
筹资活动现金流出小计	20,736,222.66	20,032,290.84
筹资活动产生的现金流量净额	16,113,777.34	-5,082,290.84
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	28,204,266.05	-22,952,285.65
加：期初现金及现金等价物余额	14,877,734.70	37,830,020.35
六、期末现金及现金等价物余额	43,082,000.75	14,877,734.70

4. 母公司所有者权益变动表

2021 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	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	30,000,000.00				3,023,110.44				2,349,378.86		6,055,627.61	41,428,116.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				3,023,110.44				2,349,378.86		6,055,627.61	41,428,116.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									860,170.94		7,741,538.46	8,601,709.40
（一）综合收益总额											8,601,709.40	8,601,709.40
（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									860,170.94		-860,170.94	
1．提取盈余公积									860,170.94		-860,170.94	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结												

转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				3,023,110.44				3,209,549.80		13,797,166.07	50,029,826.31

2020 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	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	30,000,000.00				3,023,110.44				908,826.39		8,090,655.37	42,022,592.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				3,023,110.44				908,826.39		8,090,655.37	42,022,592.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)									1,440,552.47		-2,035,027.76	-594,475.29
(一) 综合收益总额											14,405,524.71	14,405,524.71

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,440,552.47		-	-	
1. 提取盈余公积								1,440,552.47		-1,440,552.47		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-	-	
4. 其他										15,000,000.00	15,000,000.00	
(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	30,000,000.00				3,023,110.44			2,349,378.86		6,055,627.61	41,428,116.91	

（三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

（二）持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响公司持续经营能力的事项，公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	名称	持股比例	表决权比例	至最近一期期末实际投资额（万元）	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	北京无代码科技有限公司	70.00%	90.00%	210.00	2018年12月29日至2021年12月31日	同一控制下合并	设立
2	北京元方智库信息科技有限公司	100.00%	100.00%	100.00	2016年03月28日至2021年12月31日	同一控制下合并	设立
3	北京元方智库咨询有限公司	100.00%	100.00%	100.00	2016年03月28日至2021年12月31日	同一控制下合并	设立
4	广西元方信息科技有限公司	100.00%	100.00%	-	2017年10月20日至2021年12月31日	同一控制下合并	设立
5	上海元方智库公共管理咨询有限公司	100.00%	100.00%	144.00	2012年6月27日至2021年12月31日	同一控制下合并	设立
6	重庆元方科技有限公司	100.00%	100.00%	-	2019年10月11日至2021年12月31日	同一控制下合并	设立
7	河北元方信息科技有限公司	100.00%	100.00%	-	2020年12月15日至2021年12月	同一控制下合并	设立

					月 31 日		
8	黔南州元方科技有限公司	100.00%	100.00%	-	2020 年 08 月 07 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立
9	郑州元方科技有限公司	100.00%	100.00%	-	2020 年 07 月 24 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立
10	广州元方科技有限公司	100.00%	100.00%	-	2019 年 9 月 27 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立
11	元方（深圳）咨询管理有限公司	100.00%	100.00%	-	2017 年 11 月 22 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立
12	广西自贸区元方信息科技有限公司	100.00%	100.00%	-	2020 年 09 月 27 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立
13	上海元方智库教育培训有限公司	100.00%	100.00%	-	2017 年 03 月 13 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立
14	辽宁元方智库咨询有限公司	100.00%	100.00%	-	2018 年 10 月 11 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立
15	中山元方智库公共管理咨询有限公司	100.00%	100.00%	-	2017 年 10 月 23 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立
16	北京亦方公共管理咨询有限公司	100.00%	100.00%	-	2021 年 12 月 29 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立
17	北京元智政通科技中心（有限合伙）	0.1%	100.00%	0.06	2019 年 3 月 7 日至 2021 年 12 月 31 日	同一控制下合并	设立

报告期内，公司不存在持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的情形。

(2) 民办非企业法人

☐适用 ☒不适用

(3) 合并范围发生变更的原因说明

√适用 □不适用

2020年7月24日，公司投资新设立子公司郑州元方科技有限公司，2020年8月7日，投资新设立子公司黔南州元方科技有限公司，2020年9月27日，投资新设立孙公司广西自贸区元方信息科技有限公司，2020年12月15日，投资新设立子公司河北元方信息科技有限公司，2021年12月29日，投资新设立孙公司北京亦方公共管理咨询有限公司，以上公司自从成立日起开始纳入合并范围。

二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计了上海元方科技股份有限公司财务报表，包括2021年12月31日、2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度、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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）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，公允反映了公司2021年12月31日、2020年12月31日的财务状况以及2021年度、2020年度的经营成果和现金流量。

三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日、2020年12月31日的财务状况、2021年度、2020年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

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

（2）统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

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

（5）处置子公司的会计处理

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允

价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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；确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，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。本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

（1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

①金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：A.本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；B.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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：A.本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

B.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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

（2）金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

①金融资产

A.以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

C.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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②金融负债

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含

属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的, 由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益, 其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

B.以摊余成本计量的金融负债。初始确认后, 对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值; 如不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下, 如果用以确定公允价值的近期信息不足, 或者公允价值的可能估计金额分布范围很广, 而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的, 该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息, 判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

① 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: A.收取该金融资产现金流量的合同权利终止; B.该金融资产已转移, 且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬; C.该金融资产已转移, 虽然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报酬的, 但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的, 且保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的, 将以下两项金额的差额计入当期损益: A.被转移金融资产在终止确认日的账面价值; B.因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为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) 之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 然后将以下两项金额的差额计入当期损益: A.终止确认部分在终止确认日的账面价值; B.终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为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) 之和。

② 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

10、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

②应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A.应收账款

应收账款组合1：账龄组合

应收账款组合2：合并范围内关联方组合

对于划分为应收账款组合 1：账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制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。

对于划分为应收账款组合 2：合并范围内关联方组合的应收账款，本公司不计提预期信用损失。

B.合同资产

合同资产组合：质保金组合

对于划分为质保金组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

③其他金融资产计量损失准备的方法。对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司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，组合确定的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合

（2）预期信用损失的会计处理方法

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

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、合同资产和合同负债

（1）合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

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

（2）合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

13、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3	直线法

（2）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。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。

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

17、长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

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

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

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利

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

务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

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

20、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

公司提供政务咨询服务，包括党政部门考核方案、专项管理方案、督查督办及察访核验方案和财政预算考核方案等服务产品，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定交付报告或软件，在取得客户验收单据或服务已经提供的同时开具全额发票并按合同收款后确认收入，表明此时已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的控制权已经转移。

公司提供软件运维服务主要为客户提供软件系统升级、运营维护、信息安全管理及其他服务工作，客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司按照合同约定内容按期（如年度）提供了服务，并根据合同约定的期限内分期确认软件运维收入。

21、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

22、政府补助

（1）政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

（2）政府补助确认时点

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

23、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

24、租赁（2021年1月1日以前适用）

（1）经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

25、租赁（2021年1月1日起适用）

（1）租入资产的会计处理

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

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

①使用权资产

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

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

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

②租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

（2）出租资产的会计处理

①经营租赁会计处理

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

②融资租赁会计处理

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

（二） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

√适用 □不适用

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

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2021.1.1	执行新租赁准则	使用权资产		6,090,019.35	6,090,019.35
2021.1.1	执行新租赁准则	预付款项	861,147.87	-520,126.82	341,021.05
2021.1.1	执行新租赁准则	应付账款	6,231,030.54	-7,495.00	6,223,535.54
2021.1.1	执行新租赁准则	一年内到期的非流动负债		2,481,911.14	2,481,911.14
2021.1.1	执行新租赁准则	租赁负债		3,095,476.39	3,095,476.39

2. 会计估计变更

□适用 √不适用

（三） 前期会计差错更正

□适用 √不适用

（四） 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

□适用 √不适用

四、 报告期内的主要财务指标分析

（一） 盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2021 年度	2020 年度
营业收入（元）	142,791,423.00	118,781,871.62
净利润（元）	17,110,850.17	17,744,210.07
毛利率	56.68%	59.10%
期间费用率	40.95%	42.16%
净利率	11.98%	14.94%
加权平均净资产收益率	39.48%	42.45%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	37.15%	35.93%

基本每股收益（元/股）	0.58	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.58	0.60

2. 波动原因分析

（1）营业收入分析

2020 年度和 2021 年度公司的营业收入分别为 11,878.19 万元和 14,279.14 万元。报告期内，公司营业收入有所增长，2021 年度营业收入较高主要系政务咨询类项目收入增长所致，具体情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入分析”。

（2）净利润和净利率分析

2020 年度和 2021 年度公司净利润分别为 1,774.42 万元和 1,711.09 万元，净利率分别为 14.94% 和 11.98%。2021 年度公司净利润较 2020 年度下降了 63.33 万元，净利率降低了 2.96 个百分点，净利率降低的主要原因系 2021 年度公司扩大了人员规模，导致项目承做成本上升，影响了公司净利率。

（3）毛利率分析

2020 年度和 2021 年度公司综合毛利率分别为 59.10% 和 56.68%。报告期内，公司毛利率波动较小，关于毛利率的具体情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（三）毛利率分析”。

（4）期间费用率分析

2020 年度和 2021 年度公司期间费用率分别为 42.16% 和 40.95%。报告期内，期间费用率波动较小，关于期间费用率的具体情况详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、报告期利润形成的有关情况”之“（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况”。

（5）加权平均净资产收益率分析

2020 年度和 2021 年度公司加权平均净资产收益率分别为 42.45% 和 39.48%，扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率分别为 35.93% 和 37.15%，报告期内，加权平均净资产收益率有所下降，主要受到净资产规模扩大的影响；扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率有所上升，主要系 2021 年扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润增长所致。

（6）每股收益分析

报告期内，公司盈利规模较为稳定，处于盈利状态。2020 年度和 2021 年度公司基本每股收益分别为 0.60 元/股、0.58 元/股。

（二）偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产负债率	66.93%	71.19%
母公司的资产负债率	69.44%	70.10%
流动比率（倍）	1.35	1.28
速动比率（倍）	0.97	0.99

2. 波动原因分析

（1）资产负债率

2020 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 71.19%和 66.93%，年末资产负债率有所下降，主要系公司经营规模扩大，资产总额呈现较大幅度增长。

（2）流动比率

2020 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日，公司的流动比率分别为 1.28 和 1.35，公司流动比率均大于 1，整体波动较小。

（3）速动比率

2020 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日，公司的速动比率分别为 0.99 和 0.97，公司速动比率在 1 左右，整体波动较小。

（三） 营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2021 年度	2020 年度
应收账款周转率（次/年）	4.69	7.09
存货周转率（次/年）	1.81	2.03
总资产周转率（次/年）	0.98	1.00

2. 波动原因分析

（1）应收账款周转率

2020 年度和 2021 年度，公司应收账款周转率分别为 7.09 次和 4.69 次，最近一年应收账款周转率显著下降，主要原因为随着公司规模的扩大，营业收入增长 20.21%，但期末应收账款余额显著上升，应收账款期末余额增长 78.25%，导致应收账款周转率下降较多。

报告期内，公司客户的信用政策未发生重大变化。

（2）存货周转率

2020 年度和 2021 年度，公司存货周转率分别为 2.03 次和 1.81 次，整体波动较小。

（3）总资产周转率

2020 年度和 2021 年度，公司总资产周转率分别为 1.00 次和 0.98 次，整体波动较小。

（四） 现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2021 年度	2020 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,438,775.68	7,519,547.77
投资活动产生的现金流量净额（元）	43,922,372.58	-28,628,101.28
筹资活动产生的现金流量净额（元）	13,939,098.31	-5,082,290.84
现金及现金等价物净增加额（元）	41,422,695.21	-26,190,844.35

2. 现金流量分析

(1) 经营活动产生的现金流量净额

2020 年度和 2021 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 751.95 万元和-1,643.88 万元。报告期内，公司销售商品、提供劳务收取的现金分别为 11,336.71 万元和 12,613.23 万元，该指标与营业收入之比分别为 95.44%和 88.33%；由于政府类客户货款结算会受到验收通过后财政拨款进度等影响，部分项目回款存在滞后，致使报告期内“销售商品、提供劳务收取的现金”与营业收入之比低于 1；整体来看，销售回款与营业收入之间基本保持一致。报告期内，公司购买商品、接受劳务支付的现金，以及支付给职工以及为职工支付的现金之和，与营业成本之比分别为 174.38%和 186.16%，比例大于 1 的原因是公司业务持续发展，需要提升团队规模，并及时向职工及劳务供应商支付报酬，而对应的营业成本需要按照配比原则于收入确认后再予确认，造成现金流出与营业成本之间的差异。

2020 年，经营活动现金净流入 751.95 万元，与净利润差异-1,022.47 万元，主要是由于：

①尚未完工的项目投入的增加，使得存货增加 774.56 万元；②本期销售规模扩大，使得经营性应收项目增加 1,833.84 万元；③本期应付职工薪酬、应付账款等的增加，使得经营性应付项目增加 1,510.44 万元。

2021 年，经营活动现金净流出 1,643.88 万元，与净利润差异-3,354.97 万元，主要是由于：

①尚未完工的项目投入的增加，使得存货增加 1,414.71 万元；②本期销售规模扩大，使得经营性应收项目增加 823.84 万元；③本期合同负债、应付账款和应交税费的减少，使得经营性应付项目减少 1,999.28 万元；④固定资产折旧、使用权资产折旧增加，当期影响 446.99 万元。

经营活动现金流量净额与当期净利润产生差异的影响情况如下：

单位：元

项目	2021 年	2020 年
将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,110,850.17	17,744,210.07
加：信用减值损失	1,510,903.10	578,421.01
资产减值准备	1,571,387.10	1,333,951.35
固定资产折旧、使用权资产折旧	4,469,850.72	513,509.42
无形资产摊销	43,239.00	7,206.50

长期待摊费用摊销	651,728.42	259,931.77
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	73,541.93	－
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	－	－100,273.97
财务费用（收益以“－”号填列）	1,025,600.84	－406,418.18
投资损失（收益以“－”号填列）	－468,190.82	－828,045.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	－34,415.36	－609,548.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	－15,041.10	6,174.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	－14,147,087.94	－7,745,604.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	－8,238,380.24	－18,338,409.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	－19,992,761.50	15,104,442.81
经营活动产生的现金流量净额	－16,438,775.68	7,519,547.77

由上表可以看出，报告期内，净利润与经营活动产生的现金流量净额的差异主要是由于经营性应收应付项目、存货变动以及折旧摊销、资产减值损失等非付现成本导致。报告期内，公司经营活动产生的主要现金流入、流出项目与公司经营活动基本相符。

（2）投资活动产生的现金流量净额

2020 年度和 2021 年度，公司投资活动产生的现金流净额分别为-2,862.81 万元和 4,392.24 万元。公司投资活动产生的现金流量主要为公司购买或赎回理财等发生的现金流动，变动情况与交易性金融资产余额的变动情况相符。

（3）筹资活动产生的现金流量净额

2020 年度和 2021 年度，公司筹资活动产生的现金流净额分别为-508.23 万元和 1,393.91 万元。公司筹资活动产生的现金流量主要为取得借款收到的现金、偿还借款、利息支付和股利支付的现金。2020 年筹资活动现金净流出主要原因是支付股利 1,500.00 万元。

（五）其他分析

☐适用 ☒不适用

五、 报告期利润形成的有关情况

（一）营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格

是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法：

（1）公司提供政务咨询服务，包括党政部门考核方案、专项管理方案、督查督办及察访核验方案和财政预算考核方案等服务产品，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定交付报告或软件，在取得客户验收单据或服务已经提供的同时开具全额发票并按合同收款后确认收入，表明此时已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的控制权已经转移。

（2）公司提供软件运维服务主要为客户提供软件系统升级、运营维护、信息安全管理及其他服务工作，客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司按照合同约定内容按期（如年度）提供了服务，并根据合同约定的期限内分期确认软件运维收入。

公司对不同客户同类业务收入确认的依据不存在差异，均按照已披露的收入确认政策执行，具有合理性。

可比公司确认依据和时点情况分析如下：

公司名称	业务/合同类型	收入确认政策	时点/时段	收入确认依据
前瞻资讯	金额较小的细分市场产业咨询服务合同（未约定验收条款）	通过公司渠道统一以公司对外邮箱发出或通过快递寄出时点确认收入	时点	交付
	金额较大的咨询服务合同	提交研究报告验收完成时点确认收入	时点	验收
赛立信	针对国内广播等提供数据收集分析服务	发送报告并验收合格确认收入	时点	验收
	对外提供的调研服务	作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入	时段	-
亿翰股份	咨询服务	作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入	时段	-
	其他咨询服务	完成工作成果并经客户验收后确认收入	时点	验收
公司	政务咨询及信息化服务	完成工作成果并经客户验收后确认收入	时点	验收
	政务咨询及信息化服务（未约定验收条款或虽存在验收条款但客户未提供验收单）	服务已经提供的同时开具全额发票并按合同收款后确认收入	时点	服务已经提供、开具全额发票并按合同收款
	政务软件运维	作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约	时段	-

		进度确认收入		
--	--	--------	--	--

注：可比公司信息根据其公开披露信息整理。

如上表所示，公司政务咨询及信息化服务收入确认依据和时点与前瞻资讯金额较大的咨询服务合同、赛立信针对国内广播等提供数据收集分析服务和亿翰股份其他咨询服务的收入确认依据和时点不存在差异；公司政务咨询及信息化服务（未约定验收条款或虽存在验收条款但客户未提供验收单）收入确认依据和时点与前瞻资讯金额较小的细分市场产业咨询服务合同（未约定验收条款）收入确认依据和时点存在差异，公司根据自身经营情况，以服务已经提供的同时开具全额发票并按合同收款作为收入确认依据较仅以交付作为依据更加谨慎。公司政务软件运维收入确认依据和时点与赛立信咨询服务和亿翰股份咨询服务的收入确认依据和时点不存在差异。

综上所述，公司收入确认依据与同行业可比公司差异较小，收入确认依据严谨、合理、充分，符合企业会计准则的相关规定。

2. 营业收入的主要构成

（1）按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比
政务咨询及信息化	137,158,345.74	96.06%	112,256,092.73	94.51%
政务软件运维	5,256,952.73	3.68%	5,378,829.27	4.53%
其他	376,124.53	0.26%	1,146,949.62	0.96%
合计	142,791,423.00	100.00%	118,781,871.62	100.00%

波动分析

报告期内，公司主要类别收入的变动情况如下：

政务咨询及信息化收入呈现增长趋势，涨幅 22.18%，受益于政府部门、事业单位等对于绩效考核等精细化管理方案的需求增长，公司扩大了相应的业务规模，在多个重点区域获得了较多的订单，收入实现快速增长；

政务软件运维收入相对稳定，主要客户为国税系统以及农业农村部信息中心等，客户群体与需求相对稳定。

其他收入呈现下降的趋势，降幅 67.21%，主要为偶发的培训、业务咨询等业务，相关业务规模较小，波动情况较大。

报告期内存在公司为客户同时提供政务咨询及信息化、政务软件运维服务的情形，具体情况如下：

2020 年度：

单位：万元

客户	政务软件运维	政务咨询及信息化
北京市朝阳区人民政府办公室	5.68	28.11

北京市大兴区人民政府办公室	11.84	206.13
农业农村部信息中心	30.00	114.15
天津市南开区财政局	2.89	4.72
中共广州市黄埔区委机构编制委员会办公室	6.32	45.28
合计	56.73	398.39

2021 年度：

单位：万元

客户	政务软件运维	政务咨询及信息化
北京市大兴区人民政府办公室	7.99	258.40
国家税务总局	176.12	94.25
中共佛山市三水区委组织部	6.11	33.96
中共广州市黄埔区委机构编制委员会办公室	2.31	45.00
中共克拉玛依市白碱滩区（克拉玛依高新技术产业开发区）委员会组织部	5.66	37.74
中共黔南州委督查考评局	6.02	1,318.87
中国共产党广西壮族自治区委员会机构编制委员会办公室	8.93	75.47
中国共产党济南市委委员会组织部	8.28	17.43
合计	221.42	1,881.12

如上表所示，公司报告期内存在为部分客户同时提供政务咨询及信息化、政务软件运维服务的情形，相关业务均单独签订合同，公司会根据合同约定分别确认单项履约义务，政务咨询及信息化业务为某一时点履行履约义务，政务软件运维业务为某一时段内履行履约义务，收入确认恰当。

①报告期内签订的重大销售合同的履约期限等情况：

单位：万元

序号	销售订单客户名称	合同金额	签约时间	合同期限
1	中共黔南州委督查考评局	1,398.00	2020 年 12 月	自合同签订之日起至项且验收合格后 470 天止
2	百色市绩效考评领导小组办公室	1,170.00	2021 年 8 月	自合同签订之日起，120 个工作日内交付完成，至系统验收后质保 1 年止
3	国家税务总局	980.18	2020 年 7 月	自合同生效之日起至运维服务期满最终验收合格之日止
4	广西壮族自治区发	588.80	2020 年 8 月	自提供服务之日起至服务

	展和改革委员会			完成并验收合格之日止
5	北京市顺义区人民政府办公室	508.00	2020年8月	自2020年8月28日起至2021年3月31日止
6	北京市顺义区人民政府办公室	502.84	2021年7月	自2020年7月26日起至2021年3月31日止
7	中共北京市委经济技术开发区工作委员会党政办公室	419.00	2020年11月	自2020年11月27日起至2021年3月31日止
8	中共北京市委经济技术开发区工作委员会党政办公室	418.00	2021年10月	自本合同签订之日起至项目服务内容全部验收通过之日止
9	国家税务总局	361.46	2021年10月	自合同签订之日起至服务期满验收合格之日止
10	河北远东通信系统工程有限公司	314.90	2020年1月	自2019年9月2日起至2019年12月30日止,系统运维时间自项目验收之日起3年
11	梧州市发展和改革委员会	306.88	2020年9月	合同未约定
12	北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	300.00	2020年12月	自签订合同当日起至项目经甲方验收合格签署验收合格报告后1年止
13	云上广西网络科技有限公司	300.00	2021年7月	自签订合同当日起至整体项目2022年6月前完成项目终验止(最终时间以最终用户出具的最新文件内容为准)
14	贵港市发展和改革委员会	298.60	2020年10月	合同未约定
15	中共北京市通州区委综合考评委员会办公室	297.75	2021年7月	自2021年7月27日起至2022年7月31日止
16	中共北京市通州区委综合考评委员会办公室	288.00	2020年9月	自2020年9月9日起至2021年5月31日止
17	中国共产党北海市委员会机构编制委员会办公室	288.00	2021年3月	自合同签订之日起至2021年3月31日止
18	上海市浦东新区财政监督管理中心	283.00	2020年7月	自合同签订生效起至合同生效后180个日内交付之日止
19	中共山东省委机构编制委员会办公室	279.80	2020年12月	自合同生效之日起30日内
20	联通(广东)产业互联网有限公司	276.43	2021年10月	自合同签订之日起至免费运维服务期结束之日止
21	中国共产党重庆市委璧山区委办公室	260.05	2021年3月	自2021年3月12日起至2022年3月11日止
22	石家庄市鹿泉区大数据中心	259.30	2021年12月	自合同签订之日起至2025年4月下旬止

23	中国共产党贺州市委员会贺州市人民政府督查考评办公室	250.00	2020 年 10 月	自 2020 年 10 月起至 2020 年 11 月 30 日止
24	中国共产党北海市委员会北海市人民政府督查绩效考评办公室	238.88	2021 年 2 月	自合同签订之日起 120 日内
25	上海市浦东新区财政局	230.00	2021 年 1 月	自 2021 年 01 月 7 日起至 2022 年 10 月 6 日止
26	北京市西城区人民政府办公室	229.50	2020 年 6 月	自 2020 年 6 月 29 日起至 2021 年 4 月 30 日止
27	辽宁省沈抚改革创新示范区管理委员会党建工作部	223.00	2021 年 4 月	驻场服务期限 1 年，其他服务及信息化系统为合同签订后 60 个工作日内
28	广东瑞普科技股份有限公司	210.00	2021 年 8 月	项目试运行期为系统上线试运行之日起两个月，质保运维期为自项目验收之日起三年
29	北京市西城区城市管理监督指挥中心	205.50	2020 年 8 月	自 2020 年 08 月 25 日起至 2021 年 8 月 24 日止
30	北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	200.00	2020 年 12 月	自签订合同当日起至项目经甲方验收合格签署验收合格报告后 1 年止
	合计	11,885.87		

注：报告期内签订的重大销售合同选取报告期内签订的合同金额在 200 万以上且对持续经营有重大影响的业务合同。

如上表所示，报告期内报告期内重大销售合同的履约期限情况各异，主要集中在 1 年左右。

②重要销售订单的定价依据与定价过程

报告期内主要客户为各级政府部门、党政机关，公司在确定产品和服务销售价格时，需在招标价格内综合考虑各种因素，其中包含研发投入、客户要求的高低、项目实施的难易程度、运维服务的周期的长短、人员需求配置的高低及项目规模的大小等因素，对不同的项目采取差异化定价方式，因此公司不同项目之间价格差异较大。

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比
华南地区	54,833,537.05	38.40%	31,143,049.96	26.22%

华北地区	54,124,183.80	37.90%	59,667,580.43	50.23%
西南地区	15,441,228.34	10.81%	3,588,607.89	3.02%
华东地区	8,418,328.13	5.90%	5,848,375.56	4.92%
东北地区	8,847,101.66	6.20%	10,897,094.33	9.17%
华中地区	664,779.87	0.47%	6,412,635.15	5.40%
西北地区	462,264.15	0.32%	1,224,528.30	1.04%
合计	142,791,423.00	100.00%	118,781,871.62	100.00%
原因分析	报告期内，公司主营业务收入主要来源于华南、华北和西南地区。随着公司业务发展，获得了客户的认可，并加大了华南地区、西南地区的业务拓展，获得了数项大额订单的业务，收入规模持续扩大。			

(3) 按生产方式分类

□适用 √不适用

(4) 按销售方式分类

□适用 √不适用

(5) 其他分类

□适用 √不适用

3. 公司收入冲回情况

√适用 □不适用

单位：元

期间	客户	产品	冲回原因	影响金额	原确认收入时间
2020 年度	河南省机西高速公路建设有限公司	河南机西高速项目绩效管理项目	退回客户多付款项	8,000	2014 年
合计	-	-	-	8,000	-

4. 其他事项

□适用 √不适用

(二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司主营范围：计算机软硬件、仪器仪表及光电一体化产品、网络技术、通讯设备、电子产品领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广；系统集成，管理咨询；计算机数据处理，社会经济咨询服务，市场调查（不含涉外调查）；大数据服务；信息系统运行维护服务。所以主要成本为人工、专业服务费以及其他。

(1) 人工

采取工时核算人工成本，项目人员采用工时系统填报的形式确认其在不同项目的工时，月末，成本记账员从元方项目管理系统公示表中导出考勤工时表，根据其所属的公司，以及其在各个项目的工时，使用该公式人工成本=（基本工资+五险一金）/月考勤工时*项目工时计算出个人在各个项目的人工成本，根据所属公司以及各个项目进行汇总，相应的计入各公司内各项目的人

工成本。对于年末奖金部分，使用该公式=奖金/年考勤工时*各个项目工时，归属到项目的生产成本。

(2) 专业服务费

根据项目实际需要聘请第三方提供专业服务，并将相应成本归集至项目的生产成本。

(3) 其他

根据其他按照成本实际发生归属至项目的生产成本，包括差旅费、市内交通费、办公费等直接与项目相关的支出。

项目实施过程中发生的成本在“生产成本”中归集，公司项目在验收时确认收入，对应项目的成本由“生产成本”结转至“主营业务成本”。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比
政务咨询及信息化	58,698,998.24	94.89%	45,852,216.76	94.38%
政务软件运维	2,794,524.58	4.52%	2,684,266.71	5.52%
其他	366,275.27	0.59%	51,034.64	0.10%
合计	61,859,798.09	100.00%	48,587,518.11	100.00%
原因分析	政务咨询及信息化业务成本是公司营业成本的重要组成，主要是该类业务消耗的大量的人工成本及外包成本等。报告期内，该类业务的营业成本均随相应收入规模同向变动，占公司全部营业成本的比重较高，分别为 94.38% 和 94.89%。			

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2021 年度		2020 年度	
	金额	占比	金额	占比
人工成本	37,691,202.54	60.93%	28,552,907.81	58.77%
外包成本	17,642,550.09	28.52%	15,927,644.98	32.78%
差旅成本	4,019,443.41	6.50%	1,780,582.64	3.66%
其他	2,506,602.05	4.05%	2,326,382.68	4.79%
合计	61,859,798.09	100.00%	48,587,518.11	100.00%
原因分析	报告期内，公司的主要成本为人工成本和外包成本，两项成本占当年度总成本的比例分别为 91.55% 以及 89.45%。公司营业成本 2021 年较 2020 年增加 1,327.23 万元，主要原因系：随着业务规模的扩大，公司一方面扩大了人			

员规模，另一方面增加了外包采购；随着业务区域范围的扩大，公司差旅成本增加。

同行业可比公司前瞻资讯、赛立信和亿翰股份 2020 年及 2021 年年报均未披露成本构成情况。可比公司在其新三板挂牌文件中披露如下：

项目	披露
前瞻资讯	人力成本占总成本比重在 70%以上
赛立信	服务外包费、劳务费占总成本比重在 80%以上
亿翰股份	成本构成主要为职工薪酬和项目所需的包括但不限于咨询、信息服务等，其中职工薪酬占总成本比重在 60%以上

注：可比公司信息均摘录自其公开披露文件。

如上表所示，除赛立信因将数据收集与整理的工作外包给第三方，第三方公司将对数据进行收集，并整理后发回公司进行汇总分析，导致服务外包费、劳务费占比较高外，前瞻资讯与亿翰股份主要成本均为人工成本，与公司情况不存在重大差异。

综上，公司各业务的成本构成与同行业可比公司中前瞻资讯与亿翰股份不存在重大差异，具有合理性。

（3） 其他分类

☐适用 ☒不适用

3. 其他事项

☐适用 ☒不适用

（三） 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2021 年度			
项目	收入	成本	毛利率
政务咨询及信息化	137,158,345.74	58,698,998.24	57.20%
政务软件运维	5,256,952.73	2,794,524.58	46.84%
其他	376,124.53	366,275.27	2.62%
合计	142,791,423.00	61,859,798.09	56.68%
原因分析	报告期内，政务咨询及信息化毛利率较高且相对稳定，一方面，主要与政务咨询定制化、个性化内容较多，附加值高有关；另一方面，也与公司加强项目的成本管理、采购管理等成本管控等有关； 报告期内，政务软件运维毛利率有所下降，主要与运维项目使用外包服务有所增加所致。		

2020 年度			
项目	收入	成本	毛利率
政务咨询及信息化	112,256,092.73	45,852,216.76	59.15%
政务软件运维	5,378,829.27	2,684,266.71	50.10%
其他	1,146,949.62	51,034.64	95.55%
合计	118,781,871.62	48,587,518.11	59.10%
原因分析	详见上述分析。		

报告期各期，公司主营业务毛利率分别为 59.10%和 56.68%，随着公司业务规模的扩大，人工成本有所增长，导致主营业务毛利率有所下降。虽然公司在业务规模、品牌信誉、客户资源、人才资源等方面均拥有一定的优势，但是在市场竞争逐步加剧的环境下，公司仍面临产品和服务价格下降、人工成本持续上升等风险，公司毛利率有可能继续下降。

公司报告期内的毛利率、扣除非经常性损益后的净利润、净利润及经营活动现金流量等情况如下：

单位：万元

项目	2021 年度①	2020 年度②	变动额 ③=①-②	变动幅度 ④=③/②
营业收入	14,279.14	11,878.19	2,400.95	20.21%
营业成本	6,185.98	4,858.75	1,327.23	27.32%
营业毛利	8,093.16	7,019.44	1,073.72	15.30%
期间费用	5,847.23	5,007.23	840.00	16.78%
其他影响损益的项目	256.37	-38.21	294.58	-770.95%
其中：其他收益	110.26	198.29	-88.03	-44.39%
投资收益	46.82	82.80	-35.98	-43.45%
信用减值损失	-151.09	-57.84	-93.25	161.22%
所得税费用	278.47	276.00	2.47	0.89%
净利润	1,711.09	1,774.42	-63.33	-3.57%
非经常性损益	103.17	276.22	-173.05	-62.65%
其中：计入当期损益的政府补助	110.26	198.29	-88.03	-44.39%
交易性金融负债产生的公允价值变动损益及投资收益	46.82	82.80	-35.98	-43.45%
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.26	45.16	-44.90	-99.42%
扣除非经常性损益后的净利润	1,607.92	1,498.20	109.72	7.32%
经营活动产生的现金流量净额	-1,643.88	751.95	-2,395.83	-318.62%
其中：收到的销售商品、提供劳务收到的现金	12,613.23	11,336.71	1,276.52	11.26%

项目	2021 年度①	2020 年度②	变动额 ③=①-②	变动幅度 ④=③/②
支付给职工以及为职工支付的现金	8,915.08	6,093.59	2,821.49	46.30%
支付各项税费	1,020.68	532.54	488.14	91.66%
毛利率	56.68%	59.10%	-2.42%	-4.09%

如上表所示，公司在毛利率下降的情况下，报告期内扣除非经常性损益后的净利润上升、净利润及经营活动现金流量下降的原因如下：

(1) 报告期内扣除非经常性损益后的净利润上升的原因

2021 年公司的净利润较 2020 年下降了 3.57%，但是扣除非经常性损益后净利润却上升 7.32%，是因为 2021 年需要扣除的非经常性损益金额同比减少了 173.05 万元，下降了 62.65%。从非经常性损益扣除项目看，主要影响系公司 2021 年获取的政府补助金额同比下降了 44.39%，影响金额为 88.03 万元；随着资金占用的清理，2021 年公司资金占用费同比下降 99.42%，影响金额为 44.90 万元；随着公司 2021 年公司理财产品规模缩小，投资收益下降 43.45%，影响金额为 35.98 万元。

(2) 报告期内净利润下降的原因

2021 年公司营业收入有所增长，但是随着业务规模及人员规模扩大，包括人工成本在内的业务执行成本上升所致，导致毛利率下降，营业毛利仅增长 1,073.72 万元，营业毛利的增长率低于营业收入增长率 4.91%为净利润下降的主要原因。另外，2021 年其他影响损益的项目的变动（包括其他收益同比下降 88.03 万元；投资收益同比下降 35.98 万元和信用减值的增加 93.25 万元等）亦导致公司净利润出现下降。

(3) 经营活动现金流量下降的原因

公司经营活动产生的现金流量净额与净利润、毛利率变动整体趋势保持一致，都处于下降状态。2021 年经营活动产生的现金流量净额下降的主要原因是由于公司受客户结算进度、为职工支付的现金和税费增长等综合影响导致，虽然公司 2021 年销售商品、提供劳务收到的现金同比增长 11.26%，影响金额为 1,188.23 万元，但公司销售回款有所放缓，2020 年和 2021 年，销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入的比例分别为 95.44%和 88.33%；支付给职工以及为职工支付的现金同比增加了 46.30%，影响金额为 2,821.49 万元；支付的各项税费同比增加 91.66%，影响金额为 488.14 万元。

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2021 年度	2020 年度
申请挂牌公司	56.68%	59.10%
前	62.63%	69.10%

瞻 资 讯																													
赛 立 信	61.54%	61.23%																											
亿 翰 股 份	48.77%	44.65%																											
原因 分析	报告期内，公司与可比公司毛利率不存在重大差异，均保持在较高的水平，符合行业状况，2021 年存在一定的下降趋势，公司受到业务规模扩大的影响，部分项目毛利率出现一定下降。 按照业务对比公司与可比公司毛利率情况如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>项目</th><th>2021 年</th><th>2020 年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>元方科技</td><td>56.68%</td><td>59.10%</td></tr> <tr> <td>其中：政务咨询及信息化</td><td>57.20%</td><td>59.15%</td></tr> <tr> <td>政务软件运维</td><td>46.84%</td><td>50.10%</td></tr> <tr> <td>其他</td><td>2.62%</td><td>95.55%</td></tr> <tr> <td>可比公司平均毛利率</td><td>59.79%</td><td>58.33%</td></tr> <tr> <td>前瞻资讯</td><td>62.63%</td><td>69.10%</td></tr> <tr> <td>赛立信</td><td>61.54%</td><td>61.23%</td></tr> <tr> <td>亿翰股份</td><td>48.77%</td><td>44.65%</td></tr> </tbody> </table> 注：可比公司信息均摘录自其公开披露文件。 报告期内，可比公司业务均以咨询业务为主，不涉及与公司政务软件运维及其他业务相似的业务。前瞻资讯咨询类业务为大数据+产业研究服务、大数据+产业规划一体化咨询服务和大数据+互联网增值服务；赛立信咨询类业务为市场调研、广播媒介调研、竞争环境调研；亿翰股份咨询类业务为战略咨询、投资咨询、品牌咨询和科技咨询。 如上表所示，公司政务咨询及信息化业务毛利率高于亿翰股份毛利率，低于前瞻咨询及赛立信毛利率，与可比公司平均毛利率相近。 虽然公司与可比公司都处于调查和咨询服务，但是各家公司业务侧重方向及客户类型的差异导致毛利率存在一定差异。公司业务主要侧重政务咨询，偏重绩效考核及管理提升，面向客户主要为政府、事业单位；前瞻资讯侧重于产业咨询，偏重于提供产业链综合服务，面向客户政府、企业、科研院所等单位；赛立信侧重于市场调研服务，偏重于从事市场研究、媒介研究、通信研究、竞争情报研究等服务，面向客户主要为企业客户；亿翰股份侧重于房地产专业研究，偏重于房地产、金融、IT 领域的房地产咨询服务，面向客户为房地产产业链相关公司。		项目	2021 年	2020 年	元方科技	56.68%	59.10%	其中：政务咨询及信息化	57.20%	59.15%	政务软件运维	46.84%	50.10%	其他	2.62%	95.55%	可比公司平均毛利率	59.79%	58.33%	前瞻资讯	62.63%	69.10%	赛立信	61.54%	61.23%	亿翰股份	48.77%	44.65%
项目	2021 年	2020 年																											
元方科技	56.68%	59.10%																											
其中：政务咨询及信息化	57.20%	59.15%																											
政务软件运维	46.84%	50.10%																											
其他	2.62%	95.55%																											
可比公司平均毛利率	59.79%	58.33%																											
前瞻资讯	62.63%	69.10%																											
赛立信	61.54%	61.23%																											
亿翰股份	48.77%	44.65%																											

	综上，公司因业务侧重方向及客户类型存在差异，导致与可比公司毛利率存在一定差异，具有合理性。
--	--

3. 其他分类

☐适用 ☒不适用

4. 其他事项

☐适用 ☒不适用

（四） 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2021 年度	2020 年度
营业收入（元）	142,791,423.00	118,781,871.62
销售费用（元）	23,037,927.60	22,326,896.25
管理费用（元）	21,483,370.31	16,956,266.22
研发费用（元）	12,885,864.85	11,187,234.84
财务费用（元）	1,065,180.63	-398,062.91
期间费用总计（元）	58,472,343.39	50,072,334.40
销售费用占营业收入的比重	16.13%	18.80%
管理费用占营业收入的比重	15.05%	14.28%
研发费用占营业收入的比重	9.02%	9.42%
财务费用占营业收入的比重	0.75%	-0.34%
期间费用占营业收入的比重总计	40.95%	42.16%
原因分析	2020 年度和 2021 年度，公司期间费用占营业收入的比例分别为 42.16%和 40.95%，期间费用率小幅降低。 2021 年度期间费用总计 5,847.23 万元，较 2020 年度增加 840.00 万元，增幅 16.78%，但由于 2021 年度营业收入较 2020 年增加了 2,400.95 万元，增幅 20.21%，使得 2021 年度期间费用率较 2020 年度降低 1.21 个百分点。但不同费用项目的比率之间存在一定的增减，其中：（1）2021 年销售人员职工薪酬略有上升，销售费用总额未发生大幅变动，但由于收入增长，致使销售费用率降低 2.67 个百分点；（2）因 2021 年度公司业务规模扩大，管理人员职工薪酬、房屋物业费、办公费增加等因素，致使 2021 年度管理费用总额增加 452.71 万元，管理费用率增加 0.77 个百分点；（3）公司保持持续的研发投入，研发费用金额未发生大幅变动，由于收入增加，使得研发费用率有所降低；（4）2020 年度因关联方资金占用计提利息收入，使得 2020 年度财务费用为 -39.81 万元，2021 年度随着资金占用的清理，并增加了银行短期借款，导致财务费用增加 146.33 万元，财务费用率增加 1.09 个百分点。	

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	15,444,033.46	14,240,618.26
业务招待费	3,690,095.09	3,485,824.86
差旅费	1,623,126.87	1,439,412.26
专业服务费	645,546.68	695,023.47
招标费	605,424.53	1,243,153.36
办公费	535,479.77	696,025.95
交通费	157,736.52	516,040.09
其他	336,484.68	10,798.00
合计	23,037,927.60	22,326,896.25
原因分析	报告期内，公司销售费用主要包括销售人员职工薪酬、业务招待费、差旅费等。2021 年度，公司销售费用较 2020 年度增加 71.10 万元，增幅 3.18%。	

(2) 管理费用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	7,952,969.44	7,180,733.68
房租物业费	5,664,834.26	4,035,056.08
办公费	1,919,165.11	1,050,648.03
中介机构服务费	1,996,419.49	2,793,844.72
折旧与摊销	1,594,560.20	754,566.49
业务招待费	1,215,452.31	358,818.14
差旅费	659,379.30	424,266.36
交通费	220,516.78	158,723.02
其他	260,073.42	199,609.70
合计	21,483,370.31	16,956,266.22
原因分析	报告期内，公司管理费用主要包括管理人员职工薪酬、房租物业费、办公费、中介机构服务费、折旧与摊销和业务招待费等。2021 年度，公司管理费用较 2020 年度增加 452.71 万元，增幅 26.70%。主要变动项目如下：（1）管理人员职工薪酬增加 77.22 万元，系由于公司规模扩大，管理人员增加所致；（2）房租物业费增加 162.98 万元，系由于公司规模扩大，办公租赁增加所致；（3）折旧与摊销增加 86.85 万元，系 2020 年 7 月新增房屋建筑物一栋，故 2021 年折旧金额较 2020 年有所增长；（4）业务招待费增加 85.66 万元，系对于业务规模扩大，管理人员招待费用增加所致。	

(3) 研发费用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	12,290,205.07	10,790,355.63
差旅费	349,360.00	274,790.83
其他	246,299.78	122,088.38
合计	12,885,864.85	11,187,234.84
原因分析	公司研发费用主要系研发人员薪酬。2021 年度研发费用 1,288.59 万元较上年度增加 169.86 万元，主要系公司增加研发投入带来的相应员工薪酬增加。	

(4) 财务费用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
利息支出	1,028,217.47	45,202.85
减：利息收入	85,218.20	503,498.15
银行手续费	87,581.36	45,549.43
汇兑损益		
其他	34,600.00	14,682.96
合计	1,065,180.63	-398,062.91
原因分析	公司利息费用主要由利息支出和利息收入构成，随着短期借款规模的扩大，2021 年利息支出较 2020 年增加 98.30 万元；随着关联方拆借的清理，2021 年利息收入较 2020 年减少 41.83 万元。	

3. 其他事项

□适用 √不适用

(五) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
直接计入当期损益的政府补助	1,102,645.66	1,982,889.63
合计	1,102,645.66	1,982,889.63

具体情况披露

2021 年度其他收益较上年度降低 88.02 万元，主要系 2020 年度获得较多政府补助计入当期损益所致。具体如下：

项目	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
中小企业上市补贴	250,000.00		与收益相关
浦东新区社会领域信息化专	240,000.00	560,000.00	与收益相关

项资金申报			
开发扶持资金	210,000.00		与收益相关
增值税加计抵减	183,383.04	233,559.87	与收益相关
科技专项资金	133,000.00		与收益相关
个税手续费退回	42,985.79	38,343.68	与收益相关
软件和集成电路产业发展专项资金		700,000.00	与收益相关
浦东十三五安商育商		290,000.00	与收益相关
科技发展基金博士后资助资金		60,000.00	与收益相关
其他	43,276.83	100,986.08	与收益相关
合计	1,102,645.66	1,982,889.63	

(六) 重大投资收益情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产持有期间的投资收益（新准则适用）	468,190.82	828,045.14
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入（新准则适用）		
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）		
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）		
债权投资处置收益（新准则适用）		
其他债权投资处置收益（新准则适用）		
取得控制权后，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
合计	468,190.82	828,045.14

具体情况披露：

报告期内公司投资收益主要系购买理财产品的理财收益。

（七） 公允价值变动损益情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
交易性金融资产（新准则适用）		100,273.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（旧准则适用）		
衍生金融资产		
交易性金融负债（新准则适用）		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（旧准则适用）		
衍生金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		100,273.97

具体情况披露：

报告期内公司公允价值变动损益主要系购买理财产品的在各期末净值变动所致。

（八） 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

信用减值损失		
项目	2021 年度	2020 年度
应收账款信用减值损失	-1,522,064.77	-603,836.30
其他应收款信用减值损失	11,161.67	25,415.29
合计	-1,510,903.10	-578,421.01

具体情况披露

2021 年度信用减值损失较 2020 年度显著增加，主要系年末应收账款余额增加、账龄延长，减值损失计提增加所致。

单位：元

资产减值损失		
项目	2021 年度	2020 年度
存货跌价损失	-1,283,277.02	-1,251,146.14
合同资产减值损失	-288,110.08	-82,805.21
合计	-1,571,387.10	-1,333,951.35

具体情况披露

2021 年资产减值损失较上年度增加，主要系存货及合同资产规模增加，从而导致计提跌价损失增加所致。

单位：元

营业外支出		
项目	2021 年度	2020 年度
非流动资产损坏报废损失	73,541.93	
违约金	212,875.51	
滞纳金	70,972.37	30,806.72
其他		304.29
合计	357,389.81	31,111.01

具体情况披露

报告期内，公司营业外支出主要为违约金、非流动资产毁损报废损失和滞纳金等。

单位：元

所得税费用		
项目	2021 年度	2020 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,834,141.62	3,363,403.12
递延所得税费用	-49,456.46	-603,373.80
合计	2,784,685.16	2,760,029.32

具体情况披露

报告期内，公司所得税费用科目主要核算当期所得税费用以及递延所得税费用。

（九）非经常性损益情况

1、非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
非流动性资产处置损益	-73,541.93	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,102,645.66	1,982,889.63
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,616.83	451,621.03
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	468,190.82	828,045.14
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-281,547.88	-7,984.23
非经常性损益总额	1,218,363.50	3,254,571.57
减：非经常性损益的所得税影响数	186,710.71	492,329.71
少数股东权益影响额（税后）	2,235.35	13,405.98
非经常性损益净额	1,029,417.44	2,748,835.88

报告期内，公司扣除所得税影响后的非经常性损益净额分别为 274.88 万元和 102.94 万元，2020 年非经常性损益较高主要系当期确认的政府补助较多以及收取关联方资金占用费用等所致。

2、报告期内政府补助明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

补助项目	2021 年度	2020 年度	与资产相关/ 与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注
中小企业上市补贴	250,000.00		与收益相关	是	
浦东新区社会领域信息化专项资金申报	240,000.00	560,000.00	与收益相关	是	
开发扶持资金	210,000.00		与收益相关	是	
增值税加计抵减	183,383.04	233,559.87	与收益相关	是	

科技专项资金	133,000.00		与收益相关	是	
个税手续费退回	42,985.79	38,343.68	与收益相关	是	
软件和集成电路产业发展专项资金		700,000.00	与收益相关	是	
浦东十三五安商育商		290,000.00	与收益相关	是	
科技发展基金博士后资助资金		60,000.00	与收益相关	是	
其他	43,276.83	100,986.08	与收益相关	是	

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

报告期内公司获取的政府补助均与收益相关的政府补助，且用于补偿已经发生的相关费用和损失，所以公司在收到政府补助当期计入当期损益，公司认为对于政府补助的划分依据是合理的，会计处理符合相关规定。

（十） 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳	13%、6%、3%、1%、免征
企业所得税	应纳税所得额	注

房产税	房产原值一次减除 30%的损耗价值以后的余额	1.20%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、3.5%、1%
教育费附加	应纳流转税额	3%、1.5%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%、1%

注：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2021 年度	2020 年度
上海元方科技股份有限公司	15.00%	15.00%
北京无代码科技有限公司	20.00%	20.00%
北京元方智库信息科技有限公司	20.00%	20.00%
北京元方智库咨询有限公司	15.00%	15.00%
广西元方信息科技有限公司	20.00%	20.00%
上海元方智库公共管理咨询有限公司	20.00%	25.00%
上海元方智库教育培训有限公司	20.00%	20.00%
辽宁元方智库咨询有限公司	20.00%	20.00%
重庆元方科技有限公司	20.00%	20.00%
北京元智政通科技中心（有限合伙）	20.00%	20.00%
中山元方智库公共管理咨询有限公司	20.00%	
河北元方信息科技有限公司	20.00%	
黔南州元方科技有限公司	20.00%	

2、税收优惠政策

本公司于 2020 年 11 月 18 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR202031005245，有效期：三年），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2020 年度和 2021 年度享受 15%的企业所得税优惠政策。

本公司控股子公司北京元方智库咨询有限公司于 2019 年 12 月 2 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201911006027，有效期：三年），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2020 年度和 2021 年度享受 15%的企业所得税优惠政策。

本公司子公司北京无代码科技有限公司、上海元方智库公共管理咨询有限公司、北京元方智库信息科技有限公司、广西元方信息科技有限公司、重庆元方科技有限公司、河北元方信息科技有限公司、黔南州元方科技有限公司以及孙公司上海元方智库教育培训有限公司、辽宁元方智库咨询有限公司、中山元方智库公共管理咨询有限公司、北京元智政通科技中心（有限合伙）符合小型微利企业所得税优惠政策，依据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，2020 年度及 2021 年度执行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。依据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）的规定，2021 年度执行年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

3、其他事项

☐适用 ☒不适用

六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

（一）货币资金

1、期末货币资金情况

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金		
银行存款	58,317,814.79	16,895,119.58
其他货币资金	1,568,752.00	
合计	59,886,566.79	16,895,119.58
其中：存放在境外的款项总额		

2、其他货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保函保证金	1,568,752.00	
合计	1,568,752.00	

3、其他情况

☒适用 ☐不适用

2021 年，公司银行存款大幅增加主要系理财产品及结构性存款到期所致。

（二）交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

1、分类

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融		47,100,273.97

资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		47,100,273.97
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		47,100,273.97

2、其他情况

√适用 □不适用

报告期内，公司持有的交易性金融资产主要系公司为了提高银行存款的收益率而购买的银行理财类产品及结构性存款。2021 年底，公司交易性金融资产大幅度减少主要系公司理财产品及结构性存款到期所致。

报告期内，公司购买了如南京银行与 3M USD Libor 利率挂钩、中国银行与欧元兑美元即期汇率挂钩等类型的挂钩型结构性存款。根据新金融工具准则，其不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不符合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均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条件，结构性存款利率与特定标的挂钩，不能通过 SPPI 合同现金流测试。因此，公司将购买的理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，根据新金融工具准则的相关要求，在资产负债表日以公允价值进行计量，对于公允价值大于成本部分确认为当期公允价值变动损益。

综上，公司交易性金融资产的会计处理符合新金融工具准则的相关规定。

（三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

（四）应收票据

□适用 √不适用

（五）应收账款

√适用 □不适用

1、 应收账款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

种类	2021 年 12 月 31 日				
	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	39,020,309.49	100.00%	3,454,917.81	8.85%	35,565,391.68
合计	39,020,309.49	100.00%	3,454,917.81	8.85%	35,565,391.68

续：

种类	2020 年 12 月 31 日				
	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	21,890,979.19	100.00%	1,932,853.04	8.83%	19,958,126.15
合计	21,890,979.19	100.00%	1,932,853.04	8.83%	19,958,126.15

A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

B、按照组合计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	29,311,813.93	75.12%	1,465,590.70	5.00%	27,846,223.23
1 至 2 年	9,648,960.56	24.73%	1,929,792.11	20.00%	7,719,168.45
2 至 3 年					
3 年以上	59,535.00	0.15%	59,535.00	100.00%	
合计	39,020,309.49	100.00%	3,454,917.81	8.85%	35,565,391.68

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	19,826,644.19	90.57%	991,332.21	5.00%	18,835,311.98
1 至 2 年	918,266.67	4.19%	183,653.33	20.00%	734,613.34
2 至 3 年	776,401.67	3.55%	388,200.84	50.00%	388,200.83

3 年以上	369,666.66	1.69%	369,666.66	100.00%	
合计	21,890,979.19	100.00%	1,932,853.04	8.83%	19,958,126.15

2、本报告期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2021 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
中共黔南州委督查考评局	无关联关系	3,498,000.00	1 年以内	8.96%
中共遵义市汇川区督查局	无关联关系	2,396,000.00	1-2 年	6.14%
北京亦庄智能城市研究院集团有限公司	无关联关系	1,800,000.00	1 年以内	4.61%
广西农业外资项目管理中心	无关联关系	1,777,499.96	1 年以内	4.56%
联通（广东）产业互联网有限公司	无关联关系	1,658,560.80	1 年以内	4.25%
合计	—	11,130,060.76	—	28.52%

续：

单位名称	2020 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
广西农业外资项目管理中心	无关联关系	2,567,500.00	1 年以内	11.73%
中共遵义市汇川区督查局	无关联关系	2,396,000.00	1 年以内	10.95%
邵阳市人力资源和社会保障局	无关联关系	1,600,000.07	1 年以内	7.31%
上海市浦东新区财政局	无关联关系	1,465,000.00	1 年以内	6.69%
中国共产党凌云县委员会凌云县人民政府督查与绩效考评办公室	无关联关系	1,298,000.00	1 年以内	5.93%
合计	—	9,326,500.07	—	42.61%

4、各期应收账款余额分析

① 应收账款余额波动分析

2020 年末、2021 年末，公司应收账款账面价值分别为 1,995.81 万元、3,556.54 万元，公司

2020 年度、2021 年度营业收入为 11,878.19 万元、14,279.14 万元，应收账款账面价值对营业收入的占比为 16.80%、24.91%。公司近年来销售规模逐步扩大，故而应收账款亦呈现上升趋势。另一方面，2021 年下半年客户验收项目较多，相关项目截至年末尚未进入收款期以及政府客户回款较慢，导致期末应收账款余额显著上升。

② 公司期末余额合理性分析

2020 年末、2021 年末应收账款余额中，账龄在 2 年以内的比例分别为 94.76%、99.85%，占比比较高，说明公司应收账款期末余额较为合理。公司报告期末应收账款对应的客户绝大多数均为政府机关或其下属机构，资金来源多为财政资金，因此，结算时在年底付款较多。公司相关业务主要通过招投标和商务谈判方式获得，业务上专注于政务咨询。公司一般要求客户根据合同结算应收账款，但客户存在因财政资金不到位延期付款的情况。由于政府客户的信誉较高，公司一般要求销售人员和客户单位持续沟通，督促客户单位及时付款，销售人员的薪酬和相关回款情况在一定程度上挂钩。针对项目验收后满三年未付完款的客户，公司会考虑通过法律途径解决回款问题，并全额计提坏账准备。综上，公司报告期各期，公司应收账款余额较大符合公司的业务特点和业务模式，因此，应收账款余额具有合理性。

5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

报告期内，公司的应收账款均按照账龄分析法计提坏账。由于公司的客户大部分是政府机构或其下属机构，客户信用状况较好，根据公司以往的经验，账龄在 1 年以内的应收账款发生坏账的可能性为 5.00%；账龄在 1-2 年的应收账款发生坏账的可能性为 20.00%；账龄在 2-3 年（含 3 年）的应收账款发生坏账的可能性为 50.00%；账龄在 3 年以上的应收账款发生坏账的可能性为 100.00%。以上坏账准备的计提比例均符合公司自身应收账款的特点，并且参考同行业的坏账计提政策，谨慎且恰当地反映了公司应收账款的坏账风险。

6、应收关联方账款情况

☐适用 ☒不适用

7、其他事项

☐适用 ☒不适用

（六）应收款项融资

☐适用 ☒不适用

（七）预付款项

☒适用 ☐不适用

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	383,330.25	99.64%	861,147.87	100.00%
1 至 2 年	1,368.11	0.36%		
合计	384,698.36	100.00%	861,147.87	100.00%

2、预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2021 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
中工丝路集团有限公司	无关联关系	157,232.70	40.87%	1 年以内	项目合作款
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	无关联关系	61,947.00	16.10%	1 年以内	商务旅行服务
国浩律师（上海）事务所	无关联关系	35,759.43	9.30%	1 年以内	中介服务
姜博文	无关联关系	34,066.67	8.86%	1 年以内	房租
深圳华创建筑装饰股份有限公司	无关联关系	19,997.45	5.20%	1 年以内	房租
合计	-	309,003.25	80.33%	-	-

续：

2020 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
深圳华创建筑装饰股份有限公司	无关联关系	242,191.34	28.12%	1 年以内	房租
北京能源集团有限责任公司商务中心区国际大厦管理分公司	无关联关系	229,837.43	26.69%	1 年以内	房租
贵港市辰逸商贸有限公司	无关联关系	186,000.00	21.60%	1 年以内	采购款
唐明清	无关联关系	68,095.50	7.91%	1 年以内	房租
魏保城	无关联关系	33,136.00	3.85%	1 年以内	房租
合计	-	759,260.27	88.17%	-	-

3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

□适用 √不适用

4、其他事项

□适用 √不适用

(八) 其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	2,940,994.35	2,793,495.13
应收利息		
应收股利		
合计	2,940,994.35	2,793,495.13

1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	2021 年 12 月 31 日							
	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)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单 项计 提坏 账准 备								
按组 合计 提坏 账准 备	3,544,207.47	603,213.12			1,012,033.67	1,012,033.67	4,556,241.14	1,615,246.79
合计	3,544,207.47	603,213.12			1,012,033.67	1,012,033.67	4,556,241.14	1,615,246.79

续:

坏账准备	2020 年 12 月 31 日							
	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)			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单 项计 提坏 账准 备								
按组 合计 提坏 账准 备	3,275,037.06	481,541.93			1,144,866.53	1,144,866.53	4,419,903.59	1,626,408.46
合计	3,275,037.06	481,541.93			1,144,866.53	1,144,866.53	4,419,903.59	1,626,408.46

A、单项计提坏账准备的其他应收款:

☐适用 ☒不适用☐适用 ☒不适用

B、按照组合计提坏账准备的其他应收款:

☒适用 ☐不适用

单位: 元

组合名称	账龄组合				
账龄	2021年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	2,094,437.40	45.97%	104,721.87	5.00%	1,989,715.53
1至2年	754,645.95	16.56%	150,929.19	20.00%	603,716.76
2至3年	695,124.12	15.26%	347,562.06	50.00%	347,562.06
3年以上	1,012,033.67	22.21%	1,012,033.67	100.00%	0.00
合计	4,556,241.14	100.00%	1,615,246.79	35.45%	2,940,994.35

续:

组合名称	账龄组合
账龄	2020年12月31日

	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1 年以内	2,005,398.56	45.38%	100,269.93	5.00%	1,905,128.63
1 至 2 年	845,157.50	19.12%	169,031.50	20.00%	676,126.00
2 至 3 年	424,481.00	9.60%	212,240.50	50.00%	212,240.50
3 年以上	1,144,866.53	25.90%	1,144,866.53	100.00%	
合计	4,419,903.59	100.00%	1,626,408.46	36.80%	2,793,495.13

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	3,681,664.55	1,571,517.96	2,110,146.59
备用金	846,761.70	42,338.09	804,423.61
其他	27,814.89	1,390.74	26,424.15
合计	4,556,241.14	1,615,246.79	2,940,994.35

续：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金及押金	3,788,441.60	1,593,608.11	2,194,833.49
备用金	621,510.93	32,302.80	589,208.13
其他	9,951.06	497.55	9,453.51
合计	4,419,903.59	1,626,408.46	2,793,495.13

①备用金总规模

报告期内，公司备用金总规模发生额具体情况如下：

单位：元

报告期	期初余额	领取金额【注】	报销或归还金额	期末余额
2020 年	1,284,307.18	7,155,412.30	7,818,208.55	621,510.93
2021 年	621,510.93	5,508,745.02	5,283,494.25	846,761.70

【注】实控人通过员工备用金形成的资金占用已披露为实际控制人资金占用

公司客户主要为党政机关类客户，回款周期较长，项目开展前期需要公司自行垫付项目成本，且部分项目地处偏远地区，项目人员驻扎在项目地，日常开销资金需求大而琐碎。为便于项目开展，根据公司资金管理相关制度，一般由分公司负责人、项目执行、项目销售等员工按需领取备用金，实际使用的备用金以票据进行报销，尚未使用的资金期限内归还公司。因此，公司日常经营具备大额备用金支取的合理需求。

②员工备用金支取情况，是否还存在未披露的通过员工备用金占用公司资金情况、以列表形式说明各笔备用金是否与公司业务有关、列示为备用金是否恰当

报告期内公司员工备用金支取情况如下表所示：

单位：元

部门	人数	2021 年度		领取备用金是否与 公司业务相关	列示为备用 金是否恰当
		领取金额	报销或归还金 额		
实际控制人卢铁男 (甘哲顺代领)	1	388,000.00	388,000.00	是	是
项目人员	51	1,748,971.00	1,401,244.12	是	是
销售人员	27	1,175,700.00	1,257,081.23	是	是
管理人员	9	1,086,343.02	1,253,106.74	是	是
职能人员	8	626,975.00	560,153.14	是	是
研发人员	10	482,756.00	423,909.02	是	是
合计	106	5,508,745.02	5,283,494.25		
部门	人数	2020 年度		领取备用金是否与 公司业务相关	列示为备用 金是否恰当
		领取金额	报销或归还金 额		
实际控制人卢铁男 (甘哲顺代领)	1	500,000.01	500,000.01	是	是
销售人员	29	2,666,600.40	2,565,045.31	是	是
管理人员	11	1,916,821.10	2,012,040.27	是	是
项目人员	39	1,162,690.79	1,136,359.34	是	是
研发人员	16	620,300.00	1,346,589.31	是	是
职能人员	6	289,000.00	258,174.31	是	是
合计	102	7,155,412.30	7,818,208.55		

如上表所示，2020 年度公司员工备用金领取人数 102 人，剔除已确认为资金占用部分备用金后 2020 年度领取总额 7,155,412.30 元，人均支取 70,151.10 元；2021 年度公司员工备用金领取总人数 106 人，剔除已确认为资金占用部分备用金后 2021 年度领取总额 5,508,745.02 元，人均支取 51,969.29 元。2020 年度管理人员人均领取备用金规模较高，主要原因系公司管理人员普遍是各分公司负责人，报告期初存在分公司负责人代团队支取备用金情况，2021 年规范备用金使用后，公司员工各自按需申请备用金，管理人员支取备用金规模有所下降。

报告期内，公司备用金借支人员均为公司员工，主要系各分公司管理人员、项目人员、销售人员等，备用金主要用于支付项目所在地差旅、住宿、餐饮、零星采购等需求。除员工甘哲顺存在将部分领取的备用金转账至实际控制人卢铁男或其指定的第三方收款人形成资金占用的情况外，

不存在其他未披露的通过员工备用金占用公司资金情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

单位名称	2021 年 12 月 31 日				占其他应收款总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
盘锦市公共采购交易监督管理办公室	无关联关系	保证金及押金	617,800.00	3 年以上	13.56%
国家税务总局	无关联关系	保证金及押金	500,532.48	1 年以内及 1-3 年	10.99%
北京能源集团有限责任公司商务中心区国际大厦管理分公司	无关联关系	保证金及押金	482,658.60	2-3 年	10.59%
力宝置业（上海）有限公司	无关联关系	保证金及押金	466,204.53	1 年以内	10.23%
内蒙古自治区质量技术监督局	无关联关系	保证金及押金	196,000.00	3 年以上	4.30%
合计	-	-	2,263,195.61	-	49.67%

续：

单位名称	2020 年 12 月 31 日				占其他应收款总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
盘锦市公共采购交易监督管理办公室	无关联关系	保证金及押金	617,800.00	2-3 年	13.98%
国家税务总局	无关联关系	保证金及押金	610,159.00	1 年以内至 3 年以上	13.80%
北京能源集团有限责任公司商务中心区国际大厦管理分公司	无关联关系	保证金及押金	482,658.60	1-2 年	10.92%
广西壮族自治区发展和改革委员会	无关联关系	保证金及押金	294,400.00	1 年以内	6.66%
上海锦灵企业管理有限公司	无关联关系	保证金及押金	202,038.86	1 年至 3 年以上	4.57%
合计	-	-	2,207,056.46	-	49.93%

(5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

详见公开转让说明书“第四节 公司财务”之“九、关联方、关联关系及关联交易”。

(6) 其他事项

□适用 √不适用

2、 应收利息情况

□适用 √不适用

3、 应收股利情况

□适用 √不适用

(九) 存货

√适用 □不适用

1、 存货分类

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	40,689,612.19	1,283,277.02	39,406,335.17
合计	40,689,612.19	1,283,277.02	39,406,335.17

续：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	27,793,670.39	1,251,146.14	26,542,524.25
合计	27,793,670.39	1,251,146.14	26,542,524.25

2、 存货项目分析

公司主要面向党政机关提供第三方管理咨询及信息化服务。公司根据客户需要定制化执行项目，项目执行完毕后交付产品或服务成果，取得客户验收报告后确认收入并结转成本，对于暂未验收且正在执行中的项目，其相关支出均体现在合同履约成本中，公司项目一般运行周期为 1 年以内，由于项目周期相对较长，从而使得公司存货期末余额较高。

报告期内，公司存货均为未完工项目，主要由工资及福利费、专业服务费、差旅费构成，其中，工资及福利费占比为七成，专业服务费和差旅费合计占比为两成左右，存货构成符合公司业务模式和行业特点。

2020 年末、2021 年末，公司存货账面余额分别为 2,779.37 万元、4,068.96 万元，同期营业收入分别为 11,878.19 万元、14,279.14 万元，存货余额占营业收入比重分别为 23.40%、28.50%，整体而言，存货变动趋势与营业收入变动趋势相匹配。

2020 年末、2021 年末，公司存货账面价值分别为 2,654.25 万元、3,940.63 万元，2021 年末存货账面价值较 2020 年末增加 1,286.38 万元，增幅为 48.46%，主要原因为公司 2021 年相比 2020 年签订了更多的业务合同，由于公司项目周期相对较长，因此，2021 年末存在较多未完工项目，未达到收入确认条件，进而导致 2021 年末存货账面价值较大，具有合理性。

(1) 合同履行成本对应的项目及金额、存货仅包含合同履行成本是否与可比公司存在差异及其合理性

由于公司存货涉及项目数量较多，出于重要性考虑，对报告期各期末前十大存货之合同履行成本对应的项目及金额进行列示如下：

①2021 年末前十大存货情况

单位：万元

序号	项目名称	存货金额	合同履行成本对应的项目及金额			
			工资及福利费	专业服务费	差旅费	其他
1	“税务党建云”平台项目	629.40	354.48	116.11	153.64	5.16
2	百色市全域绩效履职履责体系项目	208.06	137.08	29.78	37.36	3.84
3	重庆市璧山区城市政务网建设项目	199.32	192.09	-	6.51	0.72
4	辽宁省财政厅一体化及地市区县推广项目	115.61	113.07	-	1.26	1.28
5	山东省机关职能运行监管系统建设项目	106.57	88.19	2.05	14.40	1.93
6	2020 年国家税务总局绩效考核软件升级完善项目	104.30	83.08	9.53	11.09	0.60
7	北京经济技术开发区党政办 2021 年度绩效管理咨询服务项目	89.71	87.76	-	1.43	0.52
8	中国（广西）自由贸易试验区钦州港片区第二期绩效管理咨询服务项目	87.03	55.10	25.16	6.16	0.60
9	2021 年度北京市重点站区管委会绩效管理第三方评价服务项目	75.63	55.79	18.98	0.23	0.62
10	通州区 2021 年度绩效管理咨询服务项目	74.67	67.49	-	0.02	7.16

②2020 年末前十大存货情况

单位：万元

序	项目名称	存货金额	合同履行成本对应的项目及金额
---	------	------	----------------

号			工资及福利费	专业服务费	差旅费	其他
1	“税务党建云”平台项目	312.12	219.00	25.18	66.50	1.44
2	顺义区政府办 2020 年度绩效管理 服务及评价项目	198.90	40.89	154.23	0.91	2.87
3	2019 年国家税务总局绩效考核软 件升级完善项目	198.55	127.51	51.58	18.33	1.13
4	广东省电子督查系统二期项目	176.75	59.22	116.72	0.51	0.30
5	2020 年广西壮族自治区营商环境 第三方评估项目	157.21	78.93	15.51	35.87	26.89
6	重庆市璧山区城市政务网建设项目	115.34	107.74	0.07	6.36	1.16
7	北京经济技术开发区 2020 年度绩 效管理咨询服务项目	80.84	74.80	0.56	2.93	2.55
8	接诉即办工作第三方评估服务项目	65.39	64.76	-	0.01	0.62
9	通州区 2020 年度绩效管理咨询服 务项目	61.36	37.36	20.00	1.27	2.74
10	北京经济技术开发区战略绩效管理 综合信息化平台服务项目	51.75	51.25	-	0.42	0.08

③存货仅包含合同履行成本是否与可比公司存在差异及其合理性

项目	元方科技	赛立信	亿翰股份	前瞻资讯	中科江南
存货分类涉及项目	合同履行成本	未完工项目	不适用	在产品、原材料	合同履行成本、定制项目、库存商品
主营业务	元方科技是一家致力于为中国各级党政机关提供“精细化管理”整体解决方案的服务商，主要提供政务咨询、政务系统建设和政务软件运维服务	赛立信主要从事市场研究、媒介研究、企业信用调查、竞争情报研究等研究与调研服务，是国内能够同时提供市场研究服务和商业信用调查服务的专业机构	亿翰股份是一家以房地产专业研发为基础，囊括房地产、金融、IT 领域的房地产咨询服务公司业务板块涵盖专业研究、业务咨询、科技创新及资本嫁接。	前瞻资讯主要致力于为企业、政府、科研院所提供产业咨询、规划咨询、产业落地运营、资本设计、产业大数据平台建设、产业升级转型领域具有前瞻性的咨询与解决方案	中科江南是国内领先的智慧财政综合解决方案供应商，是国内少数几家全国性的财政信息化建设服务商，主要提供支付电子化解决方案、财政预算管理一体化解决方案和运维服务
业务模式	通过提供政务咨询、政务系统建设和政务软件运维服务取得项目收入	通过提供市场研究、媒介研究、企业信用调查、竞争情报研究等研究与调研服务取得项目收入	通过提供各类咨询服务取得收入	通过提供产业咨询、规划咨询、产业落地运营、资本设计、产业大数据平台建设等咨询与解决方案取得收入	通过提供支付电子化解决方案、财政预算管理一体化解决方案和运维服务取得项目收入
存货项目是否与元方科	否	否	是	是	否

技存在明显差异				
---------	--	--	--	--

报告期内，公司存货均为未完工项目，通过“合同履约成本”科目进行核算，主要由工资及福利费、专业服务费、差旅费构成。该科目设置与可比创业板上市公司中科江南（301153）相同。根据中科江南招股说明书披露：2020年1月1日起，公司原通过“定制项目”核算的存货转入“合同履约成本”核算，合同履约成本主要为技术开发、项目实施和运维服务过程中，在项目确认收入、结转成本前，归集在项目和产品中的职工薪酬、差旅费和技术服务费等。报告期内，中科江南存货项目中“合同履约成本”占比均为99.99%。与之相比，赛立信则采用“未完工项目”进行与项目相关的成本费用归集。

根据亿翰股份公开转让说明书披露：公司的主营业务是提供咨询服务，提供的是脑力劳动成果。公司根据人员岗位安排情况将折旧和摊销以外的成本分咨询类和信息类两个类别归集（如此区分的原因是：这两类岗位业务交叉较少，而同类岗位人员会交叉参与不同的项目，从而难以经济合理的将其发生的成本分摊到具体的项目），而后根据其服务的项目的收入情况平均分摊成本。由此可见，元方科技与亿翰股份在存货项目上存在差异的原因系会计政策差异所致。

根据前瞻资讯公开转让说明书披露：公司主要业务包括产业咨询服务和整合营销服务，其中产业咨询服务业务包括细分行业研究咨询服务、园区规划咨询服务、企业发展规划咨询服务及“互联网+”咨询服务；整合营销业务包括互联网PC端广告业务、移动端广告业务等。而元方科技通过项目制运营取得咨询或运维的项目收入，因此，其与前瞻资讯在存货项目上的差异主要由业务模式差异造成。

公司是一家项目制企业，以项目为单位，通过提供政务咨询、政务系统建设或政务软件运维服务取得收入，并通过“合同履约成本”核算归集成本，符合公司业务模式的特点。根据《企业会计准则第14号——收入》第二十六条的规定：“企业为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，应当作为合同履约成本确认为一项资产：（一）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；（二）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；（三）该成本预期能够收回。”公司为履行合同发生的成本符合上述条件，因此，应当将合同履约成本确认为一项资产。同时，通过“合同履约成本”归集项目执行过程中发生的成本，在根据新收入准则确认收入时，能够更准确地结转对应成本，符合收入与成本匹配原则的相关要求。

综上，公司存货项目与部分可比公司存在差异，主要原因系会计政策或业务模式存在差异所致。公司存货项目仅通过“合同履约成本”归集履行项目过程中发生的成本符合新收入准则和收入与成本匹配原则的相关要求，亦符合公司业务模式的特点，具有合理性。

（2）从签订合同、执行合同、交付到验收并确认收入的平均时间间隔及其合理性

报告期内，公司大部分项目均为政务咨询及信息化项目，采用时点法确认收入，从签订合同、执行合同、交付到验收并确认收入的平均时间间隔在 1 年以内，部分较为复杂的项目（如政务系统建设项目）时间间隔会超过 1 年。报告期各期末，公司存货的库龄结构如下所示：

存货	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	账面余额(元)	占比	账面余额(元)	占比
1 年以内	33,885,641.63	83.28%	26,004,365.56	93.56%
1-2 年	6,316,246.60	15.52%	1,789,304.83	6.44%
2-3 年	487,723.96	1.20%	-	-
合计	40,689,612.19	100.00%	27,793,670.39	100.00%

分析库龄结构来看，报告期各期末，公司存货主要以一年以内的存货为主，库龄情况与项目平均时间间隔相匹配，整体库龄结构较为合理。2021 年末公司存货账面余额相较 2020 年末有较大提升，主要原因系随着公司营业规模扩大而有所上升，同时，公司一般项目运行周期在 1 年以内，由于项目周期相对较长，使得公司期末存货账面余额相应有所上升。进一步分析，2021 年末公司 1-2 年存货账面余额有所上升，主要原因系部分较为复杂项目仍处于未完工状态所致，相关项目主要为：税务党建云平台项目和重庆市璧山区城市政务网建设项目，具有合理性。

综上，报告期内公司从签订合同、执行合同、交付到验收并确认收入的平均时间间隔在 1 年以内，部分较为复杂的项目（如政务系统建设项目）时间间隔会超过 1 年。从库龄结构来看，报告期各期末，公司存货主要以一年以内的存货为主，项目平均时间间隔与整体库龄结构相匹配，具有合理性。

（3）公司存货跌价准备计提情况

报告期内，部分项目应客户要求进行了少量的返工或人力投入超出原预计水平，致使存货发生减值。公司根据制定的存货跌价准备计提政策，就报告期各期末涉及的存货项目进行了减值测试并计提减值准备，分别为 1,251,146.14 元、1,283,277.02 元，存货跌价计提充分，具体情况如下：

单位：元

年份	项目名称	账面成本	可变现净值	跌价准备金额
2021	大数据中心数据运营服务绩效咨询项目	75,994.15	35,905.70	40,088.45
2021	2020 年国家税务总局绩效考核软件升级完善项目	1,042,985.21	823,559.85	219,425.36
2021	2021 年度重庆市技术预见与制度创新专项人才工作研究课题	73,516.03	30,485.84	43,030.19
2021	重庆市大足区农业农村委员会关于“厕所革命”和农村人居环境整治第三方督查项目	257,383.72	151,756.06	105,627.66

2021	宁波市机构编制执行情况和效益评估咨询服务项目	58,108.04	22,432.57	35,675.47
2021	天安门地区管委会 2021 年绩效管理咨询服务项目	507,235.46	182,948.93	324,286.53
2021	西城区 2021 年度街道系统绩效管理考评咨询服务项目	365,490.74	344,581.31	20,909.43
2021	农业农村部办公厅绩效系统国产化升级适配项目	395,128.35	299,317.03	95,811.32
2021	2021 年广西政务数据资源管理与应用改革第三方评估项目	530,368.25	352,442.30	177,925.95
2021	廊坊市财政局 2021 年部门整体绩效管理服务采购项目	196,744.00	140,332.28	56,411.72
2021	宝安区预算绩效管理顾问服务项目	284,839.66	120,754.72	164,084.94
合计		3,787,793.61	2,504,516.59	1,283,277.02

续：

单位：元

年份	项目名称	账面成本	可变现净值	跌价准备金额
2020	2019 年国家税务总局绩效考核软件升级完善项目	1,985,541.47	839,786.01	1,145,755.46
2020	2020 年赣州市政府绩效管理项目	76,650.87	32,800.84	43,850.03
2020	推进乡村振兴战略实绩考核制度运行效果评价研究项目	88,613.25	72,145.30	16,467.95
2020	辽宁省财政厅德国政府贷款辽宁省人民医院购置医疗设备项目绩效评价服务	23,278.24	9,901.51	13,376.73
2020	云南省生态环境厅省级低碳发展引导专项资金绩效评估项目	242,829.46	211,133.49	31,695.97
合计		2,416,913.29	1,165,767.15	1,251,146.14

公司制定了存货跌价准备计提政策，具体内容：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。具体来说，与合同履约成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额（即项目的可变现净值）时，公司将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预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。其中，因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价系以项目合同不含税价款为基础，考虑收入已确认等因素综合确定；为转让该相关商品估计将要发生的成本主要系为完成项目而需进一步产生的人力成本等，该预计发生成本以公司编制的项目估算损益表为基础并结合项目执行情况进行估算。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

公司根据制定的存货跌价计提政策，就报告期各期末涉及的存货项目进行了减值测试并计提减值准备。报告期内，公司不存在因未按照合同约定开展工作、客户未按合同同时点进行验收或无

法在合同约定时点收到相关款项等导致合同履行成本发生减值的情形，公司存货跌价准备计提充分、谨慎，符合《企业会计准则第1号-存货》的相关规定。

3、建造合同形成的已完工未结算资产

☐适用 ☒不适用

(十) 合同资产

☒适用 ☐不适用

1、合同资产分类

单位：元

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	4,812,533.14	699,598.54	4,112,934.60
合计	4,812,533.14	699,598.54	4,112,934.60

续：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	2,475,875.54	411,488.46	2,064,387.08
合计	2,475,875.54	411,488.46	2,064,387.08

公司合同资产均为质保金，余额变动情况如下：

单位：万元

项目	2020年末	2021年新增	2021年结转	2021年末
合同资产余额	247.59	327.42	93.76	481.25

如上表所示，合同资产余额上升主要原因为：①随着公司业务规模扩大，2021年确认部分大项目收入，该类大项目约定了质保期，包括中共黔南州委督查考评局项目、北京亦庄智能城市协同创新研究院有限公司项目、联通（广东）产业互联网有限公司项目及浦东新区财政局项目等确认合同资产197.89万元；②公司项目质保期集中于1-3年，结转周期较长，因此2021年前期合同质保期末大量到期，结转金额较少。

公司合同资产余额占涉及项目收入情况如下：

单位：万元

项目	2021年末		2020年末
	金额	变动	金额
合同资产余额①	481.25	94.37%	247.59

合同资产涉及项目收入②	6,084.69	104.71%	2,972.40
比例①/②	7.91%		8.33%

注：合同资产涉及项目主要为政务咨询及信息化项目中的政务软件建设项目。

如上表所示，公司合同资产占相应项目收入比重在 8%左右，而公司对于部分政务软件建设类项目约定的质保金为合同金额的 5%或 10%，公司合同资产占相应项目收入比重处于该比例区间内，占比具有合理性。

由于公司部分业务涉及政务软件建设，而同行业可比公司前瞻资讯、赛立信和亿翰股份无该类业务，导致以上公司未披露与质保金相关的合同资产事项。

行业内上市公司山大地纬和中科江南等涉及提供软件建设等服务，披露与质保金相关事项：《山大地纬：8-1-1 公司及保荐机构关于第一轮审核问询函回复（2019 年年报财务数据更新版）》披露软件开发业务合同中约定的结算条款对于质保金的约定集中于 5%或 10%；《中科江南：首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露财政部门类客户、银行类客户前五名约定的付款条款对于质保金的约定集中于 5%或 10%。公司质保金约定比例与山大地纬及中科江南不存在重大差异，故相关合同资产占比情况符合行业特征。

综上，公司合同资产余额上升具有合理性，占比符合行业特征。

2、合同资产减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2021 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
质保金	411,488.46	288,110.08				699,598.54
合计	411,488.46	288,110.08				699,598.54

续：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2020 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
质保金	328,683.25	82,805.21				411,488.46
合计	328,683.25	82,805.21				411,488.46

3、其他情况披露

□适用 √不适用

（十一）持有待售资产

☐适用 ☒不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

(十三) 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

1、其他流动资产余额表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待取得增值税专用发票进项税		303,813.64
合计		303,813.64

2、其他情况

☐适用 ☒不适用

(十四) 债权投资

☐适用 ☒不适用

(十五) 可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(十六) 其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(十七) 长期股权投资

☐适用 ☒不适用

(十八) 其他权益工具投资

☐适用 ☒不适用

(十九) 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

(二十) 固定资产

☒适用 ☐不适用

1、固定资产变动表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2020年12月 31日	本期增 加	本期减 少	2021年12月 31日
一、账面原值				
合计:	10,817,597.49	844,294.91	345,481.97	11,316,410.43
房屋及建筑物	8,289,127.62			8,289,127.62
办公设备	511,314.59	244,594.70	269,233.09	486,676.20
电子设备	1,646,169.44	599,700.21	76,248.88	2,169,620.77
运输设备	370,985.84			370,985.84
二、累计折旧				
合计:	1,086,566.66	880,173.75	271,940.04	1,694,800.37
房屋及建筑物	87,496.36	262,489.08		349,985.44
办公设备	259,920.80	92,527.81	199,503.60	152,945.01
电子设备	670,638.09	454,669.55	72,436.44	1,052,871.20
运输设备	68,511.41	70,487.31		138,998.72
三、固定资产				
账面净值合计	9,731,030.83			9,621,610.06
房屋及建筑物	8,201,631.26			7,939,142.18
办公设备	251,393.79			333,731.19
电子设备	975,531.35			1,116,749.57
运输设备	302,474.43			231,987.12
四、减值准备				
合计				
房屋及建筑物				
办公设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产				
账面价值合计	9,731,030.83			9,621,610.06
房屋及建筑物	8,201,631.26			7,939,142.18
办公设备	251,393.79			333,731.19
电子设备	975,531.35			1,116,749.57
运输设备	302,474.43			231,987.12

续:

项目	2019年12月 31日	本期增 加	本期减 少	2020年12月 31日
一、账面原值				
合计:	1,680,143.59	9,137,453.90		10,817,597.49
房屋及建筑物		8,289,127.62		8,289,127.62
办公设备	476,451.21	34,863.38		511,314.59
电子设备	957,506.54	688,662.90		1,646,169.44
运输设备	246,185.84	124,800.00		370,985.84
二、累计折旧				
合计:	573,057.24	513,509.42		1,086,566.66
房屋及建筑物		87,496.36		87,496.36
办公设备	168,751.36	91,169.44		259,920.80
电子设备	404,305.88	266,332.21		670,638.09
运输设备		68,511.41		68,511.41
三、固定资产账面	1,107,086.35			9,731,030.83

净值合计				
房屋及建筑物				8,201,631.26
办公设备	307,699.85			251,393.79
电子设备	553,200.66			975,531.35
运输设备	246,185.84			302,474.43
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
办公设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	1,107,086.35			9,731,030.83
房屋及建筑物				8,201,631.26
办公设备	307,699.85			251,393.79
电子设备	553,200.66			975,531.35
运输设备	246,185.84			302,474.43

2、固定资产清理

□适用 √不适用

3、其他情况

√适用 □不适用

(1) 暂时闲置固定资产情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司暂时闲置的固定资产情况如下：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,289,127.62	349,985.44		7,939,142.18	
合计	8,289,127.62	349,985.44		7,939,142.18	

(2) 公司固定资产的购建行为是否履行必要的决策程序、资产的成新率及使用状态与公司经营状况的匹配性、对产能利用率的影响、与可比公司资产规模是否存在较大差异及其合理性、固定资产的确认、折旧摊销、减值等相关会计处理是否符合企业会计准则的有关规定

①公司固定资产的购建行为是否履行必要的决策程序

根据《公司章程》规定，对于交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元的重大交易，且未达到须经股东大会审议标准的，须经董事会审议通过。此外，根据公司《采购管理办法》的规定，除办公用品及其他消耗品的日常采购以外的采购都需要履行采购审批流程，经董事长审批通过后方可进行。报告期内，公司主要购置的固定资产为房屋及建筑物、电子设备（如笔记本电脑等）且绝大部分采购金额均不足公司净资产的 10%，根据公司《采购管理办法》的规定，由董事长最终审批通过后购买。2020 年，公司购置了一处房产，采购金额虽超过了公司净资产的 10%，但未达到 1000 万元，因此，购置该房产不属于《公司章程》规

定的必须经董事会审议的交易事项。公司已就购置房产事项履行了内部决策程序。

综上，报告期内，公司固定资产的购建行为均履行了必要的决策程序，符合《公司章程》及公司内部制度的相关规定。

②固定资产的成新率及使用状态与公司经营状况的匹配性、对产能利用率的影响

1) 固定资产的成新率

截至 2021 年底，公司固定资产的整体成新率较高，主要原因系公司于 2020 年购入房屋及建筑物 8,289,127.62 元所致，有关固定资产成新率数据详见公开转让说明书“第二节 公司业务”之“二、（七）主要固定资产”之“1、固定资产总体情况”的相关披露。

2) 固定资产使用状态与公司经营状况的匹配性、对产能利用率的影响

截至 2021 年底，公司除闲置房产以外的其他固定资产均处于正常使用状态，与公司经营状况相匹配。公司为咨询企业，与同行业公司类似，主要采取租用房屋建筑物作为办公场地的方式开展经营活动，因此，闲置房产对公司产能利用率不会产生重大不利影响。

③与可比公司固定资产规模是否存在较大差异及其合理性

截至 2021 年底，公司与可比公司固定资产规模情况如下所示：

项目	赛立信	亿翰股份	前瞻资讯	元方科技
固定资产账面价值（元）	23,668,235.54	3,343,451.88	1,233,049.17	9,621,610.06
总资产（元）	88,148,124.01	122,605,542.22	32,636,478.52	163,350,857.18
资产规模占比	26.85%	2.73%	3.78%	5.89%

注 1：根据可比公司年度报告整理

注 2：根据赛立信 2021 年年报披露，公司固定资产较期初净增加 23,493,914.34 元，升幅 13,477.37%，主要系本公司于报告期内完成购买固定资产-写字楼。

分析上表可知，从资产规模合计来看，公司固定资产规模处于可比公司数据之间，低于赛立信，高于亿翰股份和前瞻资讯。

公司与可比公司在固定资产规模方面存在一定差异，具有合理性，主要原因如下：（1）公司所处行业为咨询行业，该行业的核心生产要素为智力资本，公司经营成果与固定资产相关资产的匹配关联性相对较弱；（2）公司经营模式对固定资产规模占比产生一定的影响，造成合理差异。例如，赛立信采取了购置办公楼的方式开展业务，相比亿翰股份、前瞻资讯和公司而言，其固定资产规模更大，进而导致资产规模占比显著高于公司及其他可比公司。

④固定资产的确认、折旧摊销、减值等相关会计处理是否符合企业会计准则的有关规定

1) 固定资产的确认

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

2) 固定资产的分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
办公设备	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19.00

3) 固定资产的减值

固定资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

报告期内，公司根据上述原则和方法进行会计处理，公司固定资产的确认、折旧摊销、减值等相关会计处理符合企业会计准则的有关规定。

(3) 在公司存在租用房屋建筑物的情况下，新增的房屋建筑物处于闲置状态的原因、折旧及减值等会计处理的恰当性、未来的使用或处置计划

①在公司存在租用房屋建筑物的情况下，新增的房屋建筑物处于闲置状态的原因、未来的使用或处置计划

公司所处行业为咨询业，同行业可比公司亿翰股份、前瞻资讯亦采取租用房屋建筑物方式开展业务活动，可比公司赛立信于 2021 年度购置了写字楼并用于办公用途。公司基于长期战略发展以及抵御经营风险的需求、节约租金考虑等，经房产中介机构的介绍和推荐并经多方比价、公司

内部程序审批后，购置了北京顺义区一处房产，并于 2020 年 7 月 21 日取得了不动产权证书，相关房产计划用于研发办公用途。本次房产购入后，由于公司体系内在北京租赁的办公楼到期日为 2022 年 8 月 31 日，加之期间新冠肺炎疫情的反复影响，公司管理层将更多精力投入到业务开拓和经营当中，导致房屋装修等工作有所延缓，因此，目前房产处于闲置状态。

由于对房地产相关法律法规了解不够透彻，公司购入的房产为住宅用途，公司原拟将住宅用房用于研发办公，上述相关用途与房屋住宅性质不相符。考虑到北京房价、公司高端人才住房需求等因素，经综合考虑，公司拟改变上述房屋使用计划，作为公司高端研发人才安居住房，未来公司将根据实际情况落实或调整该房产的相关使用或处置计划。鉴于公司购入上述住宅房屋至今仍处于闲置状态，上述期间均未实际用于研发办公，因此，公司未违反《中华人民共和国民法典》第二百七十九条关于不得将住宅改变为经营性用房的相关规定。公司变更上述房屋用途符合公司实际经营及人才挽留的需要，具有商业合理性，同时亦符合相关法律法规要求。

②新增的房屋建筑物处于闲置状态，其折旧及减值等会计处理的恰当性

公司房屋及建筑物按照成本进行初始计量，对新增的处于闲置状态的房屋建筑物照常计提折旧，折旧费用计入管理费用科目，折旧方法采取年限平均法，折旧年限为 30 年，预计净残值率为 5%，与可比公司赛立信的会计处理相同，符合《企业会计准则第 4 号——固定资产》的相关规定，其折旧会计处理具有恰当性。

报告期内，公司新增房屋及建筑物因暂未装修尚未投入使用，处于暂时性闲置状态，整体资产状况完好，无需计提资产减值准备。

根据公司安排，后续该房产拟用于作为公司高端研发人才安居住房，结合公司当前资产状况、公司未来经营计划、资产使用计划以及北京平均房价情况等进行判断和分析，该暂时闲置的房屋及建筑物不存在减值迹象。综上，公司对新增的处于闲置状态的房屋建筑物的折旧及减值等会计处理具有恰当性。

（二十一）使用权资产

√适用 □不适用

1、使用权资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、账面原值合计：		11,176,809.21		11,176,809.21
房屋及建筑物		11,176,809.21		11,176,809.21
二、累计折旧合计：		3,589,676.97		3,589,676.97
房屋及建筑物		3,589,676.97		3,589,676.97

三、使用权资产账面净值合计		7,587,132.24		7,587,132.24
房屋及建筑物		7,587,132.24		7,587,132.24
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
五、使用权资产账面价值合计		7,587,132.24		7,587,132.24
房屋及建筑物		7,587,132.24		7,587,132.24

续:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、账面原值合计:				
二、累计折旧合计:				
三、使用权资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、使用权资产账面价值合计	-	-	-	-

2、其他情况

√适用 □不适用

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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接

费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

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

综上，本公司使用权资产的确认及相关会计处理符合企业会计准则的有关规定。

（二十二） 在建工程

☐适用 ☒不适用

（二十三） 无形资产

☒适用 ☐不适用

1、 无形资产变动表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	129,716.98			129,716.98
软件	129,716.98			129,716.98
二、累计摊销合计	7,206.50	43,239.00		50,445.50
软件	7,206.50	43,239.00		50,445.50
三、无形资产账面净值合计	122,510.48			79,271.48
软件	122,510.48			79,271.48
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计	122,510.48			79,271.48
软件	122,510.48			79,271.48

续：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、账面原值合计		129,716.98		129,716.98
软件		129,716.98		129,716.98
二、累计摊销合计		7,206.50		7,206.50
软件		7,206.50		7,206.50

三、无形资产账面净值合计				122,510.48
软件				122,510.48
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计				122,510.48
软件				122,510.48

2、其他情况

√适用 □不适用

(1) 公司无形资产的购建行为是否履行必要的决策程序、资产的成新率及使用状态与公司经营状况的匹配性、对产能利用率的影响、与可比公司资产规模是否存在较大差异及其合理性、无形资产的确认、折旧摊销、减值等相关会计处理是否符合企业会计准则的有关规定

①公司无形资产的购建行为是否履行必要的决策程序

根据《公司章程》规定，对于交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元的重大交易，且未达到须经股东大会审议标准的，须经董事会审议通过。此外，根据公司《采购管理办法》的规定，除办公用品及其他消耗品的日常采购以外的采购都需要履行采购审批流程，经董事长审批通过后方可进行。报告期内，公司购置的无形资产为公司内部使用的软件系统，金额较小，根据公司《采购管理办法》的规定，由董事长最终审批通过后即可购买。公司已就购置无形资产事项履行了必要的决策程序。

②无形资产的成新率及使用状态与公司经营状况的匹配性、对产能利用率的影响

截至 2021 年底，公司无形资产账面价值为 79,271.48 元，账面原值为 129,716.98 元，无形资产成新率为 61.11%，具体内容为用于公司内部使用的软件系统，处于正常可使用状态，与公司经营状况相匹配，因此，对产能利用率无不利影响。

③与可比公司无形资产规模是否存在较大差异及其合理性

截至 2021 年底，公司与可比公司资产规模情况如下所示：

项目	赛立信	亿翰股份	前瞻资讯	元方科技
无形资产账面价值（元）	2,526,660.89	-	-	79,271.48
总资产（元）	88,148,124.01	122,605,542.22	32,636,478.52	163,350,857.18
资产规模占比	2.87%	-	-	0.05%

注：根据可比公司年度报告整理

公司与上述可比公司资产规模方面存在一定差异，主要原因系无形资产类别不同所致。具体来说，元方科技拥有的无形资产为用于公司内部使用的软件系统，而赛立信的无形资产主要系著作权和少部分软件使用权，而亿翰股份、前瞻资讯未拥有无形资产，具有合理性。

④无形资产的确认、折旧摊销、减值等相关会计处理是否符合企业会计准则的有关规定

1) 无形资产的确认和初始计量

公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

2) 无形资产后续计量

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	3	直线法

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3) 无形资产的减值

无形资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

综上，公司无形资产的确认、折旧摊销、减值等相关会计处理符合企业会计准则的有关规

定。

（二十四） 生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

（二十五） 资产减值准备

☒适用 ☐不适用

1、 资产减值准备变动表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2021 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	1,932,853.04	1,522,064.77				3,454,917.81
其他应收款坏账准备	1,626,408.46	273,075.15	284,236.82			1,615,246.79
存货跌价准备	1,251,146.14	1,283,277.02		1,251,146.14		1,283,277.02
合同资产减值准备	411,488.46	288,110.08				699,598.54

合 计	5,221,896.10	3,366,527.02	284,236.82	1,251,146.14		7,053,040.16
--------	--------------	--------------	------------	--------------	--	--------------

续:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少			2020 年 12 月 31 日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	1,329,016.74	821,767.63	217,931.33			1,932,853.04
其他应收款坏账准备	1,651,823.75	576,333.97	601,749.26			1,626,408.46
存货跌价准备		1,251,146.14				1,251,146.14
合同资产减值准备	328,683.25	82,805.21				411,488.46
合计	3,309,523.74	2,732,052.95	819,680.59			5,221,896.10

2、其他情况

□适用 √不适用

(二十六) 长期待摊费用

√适用 □不适用

1、长期待摊费用变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2021 年 12 月 31 日
			摊销	其他减少	
装修费	599,007.11	2,114,773.12	651,728.42		2,062,051.81
合计	599,007.11	2,114,773.12	651,728.42		2,062,051.81

续：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2020 年 12 月 31 日
			摊销	其他减少	
装修费	703,936.90	155,001.98	259,931.77		599,007.11
合计	703,936.90	155,001.98	259,931.77		599,007.11

2、其他情况

√适用 □不适用

2021 年公司长期待摊费用增加 211.48 万元装修费，相较于 2020 年，长期待摊费用增长明显，主要原因系由元方科技广西子公司扩租办公室装修工程施工、元方科技本部新办公室装修工程所致。报告期内，公司营业收入规模呈现增长趋势，公司为更好地经营，对设立的办公室进行装修，具有一定的商业合理性。2021 年末，公司长期待摊费用对应至具体的固定资产或使用权资产的情况如下：

长期待摊费用项目	对应的固定资产或使用权资产	本期增加额（元）
装修费-装修工程施工	使用权资产-力宝广场办公室	520,849.92
装修费-消防工程施工		101,834.86
装修费-空调改造工程		102,752.30
装修费-装修设计		18,348.62
装修费-其他		8,851.48
装修费-装修工程施工	使用权资产-南湖名都广场办公室	1,362,135.94
合计		2,114,773.12

（二十七）递延所得税资产

√适用 □不适用

1、递延所得税资产余额

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	7,053,040.16	1,140,081.21
可抵扣亏损	701,585.99	35,079.31
内部交易未实现利润	173,119.58	25,967.94
合计	7,927,745.73	1,201,128.46

续：

项目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,134,891.08	855,223.12
可抵扣亏损	2,284,955.76	311,489.98
合计	7,419,846.84	1,166,713.10

2、其他情况

☐适用 ☒不适用

（二十八）其他主要资产

☒适用 ☐不适用

1、其他主要资产余额表

单位：元

其他非流动资产科目		
项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预付长期资产购置款	502,742.18	
合计	502,742.18	

2、其他情况

☐适用 ☒不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

（一）短期借款

☒适用 ☐不适用

1、短期借款余额表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
保证借款	28,044,822.89	9,962,912.01
合计	28,044,822.89	9,962,912.01

2、最近一期末已到期未偿还余额

☐适用 ☒不适用

3、其他情况

√适用 □不适用

(1) 公司在理财产品及结构性存款到期导致交易性金融资产大幅减少，货币资金大幅增长的情况下，短期借款还大幅增长的原因及合理性

报告期各期末，公司交易性金融资产、货币资金、短期借款的情况如表所示：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
交易性金融资产	-	47,100,273.97
货币资金	59,886,566.79	16,895,119.58
短期借款	28,044,822.89	9,962,912.01

①货币资金大幅增长的原因及合理性

2021 年末，公司货币资金相较 2020 年末大幅上升，主要原因系公司购买的理财产品及结构性存款到期所致。出于提升暂时闲置资金效率的考虑，公司会经内部审议程序通过后购买短期理财产品或结构性存款等低风险、高流动性的产品，并根据资金需求和实际使用情况进行动态、滚动投资，以保障一定的流动性，具有商业合理性。

②短期借款能够在一定程度上缓解公司资金流动性压力

公司所处行业为咨询行业，是典型的以人力资本为主要生产要素的企业，在公司的生产经营过程中，公司的经营活动现金流出具有一定的平均性，如公司每月需要按时支付职工薪酬、房租及其他支出等。资金流入端方面，公司主要客户为政府客户，收入确认主要集中在下半年，具有一定的季节性特征，加入政府客户付款需要一定时间审批，因此，造成资金端流入和流出存在一定的时间错配情况，在此背景下，通过短期借款的方式能够在一定程度上缓解公司资金流动性压力。

③短期借款大幅增长的原因及合理性

报告期内，公司短期借款大幅增长的原因主要系 2021 年公司经营规模有所上升，同时，公司根据经营规模的扩张聘请了更多的员工导致职工薪酬支出相较 2020 年有所上升所致，具有合理性。报告期内，公司营业成本中人工成本分别为 28,552,907.81 元、37,691,202.54 元，人工成本上升情况与短期借款增长情况基本匹配，具有合理性。

综上所述，公司理财产品及结构性存款到期导致交易性金融资产大幅减少、货币资金大幅增长的情况下，短期借款大幅增长具有合理性，符合公司的经营情况。

(2) 公司是否存在流动性风险及其改善措施

短期偿债能力通常与流动性风险密切相关。报告期各期，公司短期偿债能力相关指标情况如

下:

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动比率	1.35	1.28
速动比率	0.93	0.96

分析上表可知,公司的流动比率大于1,速动比率也接近于1,表明公司短期偿债能力良好,短期流动性储备能够满足短期的偿债需求,因此,公司存在流动性风险的可能性较低。

公司的客户主要为各级政府部门、党政机关,客户信誉较好,公司应收账款坏账的可能性很小。报告期内,公司主要采取了如下改善措施,以更好地应对可能的流动性风险,具有合理性,具体如下:

①加强应收账款催收力度,完善和加强主营业务经营管理力度。对于应收账款设立专人管理,加强应收账款的催收力度,争取实现回款;

②综合运用银行借款、短期理财等投融资手段,在保障公司流动性前提下,提升公司暂时闲置资金管理效率。

(二) 应付票据

☐适用 ☒不适用

(三) 应付账款

☒适用 ☐不适用

1、应付账款账龄情况

单位:元

账龄	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内 (含 1 年)	4,973,304.63	83.18%	5,663,320.74	90.89%
1-2 年	480,383.10	8.03%	42,751.80	0.69%
2-3 年			524,958.00	8.42%
3 年以上	524,958.00	8.79%		
合计	5,978,645.73	100.00%	6,231,030.54	100.00%

2、应付账款金额前五名单位情况

☒适用 ☐不适用

2021 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占应付账款总额的比例
赛尔网络有限	非关联方	服务采购	636,812.46	1 年以内	10.65%

公司					
国泰新点软件股份有限公司	非关联方	服务采购	471,698.11	1-2 年	7.89%
广州掌算财税服务有限公司	非关联方	服务采购	394,265.34	1 年以内	6.59%
东软集团股份有限公司	非关联方	服务采购	360,572.34	1 年以内	6.03%
北京融链科技有限公司	非关联方	服务采购	357,900.00	3 年以上	5.99%
合计	-	-	2,221,248.25	-	37.15%

续:

2020 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例
东软集团股份有限公司	非关联方	服务采购	671,790.14	1 年以内	10.78%
赛尔网络有限公司	非关联方	服务采购	607,801.89	1 年以内	9.75%
国泰新点软件股份有限公司	非关联方	服务采购	471,698.11	1 年以内	7.57%
北京兴颖永和商贸有限公司	非关联方	服务采购	395,321.00	1 年以内	6.34%
北京融链科技有限公司	非关联方	服务采购	357,900.00	2-3 年	5.74%
合计	-	-	2,504,511.14	-	40.18%

3、其他情况

□适用 √不适用

(四) 预收款项

□适用 √不适用

(五) 合同负债

√适用 □不适用

1、合同负债余额表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	39,965,459.24	50,460,129.48
1 年以上	5,732,622.62	875,754.71
合计	45,698,081.86	51,335,884.19

1、报告期内各期末合同负债主要客户情况：

2021 年 12 月 31 日公司主要合同负债情况如下：

单位：元

序号	单位名称	项目名称	合同总金额	是否为关联方	期末余额	占合同负债总金额的比例	期末项目进度
1	国家税务总局	“税务党建云”平台项目	9,801,800.00	非关联方	5,085,839.63	11.13%	截至 2021 年末，项目执行中，尚未通过最终验收
2	北京市顺义区人民政府办公室	区政府办 2021 年度绩效管理咨询服务及评价项目服务合同	5,028,433.30	非关联方	3,795,043.87	8.30%	截至 2021 年末，工作成果已提交，尚未通过最终验收
3	中共北京经济技术开发区工作委员会党政办公室	2021 年开发区绩效管理咨询服务项目	4,180,000.00	非关联方	3,351,886.86	7.33%	截至 2021 年末，主要工作已完成，尚未通过最终验收
4	中国共产党北京市通州区委综合考评办公室	通州区 2020-2021 年度绩效管理咨询服务项目服务合同	2,977,500.00	非关联方	2,247,169.76	4.92%	截至 2021 年末，项目执行中，尚未通过最终验收
5	百色市绩效考评领导小组办公室	百色市全域绩效履职履责管理体系服务合同	11,700,000.00	非关联方	2,075,094.35	4.54%	截至 2021 年末，处于前期需求调研、开发、咨询方案等对接工作中，尚未通过最终验收
6	中共山东省委机构编制委员会办公室	山东省机关职能运行监管系统建设项目	2,798,000.00	非关联方	1,847,735.85	4.04%	截至 2021 年末，系统已上线，尚未通过最终验收
7	北京市石景山区人民政府办公室	石景山区绩效管理咨询服务合同	1,996,000.00	非关联方	1,788,867.88	3.91%	截至 2021 年末，项目执行中，尚未通过最终验收

序号	单位名称	项目名称	合同总金额	是否为关联方	期末余额	占合同负债总金额的比例	期末项目进度
8	广西壮族自治区发展和改革委员会	2021 年全区优化营商环境指标第三方评估	1,900,000.00	非关联方	1,702,830.19	3.73%	截至 2021 年末, 主要工作已完成, 尚未通过最终验收
9	北京市西城区人民政府办公室	西城区 2021 年度政府绩效管理项目	1,958,500.00	非关联方	1,293,349.02	2.83%	截至 2021 年末, 项目执行中, 尚未通过最终验收
10	中国共产党重庆市璧山区委办公室	重庆市璧山区城市政务网建设	2,600,500.00	非关联方	1,287,376.23	2.82%	截至 2021 年末, 系统已上线, 尚未通过最终验收
	合计		44,940,733.30		24,475,193.64	53.55%	

2020 年 12 月 31 日公司主要合同负债情况如下:

单位: 元

序号	单位名称	项目名称	合同总金额	是否为关联方	期末余额	占合同负债总金额的比例	期末项目进度
1	广西壮族自治区人民政府发改委	2020 年广西壮族自治区营商环境第三方评估	5,888,000.00	非关联方	5,276,981.15	10.28%	截至 2020 年末, 项目执行中, 尚未通过最终验收
2	中共黔南州委督查考评局	黔南州督考绩效管理综合运用系统二期(州县联动拓展延申)	13,980,000.00	非关联方	5,275,471.72	10.28%	截至 2020 年末, 项目执行中, 尚未通过最终验收
3	北京市顺义区人民政府办公室	顺义区政府办 2020 年度绩效管理服务和评价项目服务	5,080,000.00	非关联方	3,833,962.16	7.47%	截至 2020 年末, 工作成果已提交, 尚未通过最终验收
4	北京经济技术开发区财务结算中心	北京经济技术开发区 2020 年度绩效管理咨询服务项目服务合同	4,190,000.00	非关联方	3,755,188.58	7.31%	截至 2020 年末, 主要工作已完成, 尚未通过最终验收
5	国家税务总局	“税务党建云”平台项目	9,801,800.00	非关联方	3,698,792.46	7.21%	截至 2020 年末, 项目执行中, 尚未通过最终验收
6	中国共产党北京市通州区	通州区 2020 年度绩效管理咨询	2,880,000.00	非关联方	2,173,584.85	4.23%	截至 2020 年末, 项目执行中, 尚

序号	单位名称	项目名称	合同总金额	是否为关联方	期末余额	占合同负债总金额的 比例	期末项目进度
	区委综合考评办公室	服务项目合同					未通过最终验收
7	北京市石景山区人民政府办公室	2020 年度政府绩效管理咨询服务合同	1,997,000.00	非关联方	1,789,764.10	3.49%	截至 2020 年末,项目执行中,尚未通过最终验收
8	北京市西城区人民政府办公室	西城区 2020 年度政府绩效管理项目服务合同	2,295,000.00	非关联方	1,515,566.00	2.95%	截至 2020 年末,项目执行中,尚未通过最终验收
9	北京市门头沟区人民政府办公室	门头沟 2020 年度综合考评、调研评估和察访核验咨询服务合同	1,904,000.00	非关联方	1,257,358.47	2.45%	截至 2020 年末,项目执行中,尚未通过最终验收
10	北京市延庆区人民政府办公室	延庆区 2020 年度政府绩效管理咨询服务合同	1,998,500.00	非关联方	1,131,226.39	2.20%	截至 2020 年末,项目执行中,尚未通过最终验收
	合计		50,014,300.00		29,707,895.88	57.87%	

注:2020 年 12 月 31 日公司主要合同负债,除国家税务总局的“税务党建云”平台项目外均已经在 2021 年度验收并确认收入。

(1) 业务特点、收款政策、公司议价能力

公司主要业务为政务咨询及信息化-面向党政机关提供第三方管理咨询及政务系统建设等信息化服务,政务软件运维-面向客户对信息化建设业务提供配套的运维服务,其他-项目技术服务及培训服务,按行业惯例客户需在合同签订时预付合同金额一定比例作为预付款项。

公司大部分客户类型为党政机关,报告期内,公司在取得项目后与客户签订合同时,双方议价协商确定预付款支付比例。公司承接不同项目、与不同客户签订合同时,预收账款的比例有所不同,主要在合同签订、项目建设达到某一阶段、完成验收、质保期等几个重要的项目进度时点向公司分次支付合同款项,公司约定的收款政策为:合同签订后一定工作日内,客户支付合同金额的 30%至 60%作为预付款,项目进行到一定阶段并交付一定成果时,支付 20%至 30%的进度款,最后整体通过验收后,一般约定客户支付合同金额 10%至 40%的尾款;有少部分会有 5%至 10%的质保金,在质保期满后支付。

根据收入准则和公司收入确认政策,客户在政务咨询及信息化等项目上,均在取得客户验收单据或服务已经提供的同时开具全额发票并按合同收款后确认收入,故公司在政务咨询及信息化等项目实施建设完成,并经客户验收完成后确认收入。在上述项目完成验收前,公司将客户分阶段已支付的合同款项确认为合同负债。

(2) 与可比公司情况对比分析

报告期末同行业可比公司合同负债占其主营业务收入的情况：

单位：万元

项目	公司	营业收入	合同负债	合同负债占收入比例	合同负债周转率
2020 年末 /2020 年度	前瞻资讯	4,000.98	90.05	2.25%	29.29
	赛立信	4,740.73	163.64	3.45%	29.82
	亿翰股份	10,983.67	4,142.17	37.71%	3.20
	公司	11,878.19	5,133.59	43.22%	2.26
2021 年末 /2021 年度	前瞻资讯	5,308.53	302.28	5.69%	27.06
	赛立信	5,095.47	184.54	3.62%	29.27
	亿翰股份	14,020.87	3,713.18	26.48%	3.57
	公司	14,279.14	4,569.81	32.00%	2.94

前瞻资讯披露其的收款模式是以先收取部分或全部款项后提供咨询服务；赛立信公司披露会预收客户的项目款；亿翰股份披露会根据服务合同预收服务费，在后期开展服务中陆续会确认为收入。

由上表可知，本公司合同负债规模、合同负债占收入比例及合同负债周转率与亿翰股份公司较为相似；本公司合同负债规模、合同负债占收入比例及合同负债周转率与前瞻资讯和赛立信差异较大，公司的项目执行周期相对较长，而这两家可比公司项目周期执行较短，预收金额相对较小，故存在差异，具有合理性。

综上所述，公司的合同负债规模较为合理，符合行业特征，不存在利用合同负债调节收入的情形。

2、其他情况披露

☐适用 ☒不适用

（六）其他应付款

☒适用 ☐不适用

1、其他应付款情况

（1）其他应付款账龄情况

账龄	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内（含 1 年）	2,245,706.65	94.65%	1,858,809.03	93.46%
1-2 年	37,000.00	1.56%	70,000.00	3.52%
2-3 年	30,000.00	1.26%	30,000.00	1.51%
3 年以上	60,000.00	2.53%	30,000.00	1.51%
合计	2,372,706.65	100.00%	1,988,809.03	100.00%

(2) 按款项性质分类情况:

单位: 元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
报销款	2,135,706.65	90.01%	1,821,809.03	91.60%
代付个税预付款	0.00	0.00%	40,000.00	2.01%
独董薪酬	230,000.00	9.69%	120,000.00	6.03%
关联方往来	7,000.00	0.30%	7,000.00	0.36%
合计	2,372,706.65	100.00%	1,988,809.03	100.00%

① 公司其他应付款中报销款余额较大合理性

报告期各期末, 公司其他应付款为日常经营过程中产生的各项应付费用, 主要包括员工报销款、独董薪酬及关联方往来, 其中以应付员工报销款为主, 2020 年末及 2021 年末在其他应付款中占比分别为 91.60%及 90.01%, 其他应付款中核算的员工报销款主要是员工经办公司业务产生的差旅费、业务招待费、物品采购费、办公费、装修费等。2020 年末应付 204 名员工报销款 1,821,809.03 元, 人均应付余额 8,930.44 元, 2021 年末应付 216 名员工报销款 2,135,706.65 元, 人均应付余额 9,887.53 元。公司项目分布在全国各地, 项目开展前期需要公司自行垫付项目成本, 且部分项目地处偏远地区, 项目人员驻扎在项目地, 日常开销资金需求大而琐碎, 因此各期末其他应付款中报销余额较大具备合理性。报告期内, 随着公司业务规模不断扩大, 收入规模增加, 相关差旅费、业务招待费等费用增加, 相应地期末尚未支付的员工报销款余额亦有所增加。

② 其他应付款存在 1-2 年账龄的情况的原因及合理性、上述款项的真实性

其他应付款中应付员工报销款账龄均在一年以内。各报告期末, 账龄 1 年以上的其他应付款明细如下表所示:

单位: 元

项目	性质	2021 年 12 月 31 日			
		金额	1-2 年	2-3 年	3 年以上
上海方庆投资中心	关联方往来	7,000.00	7,000.00	0.00	0.00
范宇	独董薪酬	120,000.00	30,000.00	30,000.00	60,000.00
合计		127,000.00	37,000.00	30,000.00	60,000.00
项目	性质	2020 年 12 月 31 日			
		金额	1-2 年	2-3 年	3 年以上
张庆侠	代付个税预付款	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00
范宇	独董薪酬	90,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
合计		130,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00

2020 年末应付员工张庆侠 40,000.00 元账龄超过 1 年, 主要原因系原股东张庆侠预付了股改个税, 该笔张庆侠个税款已于 2021 年 9 月缴纳。原独立董事范宇应付薪酬账龄超过一年, 主要原

因系原独立董事薪酬为每年 3 万元，应付薪酬尚未支付形成期末余额。关联方上海方庆投资中心（有限合伙）应付往来账龄超过一年，主要原因系公司委托关联方上海方庆投资支付的房租产生。上述账龄较长其他应付款均具备合理性，公司其他应付款均为公司正常经营形成的真实款项。

（3） 其他应付款金额前五名单位情况

√ 适用 □ 不适用

2021 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例
王磊	员工	报销款	185,114.14	1 年以内	7.80%
徐卫国	员工	报销款	177,925.89	1 年以内	7.50%
范宇	已辞职独立董事	独董薪酬	150,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	6.32%
马彩丽	员工	报销款	126,816.00	1 年以内	5.34%
王娜	员工	报销款	109,877.27	1 年以内	4.63%
合计	-	-	749,733.30	-	31.59%

续：

2020 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占其他应付款总额的比例
李永	员工	报销款	218,437.12	1 年以内	10.98%
牛军钰	股东	报销款	192,000.00	1 年以内	9.65%
张维诚	员工	报销款	189,683.14	1 年以内	9.54%
赵梦兰	员工	报销款	131,366.36	1 年以内	6.61%
范宇	已辞职独立董事	独董薪酬	120,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	6.03%
合计	-	-	851,486.62	-	42.81%

2、 应付利息情况

□ 适用 √ 不适用

3、 应付股利情况

□ 适用 √ 不适用

4、 其他情况

□ 适用 √ 不适用

(七) 应付职工薪酬项目

√适用 □不适用

1、 应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	13,189,266.58	82,205,506.08	82,809,835.68	12,584,936.98
二、离职后福利-设定提存计划		4,562,848.57	4,348,905.50	213,943.07
三、辞退福利		79,550.83	43,844.83	35,706.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,189,266.58	86,847,905.48	87,202,586.01	12,834,586.05

续：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	9,577,909.66	66,509,720.17	62,898,363.25	13,189,266.58
二、离职后福利-设定提存计划	173,598.26	346,607.08	520,205.34	
三、辞退福利	49,500.00	42,750.00	92,250.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,801,007.92	66,899,077.25	63,510,818.59	13,189,266.58

2、 短期薪酬

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,996,088.42	73,787,579.09	74,390,383.55	12,393,283.96
2、职工福利费		2,523,648.67	2,523,648.67	
3、社会保险费	141,589.16	2,742,370.62	2,728,775.76	155,184.02
其中：医疗保险费	141,589.16	2,616,030.71	2,606,550.71	151,069.16
工伤保险费		103,218.41	99,103.55	4,114.86
生育保险费		23,121.50	23,121.50	
4、住房公积金	51,589.00	3,046,230.81	3,061,350.81	36,469.00
5、工会经费和职工教育经费		105,676.89	105,676.89	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	13,189,266.58	82,205,506.08	82,809,835.68	12,584,936.98

续：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、	9,428,162.14	60,525,505.37	56,957,579.09	12,996,088.42

津贴和补贴				
2、职工福利费		1,490,412.30	1,490,412.30	
3、社会保险费	123,433.52	1,863,242.51	1,845,086.87	141,589.16
其中：医疗保险费	117,152.99	1,833,446.92	1,809,010.75	141,589.16
工伤保险费	3,360.73	5,935.82	9,296.55	
生育保险费	2,919.80	23,859.77	26,779.57	
4、住房公积金	26,314.00	2,516,008.87	2,490,733.87	51,589.00
5、工会经费和职工教育经费		114,551.12	114,551.12	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	9,577,909.66	66,509,720.17	62,898,363.25	13,189,266.58

(八) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
增值税	1,622,211.89	1,243,330.81
消费税		
企业所得税	2,122,165.27	3,353,970.92
个人所得税	762,750.54	2,710,964.80
城市维护建设税	98,219.36	42,701.16
印花税	349,141.83	51,839.30
教育费附加	83,523.50	61,584.90
其他	34,133.11	
合计	5,072,145.50	7,464,391.89

(九) 其他主要负债

√适用 □不适用

1、其他主要负债余额表

单位：元

一年内到期的非流动负债		
项目	2021年12月31日	2020年12月31日
一年内到期的租赁负债	3,876,427.66	
合计	3,876,427.66	

单位：元

其他流动负债		
项目	2021年12月31日	2020年12月31日
待转销项税额	1,793,850.05	1,035,893.86
合计	1,793,850.05	1,035,893.86

单位：元

租赁负债		
项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
租赁付款额	8,024,202.68	
减：未确认融资费用	-493,954.39	
减：一年内到期的租赁负债	-3,876,427.66	
合计	3,653,820.63	

2、其他情况

□适用 √不适用

八、报告期内各期末股东权益情况

1、所有者权益余额表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
股本/实收资本	30,000,000.00	30,000,000.00
资本公积	2,295,879.07	2,295,879.07
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	3,209,549.80	2,349,378.86
未分配利润	17,271,886.38	728,814.00
专项储备		
归属于母公司所有者权益合计	52,777,315.25	35,374,071.93
少数股东权益	1,248,454.91	1,540,848.06
所有者权益合计	54,025,770.16	36,914,919.99

2、其他情况

□适用 √不适用

九、关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》、《上市公司信息披露管理办法》、《企业会计准则解释第 13 号—关联方披露》、《非上市公众公司信息披露管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》，公司的关联方主要包括：

(1) 《中华人民共和国公司法》

第二百一十六条第四款：(四)关联关系，是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。但是，国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。

(2) 《企业会计准则第 36 号—关联方披露》

第四条下列各方构成企业的关联方：

(一) 该企业的母公司。

(二) 该企业的子公司。

(三) 与该企业受同一母公司控制的其他企业。

(四) 对该企业实施共同控制的投资方。

(五) 对该企业施加重大影响的投资方。

(六) 该企业的合营企业。

(七) 该企业的联营企业。

(八) 该企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。

(九) 该企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

(十) 该企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

(3) 《企业会计准则解释第 13 号——关联方披露》

除第 36 号准则第四条规定外，下列各方构成关联方，应当按照第 36 号准则进行相关披露：

(一) 企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；

(二) 企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。

(4) 《非上市公众公司信息披露管理办法》

第六十五条：关联方包括关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人或其他组织，为挂牌公司的关联法人：

1. 直接或者间接地控制挂牌公司的法人或其他组织；
2. 由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
3. 关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

4. 直接或间接持有挂牌公司百分之五以上股份的法人或其他组织；

5. 在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在上述情形之一的；

6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

具有以下情形之一的自然人，为挂牌公司的关联自然人：

1. 直接或间接持有挂牌公司百分之五以上股份的自然人；

2. 挂牌公司董事、监事及高级管理人员；

3. 直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；

4. 上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满十八周岁的子女

及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；

5. 在过去十二个月内或者根据相关协议安排在未来十二个月内，存在上述情形之一的；

6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

(5) 《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》

第七十一条（九）关联方，是指挂牌公司的关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人或其他组织，为挂牌公司的关联法人：

1. 直接或者间接控制挂牌公司的法人或其他组织；

2. 由前项所述法人直接或者间接控制的除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

3. 关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

4. 直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的法人或其他组织；

5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；

6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

挂牌公司与上述第 2 项所列法人或其他组织受同一国有资产管理机构控制的不因此构成关联关系，但该法人或其他组织的董事长、经理或者半数以上的董事兼任挂牌公司董事、监事或高级管理人员的除外。

具有以下情形之一的自然人，为挂牌公司的关联自然人：

1. 直接或者间接持有挂牌公司 5%以上股份的自然人；

2. 挂牌公司董事、监事及高级管理人员；

3. 直接或者间接地控制挂牌公司的法人的董事、监事及高级管理人员；

4. 上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；

5. 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 个月内，存在上述情形之一的；

6. 中国证监会、全国股转公司或者挂牌公司根据实质重于形式原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

（二）关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例	间接持股比例
卢铁男	控股股东、实际控制人、董事长、总经理	45.00%	0.0225%
卢健男	控股股东、实际控制人、董事	11.00%	11.2770%

牛军钰	控股股东、实际控制人	3.00%	
-----	------------	-------	--

2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
上海方箴企业管理合伙企业（有限合伙）	公司控股股东、实际控制人控制的企业
上海方庆投资中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东、公司控股股东、实际控制人控制的企业
上海复新计算机科技有限公司	公司控股股东、实际控制人控制的企业
言睿控股集团有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
达晨资产管理有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
广西城投土地整治开发有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰担任董事长、总经理的企业
广西言睿供应链有限责任公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
江苏好茶供应链管理有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
江苏特惠装科技有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
江苏言睿产业投资基金管理有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制并担任执行董事的企业
南京河东佳安电子科技有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制并担任执行董事、总经理的企业
南京温暖人心影视传媒有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
南京语睿公寓管理有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制并担任执行董事的企业
南京语睿商业管理合伙企业（有限合伙）	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
深圳市言睿企业管理有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
深圳市言睿商业保理有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
言睿融资租赁（广州）有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制并担任董事长、总经理的企业
南宁元睿投资基金合伙企业（有限合伙）	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
南京少佰投资管理有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
东台迅达交通产业投资基金合伙企业（有限合伙）	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰控制的企业
新疆璞真企业管理有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰与其具有利益关系，且报告期内与公司存在资金往来的企业
江苏智投科技有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰与其具有利益关系，且报告期内与公司存在资金往来的企业
西安北控测控技术有限公司	间接持有公司 5%以上股份的自然人高兴丰与其具有利益关系，且报告期内与公司存在资金往来的企业
上海阿谢投资管理有限公司浦东分公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰控制的企业
北京阿谢管理咨询有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰控制的企业
上海阿谢投资管理有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰控制并担任执行董事的企业

上海静元信息技术有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任执行董事的企业
北京华印管理咨询有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰控制的企业
上海岁显企业管理咨询有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰控制并担任执行董事的企业
上海遨乐网络科技有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任执行董事的企业
昆山阿谢投资管理咨询有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰控制并任副董事长的企业
上海梓材企业管理咨询有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰持股 40%股份的企业
上海竹林拍卖有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任执行董事的企业
上海银商资讯有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任董事的企业
上海银商资讯有限公司深圳分公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任董事的企业
上海银商资讯有限公司分公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任董事的企业
上海静富信息技术合伙企业（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任执行董事的企业
中國支付通集團控股有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任执行董事的企业
東方支付集團控股有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任执行董事、行政总裁的企业
一沙瑜伽健身（上海）有限公司	直接持有公司 5%以上股份并担任董事的自然人林晓峰担任执行董事、总经理的企业
医联（福建）远程医疗科技有限公司	公司副董事长曹本文担任副董事长的企业
康龙化成（北京）新药技术股份有限公司	公司独立董事余坚担任独立董事的企业
盛世大联在线保险代理股份有限公司	公司独立董事余坚担任独立董事的企业
密尔克卫化工供应链服务股份有限公司	公司独立董事余坚曾担任独立董事的企业
鹏欣环球资源股份有限公司	公司独立董事余坚曾担任独立董事的企业
旭承海精密机械（苏州）有限公司	公司高管尹士正曾持有 38.50%股份，2021 年 7 月 13 日后持有少量股份并担任监事的企业
常州顺能投资合伙企业（有限合伙）	已辞职公司独立董事张伏波担任执行事务合伙人的企业
无锡大学科技园国际孵化器有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事、总经理的企业
无锡尚德益家新能源有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
益得服仁（上海）信息科技有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
旻投智能科技（上海）有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事、总经理的企业
无锡尚德太阳能电力有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任董事长的企业
常州顺风光电材料有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
江苏顺风光电科技有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任董事长的企业
溧阳顺能光电电力有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
扬州尚德新能源科技有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事、总经理的企业

上海绿申光电系统有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
洛阳尚德医疗器械有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
上海顺风绿恒光伏有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任董事长、总经理的企业
洛阳尚德能源工程有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
常州尚德太阳能电力有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任董事长的企业
尚德新能源投资控股有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任董事长的企业
深圳尚德太阳能电力有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
常州顺风太阳能科技有限公司	已辞职公司独立董事张伏波曾担任董事长的企业
益心一亿新能源科技（上海）有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
扬州顺风光电材料有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
上海顺风绿景新能源科技有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任董事长的企业
常州顺风供应链管理有限公司	已辞职公司独立董事张伏波曾担任执行董事的企业
江苏顺风光电电力有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
江苏顺风新能源科技有限公司	已辞职公司独立董事张伏波曾担任执行董事的企业
无锡优波生命科技有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任董事的企业
上海锦江国际酒店股份有限公司	已辞职公司独立董事张伏波曾担任独立董事的企业
徐州海伦哲专用车辆股份有限公司	已辞职公司独立董事张伏波曾担任独立董事的企业
无锡优波健康科技有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任董事的企业
万家基金管理有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任独立董事的企业
展鹏科技股份有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任独立董事的企业
順風國際清潔能源有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任执行董事的企业
亚太资源开发投资有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任董事的企业
洛阳尚德太阳能电力有限公司	已辞职公司独立董事张伏波曾担任执行董事的企业
辽宁申华控股股份有限公司	已辞职公司独立董事张伏波曾担任独立董事的企业
上海九百股份有限公司	已辞职公司独立董事张伏波担任独立董事的企业
辽宁华健大数据信息技术有限公司	已辞职公司独立董事范宇担任执行董事的企业
北京华健蓝海医疗科技有限责任公司	已辞职公司独立董事范宇担任副董事长的企业
厦门华健蓝海医疗科技有限公司	已辞职公司独立董事范宇曾担任执行董事兼总经理的企业
福建蓝鹰医疗器械有限公司	已辞职公司独立董事范宇曾担任执行董事的企业
上海龆牙兔教育信息咨询有限公司	公司实控人近亲属卢迎今控制并担任执行董事的企业
上海龆牙兔教育信息咨询有限公司浦东分公司	公司实控人近亲属卢迎今控制的企业
上海赢今文化科技有限公司	公司实控人近亲属卢迎今控制并担任执行董事的企业
上海元商教育科技有限公司	公司实控人近亲属卢迎今控制并担任执行董事的企业
上海嘉因投资管理有限公司	公司实控人近亲属卢迎今持股 33.33%的企业

上海复新计算机科技有限公司已于 2020 年 2 月 8 日注销；

南京河东佳安电子科技有限公司 2020 年 3 月 20 日注销；

东台迅达交通产业投资基金合伙企业（有限合伙）已于 2020 年 2 月 28 日注销；

上海静富信息技术合伙企业（有限合伙）已于 2022 年 1 月 28 日注销。

除上述关联方外，公司的关联自然人目前或曾经直接或者间接控制的或者担任董事、高级管理人员的，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织，系公司的关联方。

3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
高兴丰	间接持有公司 5%以上股份的自然人
林晓峰	直接持有公司 5%以上股份的自然人、公司董事
曹本文	公司副董事长
余坚	公司独立董事
滕勇	公司监事
金琦	公司监事
夏晶	公司监事
尹士正	公司董事会秘书、财务总监
蒋薇	公司总经理助理
张伏波	公司独立董事（2022 年 1 月 20 日已辞职）
范宇	公司独立董事（2022 年 1 月 20 日已辞职）
卢迎今	公司实际控制人近亲属

除上述关联方外，公司控股股东、实际控制人、其他持有公司 5%以上的自然人股东、公司的董监高人员的关系密切的家庭成员，系公司的关联方。该等关系密切的家庭成员，包括该等自然人的配偶、父母、年满十八周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。

（三） 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

□适用 √不适用

2. 偶发性关联交易

√适用 □不适用

（1） 采购商品/服务

□适用 √不适用

（2） 销售商品/服务

□适用 √不适用

（3） 关联方租赁情况

□适用 √不适用

（4） 关联担保

√适用 □不适用

担保对象	担保金额 (元)	担保期间	担保类型	责任 类型	是否履行必 要决策程序	担保事项对公司 持续经营能力的 影响分析
上海元方科	5,000,000.00	2020/5/25	保证	连带	是	实控人卢铁男，

技股份有限公司		至 2020/6/5				牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	3,000,000.00	2020/7/14 至 2021/7/13	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	550,000.00	2020/8/14 至 2021/8/16	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	1,450,000.00	2020/11/27 至 2021/9/10	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	4,950,000.00	2020/12/10 至 2021/1/4	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	4,000,000.00	2021/2/10 至 2021/8/9	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	4,950,000.00	2021/6/30 至 2021/12/16	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为

						无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	3,000,000.00	2021/8/11至 2022/8/11	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	4,950,000.00	2021/8/11至 2022/2/10	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	2,000,000.00	2021/9/13至 2022/9/13	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	5,000,000.00	2021/10/25至 2022/10/24	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	5,000,000.00	2021/11/11至 2022/11/10	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	3,000,000.00	2021/12/14至 2022/12/14	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产

						生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小
上海元方科技股份有限公司	4,950,000.00	2021/12/17 至 2022/12/16	保证	连带	是	实控人卢铁男，牛军钰为公司借款提供的担保为无偿，对公司日常生产经营未产生不利影响，对财务状况和经营成果影响较小

(5) 其他事项

□适用 √不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

√适用 □不适用

单位：元

关联方名称	2021 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
卢铁男		214,784.00	214,784.00	-
合计		214,784.00	214,784.00	-

续：

关联方名称	2020 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
卢铁男	7,140,000.00	4,661,000.00	11,801,000.00	-
高兴丰		2,020,000.00	2,020,000.00	-
合计	7,140,000.00	6,681,000.00	13,821,000.00	-

B. 报告期内向关联方拆入资金

□适用 √不适用

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	款项性质
	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-

小计			-
(2) 其他应收款	-	-	-
滕勇	137,163.44	45,188.37	关联资金往来
金琦	27,865.00	6,351.62	关联资金往来
卢铁男	12,567.69	9,951.06	关联资金往来
小计	177,596.13	61,491.05	-
(3) 预付款项	-	-	-
小计			-
(4) 长期应收款	-	-	-
小计			-

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	款项性质
	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-
小计			-
(2) 其他应付款	-	-	-
牛军钰		192,000.00	报销款
卢健男	8,028.50	55,172.74	报销款
蒋薇	1,825.99	2,490.65	报销款
夏晶	1,822.34	7,297.00	报销款
林晓峰		30,000.00	报销款
尹士正		2,541.01	报销款
上海方庆投资中心 (有限合伙)	7,000.00	7,000.00	其他
范宇	150,000.00	120,000.00	其他
余坚	80,000.00	-	其他
小计	248,676.83	416,501.40	-
(3) 预收款项	-	-	-
小计			-

(4) 其他事项

√适用 □不适用

①收购关联自然人持有的子公司少数股权

2020年12月24日，元方科技与卢铁男签署《股权转让协议》，约定卢铁男将其持有的上海元方智库公共管理咨询有限公司的20%股权转让给元方科技。双方同意本次股权转让以元方智库截至2020年10月31日经评估的净资产价值为定价依据，以标的股权作价人民币64.00万转让。2020年12月10日出具的中科华评报字[2020]第116号资产评估报告书显示，元方智库经评估的股东全部权益价值的评估值为320.00万元。股权转让作价与资产评估报告净资产评估价值一致，作价公允。

A. 收购关联自然人持有的子公司少数股权的定价公允性。

由于上海元方智库公共管理咨询有限公司2017年至2019年净利润逐年上升，根据《元方智库评估报告》，其采用收益法结果作为评估结论是基于企业未来的获利能力考虑的，能够反映企业各项资产的综合获利能力，并能较好地体现企业资质、著作权、技术优势、销售渠道、稳定高质的客户群等综合反映企业整体价值。

综上所述，元方科技收购关联自然人持有的子公司少数股权的定价较为公允。

B. 相关会计处理的恰当性

根据《企业会计准则-解释2》的规定：“母公司在编制合并财务报表时，因购买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购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益”。本公司对新取得的长期股权投资64万元与按照新增持股比例计算的应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额-80,470.47元之间的差额，调整减少资本公积720,470.47元，公司的会计处理符合会计准则的相关规定。

②资金拆出利息

单位：元

关联方	销售内容	2021年度	2020年度
卢铁男	资金拆借利息	2,616.63	384,204.87
高兴丰	资金拆借利息		67,416.16

公司资金占用利息计提具体情况如下：

单位：元

资金占用方	占用方式	2021年度					
		年初余额	本期发生	本期归还	年末余额	利率	利息
卢铁男	备用金	0.00	214,784.00	214,784.00	0.00	4.75%	2,616.64
资金占用方	占用方式	2020年度					
		年初余额	本期发生	本期归还	年末余额	利率	利息
卢铁男	备用	0.00	4,470,000.00	4,470,000.00	0.00	4.75%	40,142.84

	金						
卢铁男	资金拆借	7,140,000.00	191,000.00	7,331,000.00	0.00	4.75%	557,765.17
高兴丰	资金拆借	0.00	2,020,000.00	2,020,000.00	0.00	4.75%	67,416.16

A. 资金占用利息的公允性及支付情况

公司关联方资金占用利率均已参照中长期银行贷款基准利率 4.75% 确定，并按照实际占用天数计提利息，报告期前确认资金拆借利息 21.37 万元，2020 年度确认资金拆借利息 45.16 万元，2021 年度确认资金拆借利息 0.26 万元，资金占用费合计计提金额为 66.79 万元。公司关联方已向公司全额支付资金拆借利息，利息的计算基础为同期银行贷款利率，具有公允性。

B. 量化分析利息对公司经营业绩的影响

2020 年度确认资金拆借利息 45.16 万元，占 2020 年营业收入的 0.32%，占 2020 年净利润的 2.64%；2021 年度确认资金拆借利息 0.26 万元，占 2021 年营业收入的 0.002%，占 2020 年净利润的 0.01%，对公司经营业绩的影响较小。

③ 关键管理人员薪酬：

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
关键管理人员薪酬	2,270,570.90	1,857,940.20

4. 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

（四） 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

股份公司设立以后，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定和通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等来规范公司的关联方交易，具体规定了关联交易的决策程序，公司将严格按照相关规定，在未来的关联交易决策过程中将履行相关的审批程序。

公司召开董事会、股东大会对公司报告期内发生的关联交易情况进行了确认，认为：报告期内公司的关联交易内容真实，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不影响公司经营独立性。公司减少和

的相关措施切实可行。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司董事、监事、高级管理人员已向公司

出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

“本人将尽量避免本人实际控制或施加重大影响的公司（以下简称“附属公司”）与元方科技之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人及附属公司将不会要求或接受元方科技给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。

本人将严格遵守《公司章程》及《关联交易管理制度》等其他制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照元方科技关联交易决策程序进行，并将履行合法程序及法律法规规定的信息披露义务。

本人将善意履行作为元方科技董事/监事/高级管理人员的义务，不利用董事/监事/高级管理人员地位，就元方科技与本人或附属公司相关的任何关联交易采取任何不利于元方科技的行动，或故意促使元方科技的股东大会或董事会作出侵犯元方科技其他股东合法权益的决议。本人保证不会利用关联交易转移元方科技利润，不会通过影响元方科技的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

本人及附属公司将严格和善意地履行与元方科技签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向元方科技谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。

如果本人违反上述承诺，本人同意给予元方科技赔偿。”

（五） 减少和规范关联交易的具体安排

自启动新三板挂牌工作以来，公司加大了规范运作的力度，加强了对管理人员的培训，为了规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等来规范公司的关联方交易，具体规定了关联交易的决策程序，并要求控股股东、实际控制人出具了《关于避免占用公司资金的承诺函》。公司将严格按照相关规定，在未来的关联交易决策过程中切实履行相关的审批程序。

十、 重要事项

（一） 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

公司无需提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

（二） 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额（元）	进展情况	对公司业务的影响
诉讼	148,050.00	诉前调解阶段结束，尚未进入正式	信治科技（北京）有限公司诉讼公司未按期履行合同支付义务，

		审理, 尚未收到开庭通知。	需按照合同约定支付逾期费用, 相关金额为 148,050 元, 公司存在被判决支付相关费用的可能性, 但是支付金额相对较小, 该案对公司生产经营无不良影响。
合计	148,050.00	-	-

2、其他或有事项

公司无需提请投资者关注的财务报表附注中的其他或有事项

(三) 提请投资者关注的承诺事项

公司无需提请投资者关注的承诺事项

(四) 提请投资者关注的其他重要事项

公司无需提请投资者关注的其他重要事项

十一、报告期内资产评估情况

2020 年 12 月 10 日, 北京中科华资产评估有限公司出具了“中科华评报字【2020】第 116 号”《上海元方科技股份有限公司拟收购部分股权涉及的上海元方智库公共管理咨询有限公司股东全部权益价值》, 以 2020 年 11 月 30 日为评估基准日, 对上海元方智库公共管理咨询有限公司股东全部权益价值以收益法进行了评估, 确认截至 2020 年 11 月 30 日, 有限公司净资产账面价值为 -60.57 万元, 净资产评估价值为 320 万元, 增幅 628.31%。

十二、股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

(一) 报告期内股利分配政策

公司章程第一百四十五条规定: 公司分配当年税后利润时, 应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的, 可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的, 在依照前款规定提取法定公积金之前, 应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后, 经股东大会决议, 还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润, 按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定, 在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的, 股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司章程第一百四十六条规定: 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司的生产经营或者转为增加公司资本。但是, 资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时, 所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司章程第一百四十七条规定: 公司可以采用现金或者股票的方式分配股利, 公司派发股利

时，应当按照法律、法规的规定代扣代缴股东股利收入的应纳税金。

（二） 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
2020 年 12 月 22 日	2020 年度	15,000,000	是	是	否

（三） 公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策沿用上述的股利分配政策。

（四） 其他情况

无

十三、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

√适用 □不适用

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接持股	间接持股	
1	北京无代码科技有限公司	北京	软件开发	70.00%	20.00%	设立
2	北京元方智库信息科技有限公司	北京	技术咨询	100.00%		设立
3	北京元方智库咨询有限公司	北京	企业管理咨询，公共管理咨询服务	100.00%		设立
4	广西元方信息科技有限公司	广西	企业管理咨询，公共管理咨询服务	100.00%		设立
5	上海元方智库公共管理咨询有限公司	上海	企业管理咨询，公共管理咨询服务	100.00%		设立
6	重庆元方科技有限公司	重庆	企业管理咨询，公共管理咨询服务	100.00%		设立
7	河北元方信息科技有限公司	河北	企业管理咨询，公共管理咨询服务	100.00%		设立
8	黔南州元方科技有限公司	黔南	企业管理咨询，公共管理咨询服务	100.00%		设立
9	郑州元方科技有限公司	郑州	企业管理咨询，公共管理咨询服务	100.00%		设立
10	广州元方科技	广州	企业管理咨	100.00%		设立

	有限公司		询, 公共管理咨询服务			
11	元方(深圳)咨询管理有限公司	深圳	企业管理咨询, 公共管理咨询服务	100.00%		设立
12	广西自贸区元方信息科技有限公司	广西	企业管理咨询, 公共管理咨询服务		100.00%	设立
13	上海元方智库教育培训有限公司	上海	非学历业余教育		100.00%	设立
14	辽宁元方智库咨询有限公司	盘锦	企业管理咨询, 公共管理咨询服务		100.00%	设立
15	中山元方智库公共管理咨询有限公司	中山	企业管理咨询, 公共管理咨询服务		100.00%	设立
16	北京亦方公共管理咨询有限公司	北京	企业管理咨询, 公共管理咨询服务		100.00%	设立
17	北京元智政通科技中心(有限合伙)	北京	技术推广、技术咨询	0.10%		设立

公司于2022年6月分别新设一家孙公司及一家子公司, 具体情况如下:

2022年6月8日, 广西无代码科技有限公司成立, 注册资本200万元, 股东为北京无代码科技有限公司, 法定代表人为尹士正。

2022年6月13日, 珠海元方数智科技有限公司成立, 注册资本100万, 股东为上海元方科技股份有限公司, 法定代表人为尹士正。

(一) 北京无代码科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2018年12月29日
注册资本	300
实收资本	300
法定代表人	卢铁男
住所	北京市通州区新华南路64号2层2092
经营范围	技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询; 应用软件开发; 软件开发; 计算机系统服务; 产品设计。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

2、股权结构

股东名称	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	210	210	70%	货币

北京元智政通科技中心（有限合伙）	60	60	20%	货币
杨超	30	30	10%	货币
合计	300	300	100%	

3、子公司历史沿革及合法合规性

（1）2018 年 12 月，北京元方创新设立

2018 年 12 月 29 日，北京市工商局通州分局向北京元方创新核发《营业执照》，准予开业，统一社会信用代码 91110112MA01GGT38L。

北京元方创新设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	120	100%	货币

（2）2019 年 7 月，增加注册资本并变更企业类型

2019 年 3 月 27 日，北京元方创新召开股东会，同意北京元智政通科技中心（有限合伙）、杨超向北京元方创新增资。2019 年 7 月 24 日，北京市通州区市场监督管理局核发《营业执照》，准予北京元方创新由“有限责任公司（法人独资）”变更为“其他有限责任公司”，注册资本由 120 万元增至 300 万元，统一社会信用代码 91110112MA01GGT38L。

增资后，北京元方创新股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	210	70%	货币
北京元智政通科技中心（有限合伙）	60	20%	货币
杨超	30	10%	货币

（3）公司更名

2022 年 3 月 11 日，北京元方创新正式更名为北京无代码科技有限公司。

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	12,393,369.71	8,886,533.95
净资产	4,178,190.55	5,146,427.14
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	3,473,584.85	3,936,792.35
净利润	-968,236.59	23,495.07

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为提供软件开发等技术服务，为公司的主要业务提供技术保障。

6. 子公司业务的合规性

子公司依法合规经营，报告期内不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(二) 北京元方智库信息科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2016年3月28日
注册资本(万元)	100
实收资本	100
法定代表人	卢健男
住所	北京市朝阳区永安东里16号9层08A单元
经营范围	计算机软硬件、仪器仪表及光电一体化产品、通讯设备、电子产品的技术开发；网络技术开发；销售计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、电子产品、机械设备；计算机系统服务；技术咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	100	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2016年3月，北京智库信息设立

2016年3月28日，北京市工商局朝阳分局向北京智库信息核发《营业执照》，准予开业，统一社会信用代码 91110105MA004H0726。

北京智库信息设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方计算机技术有限公司	100	100%	货币

(2) 2020年3月，变更股东名称

2020年3月18日，由于股东“上海元方计算机技术有限公司”已更名为“上海元方科技股份有限公司”，经北京市工商局朝阳分局核准，北京智库信息股东名称变更为“上海元方科技股份有限公司”，统一社会信用代码 91110105MA004H0726。

变更后，北京智库信息股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	4,223,769.51	3,776,054.62
净资产	3,843,387.10	2,716,114.55
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	1,482,195.60	1,992,744.31
净利润	1,127,272.55	1,509,710.88

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为提供技术咨询服务，为公司的主要业务提供技术保障。

6、子公司业务的合规性

子公司依法合规经营，报告期内不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(三) 北京元方智库咨询有限公司

1、基本情况

成立日期	2016 年 3 月 28 日
注册资本	100 万元人民币
实收资本	100 万元人民币
法定代表人	尹士正
住所	北京市朝阳区永安东里 16 号 9 层 07 单元
经营范围	企业管理咨询；公共关系服务；计算机系统服务；市场调查；营销策划；会议及展览服务；从事计算机信息领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	100	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2016 年 3 月，北京智库咨询设立

2016 年 3 月 28 日，北京市工商局朝阳分局向北京智库咨询核发《营业执照》，准予开业，统一社会信用代码 91110105MA004H0EX1。

北京智库信息设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方计算机技术有限公司	100	100%	货币

(2) 2019 年 1 月，变更股东名称

2019 年 1 月 28 日，由于股东“上海元方计算机技术有限公司”已更名为“上海元方科技股份有限公司”，经北京市工商局朝阳分局核准，北京智库咨询股东名称变更为“上海元方科技股份有限公司”，统一社会信用代码 91110105MA004H0EX1。

变更后，北京智库咨询股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	44,846,182.02	44,364,494.48
净资产	131,612.41	-5,249,162.54
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	39,148,318.66	37,782,137.84
净利润	5,380,774.95	3,583,913.69

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为政务咨询及信息化服务，是公司业务的重要组成部分。

6、子公司业务的合规性

子公司依法合规经营，报告期内不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 广西元方信息科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2017 年 10 月 20 日
注册资本	200 万元人民币

实收资本	0
法定代表人	卢铁男
住所	南宁市青秀区天合路 8 号中国-东盟数字经济产业园 17#楼展示中心 3 楼 302-1 室
经营范围	计算机软硬件、仪器仪表及光电一体化产品、通讯设备、电子产品、网络的技术开发，销售：计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、电子产品、机械设备；计算机系统服务；计算机软件信息咨询、企业管理咨询。（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。）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	200	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2017 年 10 月，广西元方设立

2017 年 10 月 20 日，南宁市工商局核发《登记核准通知书》，准予广西元方设立/开业，统一社会信用代码 91450100MA5MUQDC18。

广西元方设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	200	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	9,300,487.12	1,847,073.31
净资产	1,094,493.38	-517,708.00
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	6,275,888.59	836,549.27
净利润	1,612,201.38	-371,357.88

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为政务咨询及信息化服务，为公司业务的组成部分。

6、子公司业务的合规性

子公司依法合规经营，报告期内不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(五) 上海元方智库公共管理咨询有限公司

1、基本情况

成立日期	2012 年 6 月 27 日
注册资本	100 万元人民币
实收资本	100 万元人民币
法定代表人	卢铁男
住所	上海市杨浦区国定路 323 号 602-37 室
经营范围	企业管理咨询，公共管理咨询服务，计算机数据服务，市场信息调查与咨询，市场营销策划，会展会务服务；从事计算机信息领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	100	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2012 年 6 月，上海智库咨询设立

2012 年 6 月 27 日，上海市工商局杨浦分局核发《准予设立登记通知书》，并于同日向上海智库咨询发放营业执照，准予设立/开业，注册号 310110000597210。

上海智库咨询设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方计算机技术有限公司	80	16	80%	货币
卢铁男	20	4	20%	货币
合计	100	20	100%	-

(2) 2013 年 5 月，实收资本变更

2013 年 5 月 21 日，上海市工商局杨浦分局核发《准予变更登记通知书》，同日向上海智库咨询核发《营业执照》，确认上海智库咨询实收资本由 20 万元变更为 100 万元，注册号 310110000597210，变更后，上海智库咨询股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方计算机技术有限公司	80	80	80%	货币
卢铁男	20	20	20%	货币
合计	100	100	100%	-

2012 年 6 月 14 日，上海弘正会计师事务所有限公司出具了“沪弘验（2012）0303 号”《验资报告》。确认截至 2012 年 6 月 13 日，公司已收到全体股东缴纳的第一期出资合计 20.00 万元。

2013年5月15日，上海弘正会计师事务所有限公司出具了“沪弘验〔2013〕0015号”《验资报告》。确认截至2013年5月15日，公司已收到全体股东缴纳的累计出资合计100.00万元。

(3) 2020年12月，股东变更

2020年12月24日，上海元方科技股份有限公司与卢铁男签订《股权转让协议》，协议约定上海元方科技股份有限公司向卢铁男支付股权转让款64万元人民币，卢铁男将持有的上海元方智库20%股权转让给上海元方科技股份有限公司。2020年12月30日，上海市杨浦区市场监管局向上海智库咨询核发《营业执照》，同意上海智库咨询股东变更为上海元方科技股份有限公司，统一社会信用代码91310110598186654W。

变更后，股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	100	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
总资产	22,370,793.01	16,709,272.54
净资产	633,469.80	-927,918.75
项目	2021年度	2020年度
营业收入	13,944,117.01	14,353,848.66
净利润	1,561,388.55	-58,789.22

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为政务咨询及信息化服务，是公司的重要组成部分。

6、子公司业务的合规性

子公司依法合规经营，报告期内不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重庆元方科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2019年10月11日
注册资本	1000万元人民币
实收资本	0
法定代表人	尹士正
住所	重庆市璧山区璧泉街道双星大道50号6幢4-1
经营范围	一般项目：研发、销售：计算机软硬件、仪器仪表、光电一体化产品、通讯设备、电子产品（不含电子出版物）；网络技术开发、技术咨询、技术服务；信息系统集成服务；企业管理咨询，计算机数据处

	理，互联网数据服务，互联网安全服务，人工智能应用软件开发，人工智能公共数据平台，网络与信息安全软件开发，数据处理服务，区块链技术相关软件和服务，信息系统集成服务，大数据服务，办公服务，安全系统监控服务，信息系统运行维护服务，公共事业管理服务，市场调查，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），社会经济咨询服务，会议及展览服务，社会调查，档案整理服务，社会稳定风险评估，咨询策划服务，自然生态系统保护管理，环境应急治理服务，环保咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
--	--

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	1000	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2019年10月，重庆元方设立

2019年10月11日，重庆市璧山区市场监督管理局核发《准予设立/开业登记通知书》，同日，向重庆元方核发《营业执照》，准予重庆元方设立/开业，统一社会信用代码91500227MA60K85G1Q。

北京智库信息设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	1000	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
总资产	3,767,075.32	524,140.01
净资产	-911,936.57	-630,059.32
项目	2021年度	2020年度
营业收入	834,882.68	-
净利润	-281,877.25	-622,280.26

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为政务咨询及信息化服务，为区域业务拓展提供支持。

6、子公司业务的合规性

子公司依法合规经营，报告期内不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(七) 河北元方信息科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2020 年 12 月 15 日
注册资本	300 万元人民币
实收资本	0
法定代表人	尹士正
住所	河北省石家庄市裕华区建设南大街 269 号河北师范大学科技园 A 座 1723 室
经营范围	信息技术咨询服务。信息技术、计算机软硬件、网络技术开发、技术咨询、技术服务；仪器仪表、通讯设备、电子产品研发及销售；计算机信息系统集成服务；企业管理咨询，数据处理和存储服务；软件开发；办公服务；公共关系服务；市场调查；信息技术咨询服务；会议及展览展示服务；档案整理（涉密档案除外）；环境保护监测。（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）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	300	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2020 年 12 月，河北元方设立

2020 年 12 月 15 日，石家庄市裕华区行政审批局核发《准予设立/开业登记通知书》，同日向河北元方核发《营业执照》，准予开业，统一社会信用代码 91130108MA0FUH3773。

河北元方设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方股份有限公司	300	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	7,087.33	-
净资产	-2,912.67	-
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	-	-
净利润	-2,912.67	-

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为政务咨询及信息化服务，为区域业务拓展提供支持。报告期内，公司尚未实际开展业务。

6、子公司业务的合规性

报告期内，公司尚未实际开展业务，不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

（八） 黔南州元方科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2020 年 8 月 7 日
注册资本	200 万元人民币
实收资本	0
法定代表人	尹士正
住所	贵州省都匀市绿茵湖产业园区第 19 栋标准化厂房
经营范围	研发、销售：计算机软硬件、仪器仪表、光电一体化产品、通讯设备、电子产品（不含电子出版物）；网络技术开发、技术咨询、技术服务；信息系统集成服务；企业管理咨询；计算机数据处理；市场信息咨询与调查。涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营。

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	200	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

（1）2020 年 8 月，黔南州元方设立

2020 年 8 月 7 日，都匀市市场监督管理局向黔南州元方核发《准予设立/开立登记通知书》并于同日核发《营业执照》，准予开业，统一社会信用代码 91522701MAAJUFRY78。

黔南州元方设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	200	0	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	3,964.18	-
净资产	-1,035.82	-
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	-	-
净利润	-1,035.82	-

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为政务咨询及信息化服务，为区域业务拓展提供支持。报告期内，公司尚未实际开展业务。

6、子公司业务的合规性

报告期内，公司尚未实际开展业务，不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

（九） 郑州元方科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2020 年 7 月 24 日
注册资本	1000 万元人民币
实收资本	0
法定代表人	尹士正
住所	河南省郑州市二七区连云路橄榄城都市广场 B 座 13 层 1303 号
经营范围	销售：计算机软硬件、仪器仪表、光电一体化产品、通讯设备、电子产品（不含电子出版物）；网络技术开发、技术咨询、技术服务；信息系统集成服务；企业管理咨询，计算机数据处理，市场信息咨询与调查。

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	1000	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

（1）2020 年 7 月，郑州元方设立

2020 年 7 月 24 日，郑州市二七区市场监督管理局核准郑州元方设立，统一社会信用代码 91410103MA9FG1L864。

郑州元方设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	1000	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	-	-
净资产	-	-
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	-	-
净利润	-	-

5、子公司业务、与公司业务关系

报告期内，公司尚未实际开展业务，后续拟为拓展区域业务提供支持。

6、子公司业务的合规性

报告期内，公司尚未实际开展业务，不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(十) 广州元方科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2019 年 9 月 27 日
注册资本	100 万元人民币
实收资本	0
法定代表人	尹士正
住所	广州市天河区林和西路 9 号 1325 房
经营范围	软件开发;数据处理和存储服务;信息技术咨询服务;信息系统集成服务;计算机网络系统工程服务;计算机技术开发、技术服务;计算机软硬件的研究、开发;计算机信息安全产品设计;计算机技术转让服务;仪器仪表批发;光电子器件及其他电子器件制造;网络技术的研究、开发;通讯设备及配套设备批发;计算机及通讯设备租赁;电子产品批发;电子产品设计服务;通信信号技术咨询服务;企业管理咨询服务;数据处理和存储产品设计;市场调研服务;商品信息咨询服务;市场营销策划服务;电子商务信息咨询

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2019 年 9 月，广州元方设立

2019 年 9 月 27 日，广州市天河区市场监督管理局核发《准予设立（开业）登记通知书》，准予广州元方设立开业，统一社会信用代码 91440101MA5CYUALX6。

北京智库信息设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	-	-
净资产	-	-
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	-	-
净利润	-	-

5、子公司业务、与公司业务关系

报告期内，公司尚未实际开展业务，后续拟为拓展区域业务提供支持。

6、子公司业务的合规性

报告期内，公司尚未实际开展业务，不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

（十一）元方（深圳）咨询管理有限公司

1、基本情况

成立日期	2017 年 11 月 22 日
注册资本	100 万元人民币
实收资本	0
法定代表人	尹士正
住所	深圳市宝安区福海街道塘尾社区荔园路翰宇生物工程有限公司 6 号楼 801816、817、818 号
经营范围	一般经营项目是：公共管理咨询服务；企业管理咨询（不含人才中介服务）；市场调查与咨询；市场营销策划；会议展览服务；信息技术开发、技术转让、技术咨询服务；仪表仪器、通讯设备的销售；电子产品开发、销售及技术服务。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2017 年 11 月，深圳元方设立

2017 年 11 月 22 日，深圳市市场监督管理局核准深圳元方设立/开业，统一社会信用代码 91440300MA5EUQP96H。

深圳元方设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方科技股份有限公司	100	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	-	-
净资产	-	-
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	-	-
净利润	-	-

5、子公司业务、与公司业务关系

报告期内，公司尚未实际开展业务，后续拟为拓展区域业务提供支持。

6、子公司业务的合规性

报告期内，公司尚未实际开展业务，不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(十二) 广西自贸区元方信息科技有限公司

1、基本情况

成立日期	2020 年 9 月 27 日
注册资本	200 万元人民币
实收资本	0
法定代表人	尹士正
住所	中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区中马钦州产业园区中马大街 1 号公共服务中心 A107 室
经营范围	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络与信息安全软件开发；网络技术服务；网络设备销售；互联网设备销售；数字视频监控系统销售；互联网安全服务；软件开发；信息系统集成服务；物联网技术服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；物联网技术研发；集成电路销售；通讯设备销售；计算机系统服务；计算机及办公设备维修；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；光电子器件销售；电子产品销售；数据处理服务；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可

	类信息咨询服务)；社会经济咨询服务；市场调查(不含涉外调查)；社会调查(不含涉外调查)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)
--	--

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
广西元方信息科技有限公司	200	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2020年9月,广西自贸区元方设立

2020年9月27日,中马钦州产业园区行政审批服务局核准广西自贸区元方设立/开业,统一社会信用代码91450706MA5PXK9L23。

广西自贸区元方设立时的股权结构如下:

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
广西元方信息科技有限公司	200	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位:元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
总资产	-	-
净资产	-	-
项目	2021年度	2020年度
营业收入	-	-
净利润	-	-

5、子公司业务、与公司业务关系

报告期内,公司尚未实际开展业务,后续拟为拓展区域业务提供支持。

6、子公司业务的合规性

报告期内,公司尚未实际开展业务,不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(十三) 上海元方智库教育培训有限公司

1、基本情况

成立日期	2017年3月13日
注册资本	100万元人民币
实收资本	100万元人民币

法定代表人	卢铁男
住所	上海市杨浦区控江路 2063 号 808 室
经营范围	许可项目：中等及中等以下非学历业余教育（其他类）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方智库公共管理咨询有限公司	100	100	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2017 年 3 月，上海智库教育设立

2017 年 3 月 13 日，上海市杨浦区市场监督管理局向上海智库教育核发《准予设立/开业登记通知书》，同日核发《营业执照》，准予上海智库教育设立/开业，统一社会信用代码 91310110MA1G8CMK3U。

上海智库教育设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方智库公共管理咨询有限公司	100	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	1,856,780.92	2,039,370.43
净资产	1,816,942.40	1,978,980.85
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	365,935.85	190,400.00
净利润	-162,038.45	-278,278.95

5、子公司业务、与公司业务关系

为公司政务咨询及信息化服务提供配套教育培训服务。

6、子公司业务的合规性

子公司依法合规经营，报告期内不存在违反国家法律法规的情形。

报告期内，上海元方智库教育培训有限公司曾持有《民办学校办学许可证》（教民 131011070030909 号），列明的学校类型是“民办非学历教育机构”，办学内容是“中等及中等以下非学历业务教育（其他类）”，主管部门为杨浦区教育局，有效期是 2019 年 12 月 10 日至 2020 年 12 月 9 日。

通过与杨浦区教育局、杨浦区人力资源和社会保障局通过电话访谈及公司出具的书面说明，2020年1月起《上海市培训机构监督管理办法》生效，教育部门不再负责除文化教育培训、文化艺术辅导、体育指导、科技培训、婴幼儿照护服务（托育）、婴幼儿早期发展指导服务等培训活动的管理工作，上海元方智库教育培训有限公司经营范围并不属于国家重点监管的文化类教育、职业培训类教育，不涉及考试、毕业证、学业证等内容，不属于教育部门及人社部门依职权管理范围，无需取得教育部门及人社部门颁发的资质即可开展相关业务。

因此，截至本公开转让说明书出具之日，除上述已说明情形，子公司的经营范围和经营方式符合相关法律、法规和规范性文件的规定。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

（十四） 辽宁元方智库咨询有限公司

1、基本情况

成立日期	2018年10月11日
注册资本	500万元人民币
实收资本	0
法定代表人	刘艳君
住所	辽宁省盘锦市兴隆台区石油大街北、双兴南路西、鹤翔路东、兴四街南 2# 办公 401 号
经营范围	企业管理咨询服务；互联网接入及相关服务；互联网信息服务（金融、证券、期货信息除外）；市场调查；市场营销策划；会议及展览服务；从事计算机信息领域内技术开发、技术转让、技术咨询及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方智库公共管理咨询有限公司	500	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

（1）2018年10月，辽宁智库咨询设立

2018年10月11日，盘锦市兴隆台区市场监督管理局核准辽宁智库咨询设立/开业，统一社会信用代码 91211103MA0Y7T4B0N。

辽宁智库咨询设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方智库公共管理咨询有限公司	500	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	1,059,027.63	169,741.43
净资产	-247,814.13	-357,006.03
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	525,124.82	-
净利润	109,191.90	-316,086.72

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为政务咨询及信息化服务，为区域业务拓展提供支持。

6、子公司业务的合规性

子公司依法合规经营，报告期内不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(十五) 中山元方智库公共管理咨询有限公司

1、基本情况

成立日期	2017 年 10 月 23 日
注册资本	100 万元人民币
实收资本	0
法定代表人	卢铁男
住所	中山市石岐区兴中道 5 号 812 房
经营范围	公共管理咨询服务；企业管理咨询；市场调查与咨询；市场营销策划；会议展览服务；信息技术开发、转让、咨询服务；销售：仪器仪表、通讯设备；电子产品开发、销售及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方智库公共管理咨询有限公司	100	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2017 年 10 月，中山智库咨询设立

2017 年 10 月 23 日，中山市市场监督管理局向中山智库咨询核发《核准设立登记通知书》，准予中山智库咨询设立开业，统一社会信用代码 91442000MA4X8J3L04。

中山智库咨询设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方智库公共管理咨询有限公司	100	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	767,496.55	1.00
净资产	508,209.50	1.00
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	626,505.20	-
净利润	508,208.50	1.00

5、子公司业务、与公司业务关系

主要业务为政务咨询及信息化服务，为区域业务拓展提供支持。

6、子公司业务的合规性

子公司依法合规经营，报告期内不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(十六) 北京亦方公共管理咨询有限公司

1、基本情况

成立日期	2021 年 12 月 29 日
注册资本	100 万元人民币
实收资本	0
法定代表人	尹士正
住所	北京市北京经济技术开发区(大兴)旧桥路 1 号院 5 号楼 1 层 101-13
经营范围	企业管理咨询；公共关系服务；计算机系统服务；市场调查（不含涉外调查）；市场营销策划；会议及展览服务；从事计算机信息领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方智库公共管理咨询有限公司	100	0	100%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2021 年 12 月，北京亦方设立

2021 年 12 月 29 日，北京市市场监督管理局核准北京亦方设立/开业，统一社会信用代码 91110400MA7F3W6T2W。

北京亦方设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
上海元方智库公共管理咨询有限公司	100	100%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	-	-
净资产	-	-
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入	-	-
净利润	-	-

5、子公司业务、与公司业务关系

报告期内，公司尚未实际开展业务，后续拟为拓展区域业务等提供支持。

6、子公司业务的合规性

报告期内，公司尚未实际开展业务，不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

☐适用 ☒不适用

(十七) 北京元智政通科技中心（有限合伙）

1、基本情况

成立日期	2019 年 3 月 7 日
注册资本	60 万元
实收资本	60 万元
法定代表人	不适用，执行事务合伙人为上海元方科技股份有限公司
住所	北京市通州区新华南路 64 号 2 层 2093
经营范围	技术推广、技术咨询、技术服务；企业管理。

2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
杨超	59.94	59.94	99.90%	货币
上海元方科技股份有限公司	0.06	0.06	0.10%	货币

3、子公司历史沿革及合法合规性

(1) 2019 年 3 月，元智政通设立

2019 年 3 月 7 日，北京市工商行政管理局核准元智政通设立/开业，统一社会信用代码 91110112MA01HK8L8D。

元智政通设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
杨超	59.94	99.90%	货币
上海元方科技股份有限公司	0.06	0.10%	货币

4、最近两年的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
总资产	620,512.07	600,536.16
净资产	596,023.07	597,947.16
项目	2021 年度	2020 年度
营业收入		
净利润	-1,924.09	-1,429.27

5、子公司业务、与公司业务关系

报告期内，公司尚未实际开展业务，为持股平台。

6、子公司业务的合规性

报告期内，公司尚未实际开展业务，不存在违反国家法律法规的情形。

7、其他情况

√适用 □不适用

公司持有北京元智政通科技中心（有限合伙）0.10%的股权，根据合伙协议，公司为北京元智政通科技中心（有限合伙）的执行事务合伙人，已经达到控制条件，因此纳入合并范围。

十四、 经营风险因素及管理措施

1、公司内控风险

公司的治理机制和内控体系不够完善，存在运作不规范的现象，如存在公司与关联方资金拆借等不规范的情况，未严格执行已制定的关联交易等管理制度。

应对措施：公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责，完善内部控制体系。

2、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人卢铁男、卢健男和牛军钰直接和通过上海方庆间接控制公司 81%的股份，且卢铁男担任公司董事长及总经理、卢健男担任公司董事。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司及其他中小股东利益带来风险。

应对措施：公司严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障“三会”的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。另外，公司通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

3、应收账款不能及时收回及增长较快的风险

2020 年末和 2021 年末，应收账款净额分别为 1,995.81 万元和 3,556.54 万元，占总资产的比例分别为 15.58%和 21.77%，占同期营业收入比例分别为 16.80%和 24.91%，报告期内增幅为 78.20%。公司客户主要为政府机关、行政事业单位等，应收账款账龄有所延长，账龄主要集中在 1 年以内。但由于应收账款余额较大，占用了公司较多的营运资金，如果应收款项无法及时收回，将会对公司的经营产生较大影响。

应对措施：公司将完善应收账款管理制度和内控制度，并要求客户严格按照合同进行款项的支付，减少应收账款回收风险；要求销售、财务等有关部门人员加强对应收账款的管理，做好应收账款的回收工作，力争最大程度上确保应收账款及时、全额的收回，降低应收账款坏账风险。

4、存货价值较大且增长较快的风险

2020 年末和 2021 年末，公司存货账面价值分别为 2,654.25 万元和 3,940.63 万元，占流动资产的比例分别为 22.78%和 27.70%，存货占流动资产的比例相对较高，报告期增幅为 48.46%。公司主要按照终验法确认收入，在项目终验之前发生的与项目相关的成本计入存货核算，因此公司存货账面价值占流动资产的比例相对较高。较大的存货规模和较低的存货周转率对公司流动资金提出了较高要求，给公司生产经营带来不利影响。

应对措施：公司会持续加强存货管理，提高存货的流动性。

5、税收优惠变动的风险

本公司于 2020 年 11 月 18 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR202031005245，有效期：三年），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2020 年度和 2021 年度享受 15%的企业所得税优惠政策。

本公司控股子公司北京元方智库咨询有限公司于 2019 年 12 月 2 日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业（高新技术企业资格证书编号：GR201911006027，有效期：三年），符合《中华人民共和国所得税法实施条例》第九十三条之规定，属于国家需要重点扶持的高新技术企业，于 2020 年度和 2021 年度享受 15%的企业所得税

优惠政策。

本公司子公司北京无代码科技有限公司、上海元方智库公共管理咨询有限公司、北京元方智库信息科技有限公司、广西元方信息科技有限公司、重庆元方科技有限公司、河北元方信息科技有限公司、黔南州元方科技有限公司以及孙公司上海元方智库教育培训有限公司、辽宁元方智库咨询有限公司、中山元方智库公共管理咨询有限公司、北京元智政通科技中心（有限合伙）符合小型微利企业所得税优惠政策，依据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，2020年度及2021年度执行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。依据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）的规定，2021年度执行年应纳税所得额不超过100万元的部分，在减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。如果未来公司不能被认定为高新技术企业、小型微利企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，将对公司未来的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司将积极密切关注所享受税收优惠政策的变动情况，与税务等相关部门保持积极有效沟通，及时掌握最新的政策变动，力求在发生政策变化风险时能够做好充分准备。公司重视《高新技术企业》资格的认定工作，保证公司经营业绩等各项指标能够满足该项资格的认定标准，确保公司能够如期通过资格复审。此外，该等税收优惠系行业普遍现象，优惠政策变化带来的风险系行业普遍性风险，不会因此影响公司在行业地位及利益。公司未来会不断加快业务拓展，逐步延伸业务覆盖面，保持技术的领先，减少税收政策变化对公司业务的经营产生的影响。

6、营运资金不足引致的风险

“精细化管理”整体解决方案是公司的主要收入来源，该类业务对企业的资金实力要求较高。公司在项目执行过程中一般需要垫付各项采购款、人员薪酬、投标保证金、履约保证金等款项；且公司客户主要为政府机关、行政事业单位等，虽然该类客户的信誉度较高，但付款审批较长，导致公司被占用大量的营运资金，因此公司所需要的营运资金需求量较大，2021年度，公司的经营活动现金净流量分别为-1,643.88万元，公司经营性净现金流为负。公司营运资金不足，一方面限制了公司的发展空间，另一方面存在一定流动性风险。

应对措施：公司已经认识到营运资金对公司的重要作用，将通过多种融资方式筹措资金以改善现金流、保持公司业务的良性增长，营运资金不会成为公司发展制约因素。此外，在新三板挂牌后，公司计划通过资本市场提高资金实力，进而扩大规模并提高品牌知名度，实现跨越式发展。

7、市场竞争加剧的风险

作为一家致力于为中国各级党政机关提供“精细化管理”整体解决方案的服务商，受限于经营规模，综合竞争力仍然较弱。在党中央高度重视国家治理现代化的背景下，我国党政机关提供

“精细化管理”的市场需求不断扩大。在市场规模迅速扩张的大背景下，行业内既有企业持续发力，新进入者不断涌入，将导致行业的竞争环境更加复杂，行业竞争不断加剧，可能会降低行业的整体利润水平，对公司业务承接、项目报价、经营业绩等可能造成一定的不利影响。此外，行业竞争加剧会促使市场价格竞争，为巩固现有市场或进入新的区域市场，公司可能会采取较低的报价策略，从而对公司盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司将不断提升技术能力、项目实施质量和服务水平，通过技术和行业经验积累和沉淀，持续提升公司的竞争力，提供符合行业客户需求的领先解决方案，避免陷入低水平的价格竞争。

8、招投标业务模式的风险

公司主要提供以“精细化管理”整体解决方案为核心的综合服务，客户主要为政府机关、行政事业单位等。报告期内，公司主要通过招投标方式获取项目合同，招投标过程通常受到客户预算、市场情况、招投标条件及其他竞标者所提供的报价等公司不能控制的若干因素影响，因此公司通过招投标所获得合同的数量、金额和毛利率水平等方面都会有所波动，从而影响公司的经营业绩。此外，若公司因自身竞争力下降或受外部政策环境、政府预算等因素影响，导致公司无法持续通过招投标方式承接项目，将对公司的持续经营能力和经营稳定性产生重大不利影响。

应对措施：公司将通过分析研究国家政策、参与行业技术交流、深入服务大客户、持续关注招投标信息网站等方式，广泛获取项目信息，避免单纯招投标造成的项目波动。同时，公司还将继续加强自身建设，提升公司业务资质水平，加强技术能力、项目实施质量和服务水平，持续提升公司的竞争力，以优质的产品和服务获得客户，避免低水平的价格竞争。

9、核心技术失密及技术人员流失的风险

自主创新的技术研发，为公司的“精细化管理”整体解决方案提供了良好的底层技术支撑，成为公司在市场竞争中最重要的优势之一。公司的核心技术主要由公司技术研发团队通过长期的研发投入、行业实践和经验总结而形成，具有自主知识产权的核心技术体系和技术研发团队是公司核心竞争力的重要组成部分，也是公司持续发展的基础。随着市场竞争的加剧，行业内企业的技术升级竞争和对核心技术人才的争夺将日趋激烈。如果公司核心技术保密不力，或者不能对技术研发人员实行有效的激励和约束导致技术人员大规模流失，将对公司的新技术开发、项目实施和未来发展造成不利影响。

应对措施：公司高度重视核心技术的保护，通过建立核心技术保密机制，及时将研发成果申请专利、计算机软件著作权，与知悉核心技术的相关人员签订保密协议等措施，防止核心技术的流失。此外，公司还将加强企业文化的培养，将严格的规章制度与人性化管理相结合，形成良好的企业文化氛围，并通过有效的薪酬体系与人才激励制度，将工作及项目目标激励与物质激励相结合，有效地吸引和留住关键人才，保证公司业务发展的稳定性和持续性。

十五、 公司经营目标和计划

元方科技是一家致力于为中国各级党政机关提供“精细化管理”整体解决方案的服务商，公司以现代公共管理理论为支撑，以信息化服务为手段，为中纪委、中组部、财政部、国税总局、农业部、工信部在内的国家部委及地方政府共计 500 多家党政机关提供第三方管理咨询及信息化服务。

在党中央高度重视国家治理现代化的背景下，元方科技结合 20 多年的发展实践经验，为各级政府部门提升管理理念、细化管理内容、落实管理目标等方面，制定一整套可操作、易执行、能检验的服务方案，并利用信息化方法，促进现代化公共管理落到实处。

公司设立有人社部、全国博士后管委会颁发的“博士后科研工作站”。报告期内，公司承担了火炬计划“公共部门绩效管理考核系统”、国家科技型中小企业技术创新基金“政府绩效评估与管理系统”等一系列政府重点支持的项目。公司承办的国家税务总局、广西绩效管理两项实践项目被世界银行 2018 年发布的《公共部门绩效全球报告—公共部门绩效提升—通过创新和部门协同》列为最佳实践案例。除此之外，公司取得了上海市科技小巨人（培育）称号及高新技术企业、信息技术服务管理体系认证在内的多项资质与认证。

未来，公司将凭借 20 多年的服务经验优势、信息化能力优势、人才团队优势等，继续为提升政府部门现代治理能力做出贡献。

第五节 挂牌同时定向发行

☐适用 ☒不适用

第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

董事（签字）：

卢铁男

卢铁男

曹本文

曹本文

卢健男

卢健男

余坚

余坚

全体监事（签字）：

滕勇

滕勇

金琦

金琦

夏晶

夏晶

全体高级管理人员（签字）：

尹士正

尹士正

蒋薇

蒋薇

法定代表人（签字）：

卢铁男

卢铁男



申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

董事（签字）：



林晓峰



主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人或授权代表人（签字）：



王 芳



第一创业证券承销保荐有限责任公司

2021年6月23日

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人（签字）： 卜璘

卜璘

项目小组成员（签字）：

扈悦海

扈悦海

陶文伟

陶文伟

杨建

杨建

徐佳杰

徐佳杰



第一创业证券承销保荐有限责任公司

2022年6月23日

律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签字）：刘维 宋萍萍 周邯

刘维

宋萍萍

周邯

律师事务所负责人（签字）：李强

李强



会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读《上海元方科技股份有限公司公开转让说明书》（以下简称公开转让说明书），确认公开转让说明书与本所出具的大信审字[2022]第 17-00002 号审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对上海元方科技股份有限公司在公开转让说明书中引用的上述审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



吴卫星

签字注册会计师：



（项目合伙人）

郭东星

签字注册会计师：



应阳峰

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册资产评估师（签字）：_____



王盈芳

吴宇翔

资产评估机构负责人（签字）：_____

梅惠民



银信资产评估有限公司

2022年6月23日

银信资产评估有限公司

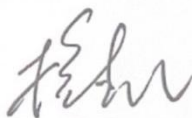
关于签字注册资产评估师王盈芳离职的说明

银信资产评估有限公司于2016年6月出具了《上海元方计算机技术有限公司股份制改制净资产公允价值评估报告》（报告号：银信评报字【2016】沪第0602号），签字注册资产评估师为王盈芳和吴宇翔（证书编号分别为：31080007和31060033）。

上述签字注册资产评估师王盈芳已于【2017】年【12】月从本公司离职，因此无法在本所出具的“银信资产评估有限公司对申请文件真实性、准确性、完整性的承诺函”上签字。

特此说明。

资产评估机构负责人（签字）：



梅惠民



2022年6月23日

第七节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件