

证券简称：博达软件

证券代码：873636

西安博达软件股份有限公司

陕西省西安市高新区锦业路 125 号第 201 幢 13 层



博达软件  
WEBBER SOFTWARE

西安博达软件股份有限公司招股说明书（申报稿）

本公司的发行申请尚未经中国证监会注册。本招股说明书申报稿不具有据以发行股票的法律效力，投资者应当以正式公告的招股说明书全文作为投资决定的依据。

本次股票发行后拟在北京证券交易所上市，该市场具有较高的投资风险。北京证券交易所主要服务创新型中小企业，上市公司具有经营风险高、业绩不稳定、退市风险高等特点，投资者面临较大的市场风险。投资者应充分了解北京证券交易所市场的投资风险及本公司所披露的风险因素，审慎作出投资决定。

保荐机构（主承销商）



（陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层）

中国证监会和北京证券交易所对本次发行所作的任何决定或意见，均不表明其对注册申请文件及所披露信息的真实性、准确性、完整性作出保证，也不表明其对发行人的盈利能力、投资价值或者对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，股票依法发行后，发行人经营与收益的变化，由发行人自行负责；投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担股票依法发行后因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

## 声明

发行人及全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

发行人控股股东、实际控制人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

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招股说明书中财务会计资料真实、准确、完整。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员、发行人的控股股东、实际控制人以及保荐人、承销商承诺因发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法承担法律责任。

保荐人及证券服务机构承诺因其为发行人本次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担法律责任。

## 本次发行概况

发行股票类型	人民币普通股
发行股数	不超过 1,099.00 万股（未考虑超额配售选择权的情况下），不超过 1,263.85 万股（全额行使本次股票发行超额配售选择权的情况下），公司及主承销商可以根据具体发行情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行的股票数量不得超过本次发行股票数量的 15%（即不超过 164.85 万股）
每股面值	人民币 1.00 元
定价方式	采用和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式确定发行价格，最终定价方式将由股东大会授权董事会与主承销商根据具体情况及监管要求协商确定
每股发行价格	-
预计发行日期	-
发行后总股本	-
保荐人、主承销商	开源证券股份有限公司
招股说明书签署日期	2023 年 11 月 22 日



## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者对下列重大事项给予充分关注，并认真阅读招股说明书正文内容：

### 一、本次公开发行股票并在北京证券交易所上市的安排及风险

公司本次公开发行股票完成后，将在北京证券交易所上市。

公司本次公开发行股票获得中国证监会注册后，在股票发行过程中，会受到市场环境、投资者偏好、市场供需等多方面因素的影响；同时，发行完成后，若公司无法满足北京证券交易所上市的条件，均可能导致本次公开发行失败。

公司在北京证券交易所上市后，投资者自主判断发行人的投资价值，自主作出投资决策，自行承担因发行人经营与收益变化或者股票价格变动引致的投资风险。

### 二、本次发行相关主体作出的重要承诺

本公司提示投资者认真阅读公司及相关责任主体按照中国证监会及北京证券交易所等监管机构的要求作出的重要承诺以及未能履行承诺的约束措施，具体承诺事项请参见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”的相关内容。

### 三、本次发行前滚存利润的安排

经公司 2023 年 6 月 8 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，本次发行前滚存的未分配利润，由本次公开发行后新老股东按持股比例共享。公司发行上市后的股利分配政策具体内容详见本招股说明书“第十一节 投资者保护”之“二、投资者关系的主要安排情况”，本公司提请投资者需认真阅读该章节的全部内容。

### 四、特别风险提示

本公司提醒投资者认真阅读本招股说明书的“第三节 风险因素”部分，并特别注意下列事项：

#### （一）成长性风险

2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月，公司营业收入分别为 10,166.47 万元、13,018.75 万元、14,729.09 万元及 3,658.22 万元，2020 年至 2022 年营业收入复合增长率为 20.37%。报告期内公司教育行业类客户收入占比分别为 79.38%、80.15%、81.56%、75.41%。公司客户主要集中在教育行业，其中普通高等学校细分市场覆盖率已超 43%。

根据公司所处细分行业优势客群触达能力，目前公司易触达的优势客群主要为普通高

等学校及高校附属医院，在此基础上剔除各类型产品在报告期内已服务的相应客群数量，测算未来的收入增长空间约为 27 亿元；根据公司所处细分行业市场容量，待开拓客户数量选取全国高校数量及三级医院数量，在此基础上剔除各类型产品在报告期内已服务的相应客群数量，测算未来的收入增长空间约为 44 亿元。

但如果财政资金投入、宏观经济环境、产业政策、跨行业竞争态势等发生不利变化，且公司在技术研发、市场推广等方面未能及时采取措施积极应对，将导致公司下游客户开拓及新订单获取不及预期，存在成长性下降或者业绩不能达到预期的风险。

## （二）业绩季节性波动风险

报告期内，公司教育行业类客户收入占比分别为 79.38%、80.15%、81.56%、**75.41%**。以高校为代表的教育行业客户，受寒暑假时间周期及其预算管理制度影响，通常在每年年底编制下一年度预算，次年上半年启动项目，年末验收和付款比例较高，从而导致公司第四季度收入高于其他三个季度。**2020 年度、2021 年度、2022 年度**公司第四季度营业收入占比分别为 80.66%、74.31%和 **70.22%**。因此，公司经营业绩存在季节性波动风险，公司可能出现上半年及前三季度净利润较低甚至为负的情形。

## （三）毛利率下滑风险

报告期内，发行人的毛利率保持着较高水平，分别为 75.02%、73.64%、74.03%和 **71.06%**。随着未来市场竞争加剧，发行人将面临产品市场竞争力下降、议价能力受到影响、人工薪酬等成本较大上涨或者业务结构发生重大不利变化，若未来公司不能有效应对上述因素的不利变化，可能面临毛利率下滑的风险。

## （四）应收账款发生坏账的风险

公司应收账款的账面价值分别为 4,625.19 万元、5,533.83 万元、7,699.78 万元、**7,237.30 万元**，占流动资产的比例分别为 32.30%、37.32%、42.15%和 **46.53%**。尽管公司的主要客户中如高校、政府、医院等单位，资金主要来源于财政资金，资信状况良好，但若公司不能较好的执行应收账款管理措施，或者客户结构发生重大不利变化，公司可能面临着应收账款发生更大金额坏账的风险。

## （五）现有办公场所未取得产权证书的风险

公司通过直接向电子信息集团购买，以及通过受让创通利达、国经长天、佳禾物联网自电子信息集团所购买房产的方式取得位于西安半导体产业园的 4 处房产并作为公司主要办公场所。截至本招股说明书签署日，上述办公场所尚未取得不动产权证书。虽然相关协议中明确了公司拥有房屋使用权，且公司控股股东已经出具相关承诺，将承担因房屋产权问题对公司造成的损失，但由于公司尚未取得上述办公场所产权证书，因此仍存在无法继续使用等相关风险。

#### （六）产品研发风险

公司经过多年发展，自主研发多项与数字内容生产发布等相关的核心技术，主要为教育、政企、医院等大型组织提供全媒体内容管理平台、融媒体内容生产平台两大产品体系及子网站建设解决方案、内容大数据解决方案等服务，具有很强的市场机会捕捉能力。报告期各期，公司研发费用分别为 1,528.15 万元、2,028.70 万元、2,414.16 万元及 1,236.98 万元，占营业收入比例分别为 15.03%、15.58%、16.39%及 33.81%。报告期内公司持续增加研发人员，截至报告期末研发人员数量达 125 名，占员工总数的 23.76%。如果市场环境或客户需求发生重大变化，而公司未能持续具备独立的研发能力，无法及时推出适应市场需要的新产品、新技术，将难以长期保持公司目前的市场地位及产品优势。

#### （七）订单获取合规性风险

公司目前获取订单的形式包括公开招标、单一来源采购、询价等，其中部分适用于招投标的订单获取符合招投标、主要客户采购相关规定，不存在应当履行招投标程序而未履行的情形，但发行人在未来持续获取订单时，如果出现应当履行招投标程序而未履行的情况，可能存在违反《中华人民共和国政府采购法》的风险。截至本招股说明书签署日，发行人不存在商业贿赂、回扣、不正当竞争等违法违规行为，但如果公司员工在未来订单获取中未能遵守相关制度，存在影响合规性的风险。

#### （八）税收优惠政策变化的风险

公司税收优惠主要包括企业所得税税收优惠及增值税税收优惠。报告期内，博达软件通过高新技术企业认定，并取得高新技术企业证书，企业所得税按 15%的税率计缴。萨维斯为小微企业，企业所得税按 20%的税率计缴。公司为软件类企业，销售自行开发的软件产品，按 13%的税率征收增值税后，对其实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。报告期内，公司享受企业所得税税收优惠及增值税税收优惠合计金额分别为 473.78 万元、705.13 万元、891.22 万元，占当期利润总额的比例分别为 22.10%、27.36%、30.07%，**2023 年 1-6 月公司未进行增值税即征即退，由于利润总额为负数，未享受所得税优惠。**若企业所得税和增值税相关政策调整，或者公司自身不再符合高新技术企业认定条件，导致公司无法继续享受相关税收优惠政策，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

#### （九）实际控制人控制不当风险

截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人为魏小立、李传咏、王逸杰，分别持有公司 41.75%、16.40%以及 7.67%股份，三人为一致行动人，合计控制公司 65.82%股份。本次发行完成后，魏小立、李传咏、王逸杰仍为公司的实际控制人。虽然公司已建立较为完善的公司治理结构及内部控制制度，但是如果实际控制人通过董事会或行使股东表决权等方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面施加不当控制，从而形成有利于实际控制人的决策，可能损害公司及其他股东的利益。

#### （十）募投项目实施风险

本次发行股票募集资金拟投资于全媒体群数字内容综合管理平台升级建设项目、融媒体数字内容智能协作平台升级建设项目、内容大数据中心升级建设项目、营销与服务网络建设项目。公司结合当前市场环境、现有业务状况和未来发展战略等因素对募投项目进行了审慎、充分的可行性研究，但在项目实施过程中，公司仍可能面临客户需求变化、产业政策变化、市场竞争条件变化以及技术更新等诸多不确定因素，因此本次募集资金投资项目的建设计划能否按时顺利完成、项目的实施过程和实施效果等均存在一定的不确定性。

## 五、财务报告审计截止日后的经营状况及主要财务信息

### （一）财务报告审计截止日后的经营状况

自财务报告审计截止日至本招股说明书签署日，公司总体经营情况良好，业务规模持续保持稳定，且主营业务、经营模式未发生重大变化。公司客户结构稳定，主要供应商合作情况良好，税收政策未发生重大变化，公司管理层及主要核心业务人员保持稳定，其他可能影响投资者判断的重大事项均未出现重大不利变化的情形。

### （二）财务报告审计截止日后的主要财务信息

审计截止日后，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2023 年 1-9 月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注进行了审阅，并出具了《审阅报告》（大华核字[2023]0016409 号），具体信息参见本招股说明书“第八节管理层讨论与分析”之“八、发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项”之“（一）财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况”。

根据《审阅报告》，截至 2023 年 9 月 30 日，公司资产总额 18,682.44 万元，股东权益 12,928.03 万元，公司财务状况保持稳定；2023 年 1-9 月，公司营业收入 5,954.19 万元，较上年同期增长 35.74%，净利润-1,645.85 万元，较上年同期增长 6.41%，扣除非经常性损益后净利润-2,152.02 万元，较上年同期下降 17.91%，主要系受季节性特征的影响，发行人前三季度主营业务收入相对较低，在业务规模相对较小的情况下，受个别项目影响较大，其中武警总部融媒体中心建设项目全域智慧媒体编辑部支撑软件项目、天水市政府网站集约化建设项目建设规模较大且客户个性化需求较高，毛利率较低，此外由于随着发行人规模的不断扩大，发行人行政管理及财务人员数量增加，为筹备上市发行工作聘请中介机构，发行人管理费用较上年同期增加。

### （三）盈利预测

公司以持续经营为基础，根据经审计的 2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月财务报表、经审阅的 2023 年 1-9 月财务报表以及 2023 年 10 月的未审财务报表为基础，结合公

司 2023 年度经营计划、投资计划、融资计划等资料，本着谨慎性、重要性原则编制盈利预测，并经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审核，出具了《盈利预测审核报告》（大华核字[2023]0016552 号）。公司预测 2023 年度营业收入和净利润分别为 16,947.47 万元和 3,565.25 万元，扣除非经常性损益后的净利润 3,009.41 万元，较上年同期分别增长 15.06%、24.72%、13.48%。具体信息参见本招股说明书“第七节 财务会计信息”之“八、盈利预测”。

## 目录

第一节	释义.....	10
第二节	概览.....	14
第三节	风险因素.....	25
第四节	发行人基本情况.....	29
第五节	业务和技术.....	57
第六节	公司治理.....	167
第七节	财务会计信息.....	188
第八节	管理层讨论与分析.....	230
第九节	募集资金运用.....	332
第十节	其他重要事项.....	347
第十一节	投资者保护.....	348
第十二节	声明与承诺.....	353
第十三节	备查文件.....	362

## 第一节 释义

本招股说明书中，除非文意另有所指，下列简称和术语具有的含义如下：

普通名词释义		
博达软件、股份公司、本公司、公司、发行人	指	西安博达软件股份有限公司，曾用名：西安博达软件有限公司，前身为西安网博电子科技有限责任公司
博达有限	指	西安博达软件有限公司，系发行人前身
萨维斯、博达融创	指	西安萨维斯智能科技有限公司，系发行人全资子公司，曾用名：西安博达融创科技有限公司
博达未来	指	西咸新区博达未来信息科技有限公司，系发行人全资子公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
光大证券	指	光大证券股份有限公司
天元合众	指	西安天元合众企业管理咨询有限公司
文投博达	指	西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙）
西交创投	指	西安西交一八九六科创投资合伙企业（有限合伙）
《股份认购协议》	指	西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙）、西安西交一八九六科创投资合伙企业（有限合伙）、樊五洲与公司于 2022 年 1 月 3 日分别签署的《西安博达软件股份有限公司股份认购协议》
《补充协议》	指	魏小立、李传咏、王逸杰与文投博达、西交创投、樊五洲于 2022 年 1 月 3 日分别签署的《西安博达软件股份有限公司股份认购协议之补充协议》
《解除协议》	指	魏小立、李传咏、王逸杰与文投博达、西交创投、樊五洲于 2023 年 3 月 30 日签署《关于西安博达软件股份有限公司股份认购协议之补充协议的解除协议》
电子信息集团	指	陕西电子信息集团有限公司
创通利达	指	陕西创通利达科技发展有限公司
国经长天	指	西安国经长天环保科技有限公司
佳禾物联网	指	西安佳禾物联网科技股份有限公司
股东大会	指	西安博达软件股份有限公司股东大会
董事会	指	西安博达软件股份有限公司董事会
监事会	指	西安博达软件股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
控股股东、实际控制人、一致行动人	指	魏小立、李传咏、王逸杰三人
公司章程、《公司章程》	指	《西安博达软件股份有限公司章程》
《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》
《上市规则》	指	《北京证券交易所股票上市规则（试行）》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
北交所	指	北京证券交易所
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
本招股说明书、招股说明书	指	《西安博达软件股份有限公司招股说明书》
保荐机构、主承销商、开源证券	指	开源证券股份有限公司



会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	广东信达律师事务所
教育部	指	中华人民共和国教育部
财政部	指	中华人民共和国财政部
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期，最近三年	指	2020年度、2021年度、2022年度、 <b>2023年1-6月</b>
报告期各期末	指	2020年末、2021年末、2022年末、 <b>2023年6月末</b>
<b>专业名词释义</b>		
网站群	指	通过统一规划建设，按照组织的实际机构设置隶属管理，保持同一域名、同一数据库、同一管理平台的，能够进行数据同步、相互关联的网站集合。从技术方面讲，是建立在统一技术架构基础上的统一部署、统一规范、耦合度高，可以分级管理、分散维护，信息资源能够实现交换和共享的“一群网站”
Webber Core	指	一种集成了数据持久层操作、平台安全控制、平台公共技术的自研框架。可以支持开源数据库、商用数据库、国产数据库等多种数据库的应用开发，提供平台的安全控制方法和应用工具类。打造了平台级的公共技术框架，是公司软件平台的核心模块
全媒体群	指	传统媒体和新媒体的总和，包括广播、电视、报刊等传统媒体，以及基于互联网的新媒体渠道，包括 PC 端网站、移动端网站、微网站、微信公众号、微信小程序、微博、抖音、百家号等
全媒体网站群	指	全媒体网站群管理平台是在传统网站群管理平台的基础上，引入智能化管理技术和依托全媒体发布渠道所建立的统一管理平台。它能针对全媒体群的各类渠道进行资源采集、信息编辑、内容发布、应用支撑、运营分析、安全防控，提供全周期管理，是更安全、更统一、更智能的互联网信息服务系统。
融媒体	指	将传统的广播、电视、报刊等媒体渠道，与网站、微信、微博、视频号 APP 客户端等新兴媒体深度融合，实现内容、渠道、平台、经营、管理等方面全方位融合
内容大数据	指	针对文本、图片、音视频等非结构化、海量内容数据，发展多模态分布式采集和存储能力，通过内容提取、文本建模和语义理解等技术，将非结构化内容向量化、结构化和知识图谱化，挖掘内容中蕴含的模式和规律，进而产生更多的业务价值和商业价值。
数字内容	指	数字内容是将图像、文字、影音等内容通过数字技术进行整合应用的产品或服务的总和，是数字技术与文化创意结合的产物
数字内容管理	指	对于各种类型的数字内容，进行采集、分类、加工、审核、发布、安全管控等全业务节点管理
大数据	指	因数字内容交换、存储、处理三个方面能力大幅度提升而产生的大量数据
云计算	指	云计算（Cloud Computing）是一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需求提供给计算机各种终端和其他设备，使用服务商提供的电脑基建作计算和资源



实施	指	是指在软件产品基础上，为了满足客户对系统的个性化需求，提供包括但不限于页面设计、网站实施、功能设计开发、测试检验、培训上线等服务，最终向客户交付完整的可应用业务成果
二次开发	指	在已有软件的基础上进行进一步的开发，旨在根据特定需求对现有的软件或系统进行修改和扩展，以满足特定功能的业务需求
定制	指	针对不同客户的需求为客户量身定制，进行专门的设计、开发、修改和配置，最终交付的软件只供特定客户使用，是以单个项目而非成熟产品为导向的运营模式
5G	指	第五代移动通信技术（5 <sup>th</sup> Generation Mobile Networks，简称 5G），是最新一代移动通信技术，为 4G 系统后的延伸。5G 的性能目标是高数据速率、减少延迟、节省能源、降低成本、提高系统容量和大规模设备连接
IPV6	指	互联网协议第 6 版的缩写，是互联网工程任务组（IETF）设计的用于替代 IPv4 的下一代 IP 协议
PaaS	指	Platform-as-a-Service 的缩写，指平台即服务，把应用服务的运行和开发平台环境作为一种服务提供的商业模式
SaaS	指	Software-as-a-Service 的缩写名称，软件即服务，即通过网络提供软件服务
AI、人工智能	指	旨在通过以计算机学科为主体的多学科融合，开发打造类人行为和类人思考的智能实体。主要技术分支包括模式识别、机器学习、数据挖掘、智能算法等。主要应用在机器人领域、语言识别领域、图像识别领域等
CMMI	指	CMMI 全称是 Capability Maturity Model Integration，即能力成熟度模型集成（也称：软件能力成熟度集成模型），其目的是帮助软件企业对软件开发过程进行管理和改进，CMMI 为改进一个组织的各种过程提供了集成化框架，改进组织的质量和效率，重点关注成本效益、明确重点、过程集中和灵活性等方面
信创	指	信息技术应用创新产业，其是数据安全、网络安全的基础，也是新基建的重要组成部分
自然语言处理（NLP）	指	旨在研究能有效地实现自然语言理解和通信的计算机系统，是人工智能技术的重要分支。主要应用于机器翻译、舆情监测、自动摘要、观点提取、文本分类、问题回答、文本语义对比、语音识别等方面
微服务	指	将系统拆分成很多小应用（微服务），可以部署在不同的服务器上，也可以部署在相同服务器不同的容器上；具有易于开发和维护、单个微服务启动快速、局部修改快速、易于部署等特点
网络安全等级保护 2.0 标准、等保 2.0	指	网络安全等级保护是指对国家重要信息、法人和其他组织及公民的专有信息以及信息和存储、传输、处理这些信息的信息系统分等级实行安全保护，对信息系统中发生的信息安全事件分等级响应、处置
等保测评	指	用于评估网络系统或应用是否满足相应的安全保护等级要求，是网络安全等级保护工作的重要环节之一
HIS	指	医院信息系统，利用计算机软硬件技术和网络通信技术等现代化手段，对医院及其所属各部门的人流、物流、财流进行综合管理，对在医疗活动各阶段产生的数据进行采集、存储、处理、提取、传输、汇总，加工形成各

		种信息，从而为医院的整体运行提供全面的自动化管理及各种服务的信息系统
OA	指	办公自动化（Office Automation，简称 OA）是将现代化办公和计算机技术结合起来的一种新型的办公方式
LIS	指	LIS 系统（Laboratory Information System）即实验室（检验科）信息系统，它是医院信息管理的重要组成部分之一，LIS 系统逐步采用了智能辅助功能来处理大信息量的检验工作，不仅自动接收检验数据，打印检验报告，系统保存检验信息的工具，而且可根据实验室的需要实现智能辅助
PACS	指	影像归档和通信系统，是应用在医院影像科室的系统，主要的任务就是把日常产生的各种医学影像（包括核磁，CT，超声，各种 X 光机，各种红外仪、显微镜等设备产生的图像）通过各种接口（模拟，DICOM，网络）以数字化的方式海量保存起来，当需要的时候在一定的授权下能够很快的调回使用，同时增加一些辅助诊断管理功能，在各种影像设备间传输数据和组织存储数据具有重要作用
CACHE 缓存	指	CACHE 缓存是介于主存和 CPU 之间的一级存储器，其容量相对较小，但速度远高于主存，旨在提高 CPU 访问主存的速度，可大大缓解 CPU 和主存速度不匹配的矛盾
VR	指	虚拟现实技术（Virtual Reality），其基本实现方式是以计算机技术为主，利用并综合三维图形技术、多媒体技术、仿真技术、显示技术等多种高科技的最新发展成果，借助计算机等设备产生一个逼真的三维视觉、触觉、嗅觉等多种感官体验的虚拟世界，从而使处于虚拟世界中的人产生一种身临其境的感觉
JavaEE	指	Java 企业版，多用于企业级开发，包括 web 开发等

注：本招股说明书中若出现总计数与所加总数值总和尾数不符，均为四舍五入所致。

## 第二节 概览

本概览仅对招股说明书作扼要提示。投资者作出投资决策前，应认真阅读招股说明书全文。

### 一、 发行人基本情况

公司名称	西安博达软件股份有限公司	统一社会信用代码	91610131724910931N
证券简称	博达软件	证券代码	873636
有限公司成立日期	2000年9月5日	股份公司成立日期	2014年3月13日
注册资本	32,970,000元	法定代表人	魏小立
办公地址	陕西省西安市高新区锦业路125号第201幢13层		
注册地址	陕西省西安市高新区锦业路125号第201幢13层		
控股股东	魏小立、李传咏、王逸杰	实际控制人	魏小立、李传咏、王逸杰
主办券商	开源证券	挂牌日期	2021年11月23日
上市公司行业分类	I 信息传输、软件和信息技术服务业		I65 软件和信息技术服务业
管理型行业分类	I 信息传输、软件和信息技术服务业	I65 软件和信息技术服务业	I651 软件开发 I6510 软件开发

### 二、 发行人及其控股股东、实际控制人的情况

截至本招股说明书签署之日，魏小立、李传咏、王逸杰分别直接持有公司 41.75%、16.40%、7.67% 的股份，合计占比为 65.82%。根据三人于 2017 年 5 月 9 日签署的《一致行动协议》，各方约定在公司重大事项决策过程中采取一致行动，如各方无法就所需表决事项达成一致意见，三人应先行沟通协商，协商仍无法统一意见时，各方承诺，将按照持股比例最高一方的意见做出一致行动的决定，协议自各方签字之日起有效期六年。2023 年 5 月 8 日，三人签署了《一致行动协议之补充协议》，各方确认：《一致行动协议》有效期内，各方均按约定履行，没有因《一致行动协议》的履行存在纠纷或潜在纠纷；各方自 2017 年 5 月 9 日开始，在重大事项决策过程中，均达成一致意见，未发生各方因无法统一意见导致按照持股比例最高一方的意见做出一致行动决定的情况，各方作为一致行动人共同控制公司。各方同意将《一致行动协议》有效期延长六年。因此，魏小立、李传咏、王逸杰为公司的共同控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

### 三、 发行人主营业务情况

作为全媒体数字内容智能服务提供商，公司依托自主研发的全媒体内容管理平台和融

媒体内容生产平台两个核心产品体系，主要面向教育、政府、企业、健康等大型组织，提供软件产品及软件实施、平台运维类技术服务。公司已累计服务超过1,300所各类型高等院校客户，根据教育部2023年6月数据，全国共3,072家高校，公司在普通高等学校细分市场覆盖率超43%。

#### 四、 主要财务数据和财务指标

项目	2023年6月30日/2023年1月—6月	2022年12月31日/2022年度	2021年12月31日/2021年度	2020年12月31日/2020年度
资产总计(元)	<b>190,185,041.08</b>	214,739,945.78	177,610,567.27	157,213,646.68
股东权益合计(元)	<b>134,132,662.26</b>	154,051,979.32	114,495,831.51	87,338,644.75
归属于母公司所有者的股东权益(元)	<b>134,132,662.26</b>	154,051,979.32	114,495,831.51	87,338,644.75
资产负债率(母公司)(%)	<b>28.96</b>	27.67	35.34	44.85
营业收入(元)	<b>36,582,169.18</b>	147,290,917.25	130,187,514.61	101,664,705.22
毛利率(%)	<b>71.06</b>	74.03	73.64	75.02
净利润(元)	<b>-11,606,046.84</b>	28,586,906.89	23,620,936.76	19,483,830.09
归属于母公司所有者的净利润(元)	<b>-11,606,046.84</b>	28,586,906.89	23,620,936.76	19,483,830.09
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	<b>-16,333,545.02</b>	26,519,633.76	21,359,970.60	15,354,722.38
加权平均净资产收益率(%)	<b>-7.91</b>	20.66	23.66	26.58
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	<b>-11.13</b>	19.16	21.40	20.95
基本每股收益(元/股)	<b>-0.35</b>	0.88	0.80	0.71
稀释每股收益(元/股)	<b>-0.35</b>	0.88	0.76	0.66
经营活动产生的现金流量净额(元)	<b>-24,997,067.87</b>	17,969,864.91	21,325,160.05	26,115,818.69
研发投入占营业收入的比例(%)	<b>33.81</b>	16.39	15.58	15.03

#### 五、 发行决策及审批情况

2023年5月22日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于申请公开发行股票并在北交所上市的议案》等与本次发行相关的议案。

2023年6月8日，公司召开2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请公开发行股票并在北交所上市的议案》等与本次发行相关的议案。

本次发行尚需北京证券交易所审核通过并经中国证监会同意注册。在经北京证券交易所审核通过并获得中国证监会同意注册之前，公司将不会实施本次发行方案。

## 六、 本次发行基本情况

发行股票类型	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
发行股数	不超过 1,099.00 万股（未考虑超额配售选择权的情况下），不超过 1,263.85 万股（全额行使本次股票发行超额配售选择权的情况下），公司及主承销商可以根据具体发行情况择机采用超额配售选择权，采用超额配售选择权发行的股票数量不得超过本次发行股票数量的 15%（即不超过 164.85 万股）
发行股数占发行后总股本的比例	-
定价方式	采用和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等方式确定发行价格，最终定价方式将由股东大会授权董事会与主承销商根据具体情况及监管要求协商确定
发行后总股本	-
每股发行价格	
发行前市盈率（倍）	
发行后市盈率（倍）	
发行前市净率（倍）	
发行后市净率（倍）	
预测净利润（元）	
发行前每股收益（元/股）	
发行后每股收益（元/股）	
发行前每股净资产（元/股）	
发行后每股净资产（元/股）	
发行前净资产收益率（%）	
发行后净资产收益率（%）	
本次发行股票上市流通情况	
发行方式	通过发行人和主承销商自主协商直接定价、合格投资者网上竞价或网下询价等中国证监会和北交所认可的方式
发行对象	符合国家法律法规和监管机构规定的已开通北京证券交易所股票交易权限的合格投资者
战略配售情况	-
预计募集资金总额	
预计募集资金净额	
发行费用概算	
承销方式及承销期	余额包销
询价对象范围及其他报价条件	符合北交所要求的合格投资者
优先配售对象及条件	-

## 七、 本次发行相关机构

### （一） 保荐人、承销商

机构全称	开源证券股份有限公司
法定代表人	李刚
注册日期	1994年2月21日
统一社会信用代码	91610000220581820C
注册地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系电话	029-88365835
传真	029-88365835
项目负责人	林琳
签字保荐代表人	陈雨涵、陈思远
项目组成员	蒙睿、林忆梦、燕赵晶菁、李翼臣、杨森、党明玉、汪丽云、赵一

## (二) 律师事务所

机构全称	广东信达律师事务所
负责人	魏天慧
注册日期	1993年8月13日
统一社会信用代码	31440000455766969W
注册地址	深圳市福田区益田路6001号太平金融大厦11、12楼
办公地址	深圳市福田区益田路6001号太平金融大厦11、12楼
联系电话	0755-88265079
传真	0755-88265537
经办律师	尹公辉、杨易成、钱程

## (三) 会计师事务所

机构全称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
负责人	梁春
注册日期	2012年2月9日
统一社会信用代码	91110108590676050Q
注册地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
联系电话	0755-82900757
传真	010-58350006
经办会计师	李轶芳、陈益汐、陈建平

## (四) 资产评估机构

适用 不适用

## (五) 股票登记机构

机构全称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	周宁
注册地址	北京市西城区金融大街26号5层33
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977

## (六) 收款银行



户名	开源证券股份有限公司
开户银行	中国银行西安尚德路支行
账号	103287586700

#### (七) 申请上市交易所

交易所名称	北京证券交易所有限责任公司
法定代表人	周贵华
注册地址	北京市西城区金融大街丁 26 号
联系电话	400-626-3333
传真	010-63889634

#### (八) 其他与本次发行有关的机构

适用 不适用

### 八、发行人与本次发行有关中介机构权益关系的说明

截至本招股说明书签署日，公司与本次发行有关的保荐机构、承销机构、证券服务机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间均不存在直接或间接的股权关系或其他权益关系。

### 九、发行人自身的创新特征

公司致力于通过智能化数字技术，为教育、政府、企业、医疗健康等行业提供专业的全生命周期互联网数字内容管理服务，伴随政策发展、技术升级和需求变化，逐步形成了“融媒体生产、全媒体发布、内容安全管控”核心产品矩阵，在信息公开、宣传思政、内容治理等领域助力行业内大型组织安全、高效地实现数字化转型。公司的创新特性主要体现在以下方面：

#### 1、研发投入

公司聚焦业务核心、专注细分市场、探索前沿技术，持续稳定加大研发投入。报告期内各期，公司研发费用分别为 1,528.15 万元、2,028.70 万元、2,414.16 万元及 **1,236.98 万元**，占营业收入比例分别为 15.03%、15.58%、16.39%及 **33.81%**。根据主要产品线及前沿技术方向分别设立全媒体研发中心、融媒体研发中心以及内容大数据中心。全媒体研发中心负责全媒体网站群管理平台、主页系统平台及行业应用解决方案等产品规划和研发。融媒体研发中心负责结合融媒体策划、采编、审核、发布等全流程进行产品规划和开发。内容大数据中心以非结构化、半结构化内容采集、存储、处理、挖掘、消费、生成为研发方向，提供平台能力和解决方案。

公司建立了一支专业技术过硬、研发经验丰富、行业认识深刻的开发团队。报告期内公司持续增加研发人员，截至报告期末研发人员数量达 125 名，占员工总数的 **23.76%**。公

司核心技术人在教育信息化建设、内容管理系统、网络信息与数据安全、大型软件及云平台开发等领域进行了多年深入研究，积累了深厚的经验，为公司自主研发奠定了专业技术基础。

公司高度重视人才培育、技术共创与机构共建。公司是“西安市高校毕业生就业见习基地”，与西安交通大学、西安工业大学、陕西科技大学建立了本科生、研究生“协同培养育人基地”，组织开展多样化的实习、就业、交流合作项目，协同培养创新人才。公司联合西安市大数据资源管理局成立新媒体大数据联合创新中心，联合西安交通大学成立教育融媒体联合创新中心，积极探索产、学、研一体化平台建设。

结合对技术趋势和行业特点深刻洞察，公司通过持续、高效的人员和资金投入，不断促进公司技术升级、产品迭代和成果转化以满足客户多元化需求。

## 2、技术创新

公司始终围绕大型组织互联网数字内容与信息服务行业属性与业务特点进行技术积累和研发。以自主研发的高性能内核 Webber Core 为起点，公司结合新一代信息技术不断迭代构建了数字内容综合管理技术、动态应用开发技术、运维处置安全防控技术、多媒体内容融合生产技术、内容安全监测技术、媒体资源控制与挖掘技术、数据智能分类技术、内容大数据智能技术八大类核心技术门类以及数十项细分场景支撑技术，覆盖了数字内容生产、发布、管理、传播、反馈、采集、搜索、推荐、生成等智能化应用全生命周期，解决了大型组织公开信息服务中的痛点和难点问题，实现了低成本快速平台搭建和应用开发、大量用户分级授权管理、复杂内容流程化协作生产、海量信息一键多渠道高速发布、内容共享与资源互通、智能化风险预警和系统维护、全天候平台及内容安全集中管控等多项功能。核心技术的创新性体现具体如下：

### (1) 高速大规模多终端网页智能微发布技术

随着网站数量、栏目、内容数量大幅度增加，网站页面发布工作耗时相应加长。公司自主研发的高速大规模多终端网页智能微发布技术通过发布文件标记方式进行页面内容的发布及更新，大幅缩短海量网站页面内容发布的时间，提升发布效率。

### (2) 基于文件水印的远程增量备份技术

基于文件水印的远程增量备份技术通过自主研发的文件水印进行大规模增量文件识别，实现数据备份的增量化添加，该技术可实现每天增量备份，并可通过远程备份端对增量数据进行异地远程备份，有效解决了备份数据空间占用较大的问题，避免因硬件损坏等原因造成的备份数据丢失，提高数据备份的效率。

### (3) 基于流式感知及实时恢复的网页防篡改技术



行业通用的防篡改技术在页面校验失败时，恢复过程需要依赖管理机发布。公司研发的基于流式感知及实时恢复的网页防篡改技术，在页面访问请求响应的过程中实时进行篡改校验和页面恢复同步进行，使得篡改识别和页面恢复在 1 秒内一次性完成，显著提升了防篡改效率和用户体验。

#### (4) 大规模、多模态内容采集技术

网站群迁移过程中涉及大量的文章、图片、附件和各种内容样式的正文，人工操作难度和工作量均较大。公司为降低网站群迁移的难度研发了大规模、多模态内容采集技术，该技术使得以前繁杂和大量的内容迁移变成一个标准化的采集配置过程，大幅减轻网站内容迁移的工作量，降低网站内容的迁移成本。

#### (5) 基于安全场景的全链路运行时自我防护技术

基于安全场景的全链路运行时自我防护技术能在不修改源代码基础上对系统进行安全加固，还可根据不同的安全要求场景动态调整安全防护策略，对网站群系统进行全面的安全防护。通过该技术使得网站群的安全防护项从原有的 12 项升级到 30 项，涵盖了表层防护、业务防护、内核防护三级及 6 项场景业务防护能力。

#### (6) 基于云端一体化快速发现、快速响应的智能运维技术

公司基于长期的运维服务经验和技術积累，研发了基于云端一体化快速发现、快速响应的智能运维技术，通过自动化手段对系统运行健康度进行分析，借助一系列指标诊断存在的风险项并进行自动恢复，或通过云端系统消息通知运维人员介入提前排除隐患。该技术可实现客户系统的常态化巡检，减少故障数量，提前优化系统，大幅提升系统的巡检效率。

#### (7) 网站应用自动化部署及动态扩容技术

随着网站群所承载的应用数量急剧增加，众多应用的部署更新及访问场景的适配较为困难。为解决这一问题，公司网站应用自动化部署及动态扩容技术持续研发，使用微服务技术剥离动态应用和网站的运行环境，在不影响网站正常运行的同时实现大量应用的自动化部署以及补丁更新，并能够根据运行环境变化压力变化进行动态扩容，高效利用计算资源，保障服务持续稳定运行。随着该技术的应用，大幅压缩应用部署和更新时间，轻松应对问卷收集、场地预约等高并发场景。

#### (8) 网站动态应用防护技术

为了建立统一的网站安全防线，公司在网站动态应用防护技术上进行大力投入，使用静态化文件和水印技术在应用和数据库层设置隔离层，在缓解数据库压力的同时有效阻断大量安全攻击，能够在高并发的使用场景中发挥显著作用。该技术可自动防护 95% 以上的

常见安全问题。该技术的使用可在重点安全保障场景实现常规问题无需专人值守，面对攻击可以进行有效防护并记录防护情况，全方位实时保护了网络资源安全，对大型组织安全防护提供数据支撑和依据。

### 3、产品创新

公司主要面向客户提供以全媒体内容管理平台和融媒体内容生产平台为核心的两大基础平台以及融合新一代数据智能化技术的内容大数据平台，并提供相关运维服务。全媒体内容管理平台以全媒体网站群管理平台为核心，并衍生出主页系统平台、图书馆智能门户平台、应用开放平台、运维监控平台等子产品，其作为构建安全、高效、易用的信息传播和展示渠道，能够统一、高效地建设、管理、运营、运维大量网站、社交媒体、新媒体等集群，实现多渠道精准适配与投送。在安全、自主、可控的行业趋势之下，全媒体内容管理平台与 CPU、操作系统、数据库、中间件、云环境相关主流国产厂商实现深度适配与互认，整体覆盖度达到 95% 以上，具备针对不同环境进行架构调整和策略优化，并提供完整国产化解决方案能力。融媒体内容生产平台根据宣传工作业务特点打造了融媒体新闻投稿系统、融媒资源管理平台、新媒体矩阵管理平台、融媒体大屏软件、融媒 APP 软件、融媒移动采编平台、融媒业务管理平台等系列产品，能够帮助客户构建对内、对外的融合化宣传阵地，能够进行大规模、智能化内容协同创作与资源和流程管理，提高内容生产效率、质量和传播效果。内容大数据平台挖掘海量数据内容资产深度价值，提供采集、监测、搜索、推荐、聚合、生成等智能化能力，并在此之上构建出以在线预检、全站扫描、日常监测及跟踪管控为代表的內容安全解决方案。



作为连接大型组织内外部信息流通的关键基础平台，全媒体内容管理平台和融媒体内容生产平台的安全与稳定性至关重要。其安全能力已从应用安全、平台安全向系统安全及信息内容安全不断延伸，平台拥有优良的体系化防护能力，从被动防御转变为主动防御、

动态防御，具备完善的网络安全分析能力、潜在威胁检测能力，满足网络安全等级保护 2.0 制度的安全要求；内容安全方便创新性地实现了预检、扫描、处置全链条闭环处理。支持对大规模敏感信息进行实时监测预警，敏感信息快速查找，一键撤稿即时处置，能有效保障信息与内容安全。

公司打造的创新型产品和服务体系，围绕网站、微信、微博、视频号等媒体渠道，汇聚文字、图片、音视频等全量数字内容，覆盖了数字内容生产、发布、管理、安全、智能化等重要节点和全流程，从数据、功能到技术实现全要素升维，构建起大型组织数字内容全量、全流程、全要素服务体系，助力高校、政企及医疗机构等大型组织实现从信息到内容，从内容到数据，从数据到知识的数字化转型进程。

#### 4、市场地位

公司产品及服务已与主要行业客户的日常业务流程、机构设置、人员能力、决策机制特点深度融合，依托在高校市场成熟的开发与运维经验，公司在政企、健康等行业通过差异化竞争不断拓展新客户并建立起稳定良好的合作关系，逐步积累了规模庞大的优质客户资源。在教育行业领域，公司深耕高校市场，**公司已累计服务超过 1,300 所各类型高等院校客户，根据教育部 2023 年 6 月数据，全国共 3,072 家高校，公司在普通高等学校细分市场覆盖率超 43%**。以全媒体网站群管理平台测算（不含其他子产品），在 39 所 985 高校中公司客户数 31 所，覆盖率约为 79%；112 所 211 高校中公司客户数 78 所，覆盖率约为 70%；在 147 所双一流高校中，公司客户数 93 所，覆盖率约为 63%，标杆客户包括清华大学、北京大学、中国人民大学、北京航空航天大学、上海交通大学、复旦大学、山东大学、吉林大学、华中科技大学、武汉大学、四川大学、中山大学、南京大学、西安交通大学等。基于教育行业高效、优质、安全的服务经验，公司已将客户群体从高校扩展至各级政府机构、大中型企事业单位及健康行业内的大型三甲医院。其中，大中型企事业标杆客户包括陕西煤业化工集团有限责任公司、陕西延长石油（集团）有限责任公司、晋能控股集团集团有限公司、中国电气装备集团有限公司、中国东方电气集团有限公司、中国西电集团有限公司等；大型三甲医院标杆客户包括华中科技大学同济医学院附属协和医院、中国人民解放军空军军医大学第一附属医院（西京医院）、山东大学齐鲁医院、陆军军医大学第一附属医院、东南大学附属中大医院等。

#### 5、创新成果

截至目前，公司已获得 **226** 项软件著作权及 **13** 项发明专利。公司是国家高新技术企业、国内首批双软认证企业、陕西省“专精特新”企业，教育部高等教育信息化分会成员单位。公司起草了西安市地方标准《高校网站群平台建设规范》（DB6101/T3034-2018）；研究编制了《中小学网站群平台建设规范》（DB6101/T3099-2020）；通过了

CMMI3 认证、质量管理体系（GB/T19001-2016/ISO9001：2015）及信息安全管理体  
系（GB/T22080-2016/ISO/IEC27001：2013）、信息技术服务标准符合性证书 ITSS 三级、两  
化融合管理体系评定证书等核心资质认证；荣获“西安市企业技术中心”、“2021 年度陕  
西省知识产权优势企业”、“科技型中小企业”、“2021 年度西安全球硬科技大会小巨人  
企业”、“博士后创新基地”、“西安市科技服务业示范机构”等荣誉称号，公司“教育  
平台网站群信息服务标准化试点项目”入选“2022 年度国家级服务业标准化试点项目”。

## 十、 发行人选择的具体上市标准及分析说明

根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的要求，公司结合企业自身规模、经  
营情况、盈利情况等因素综合分析，选择的具体上市标准为上述规则中“2.1.3”之  
“（一）预计市值不低于 2 亿元，最近两年净利润均不低于 1,500 万元且加权平均净资产  
收益率平均不低于 8%，或者最近一年净利润不低于 2,500 万元且加权平均净资产收益率不  
低于 8%”。

公司预计发行后市值不低于 2 亿元，2021 年度和 2022 年度归属于母公司股东的净利  
润（扣除非经常性损益前后孰低数）分别为 2,136.00 万元、2,651.96 万元，2021 年度和  
2022 年度加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益前后孰低数）分别为 21.40%、  
19.16%，符合上述标准。

## 十一、 发行人公司治理特殊安排等重要事项

截至本招股说明书签署日，发行人不存在公司治理特殊安排等重要事项。

## 十二、 募集资金运用

本次募集资金投资项目经 2023 年 5 月 22 日公司第四届董事会第二次会议审议并经  
2023 年 6 月 8 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，由董事会负责实施。公司本  
次发行实际募集资金扣除相应的发行费用后，募集资金将用于以下项目：

序号	项目名称	投资总额 (万元)	募集资金 投入额 (万元)	建设期	项目备案代码	环评 批复
1	全媒体群数字内 容综合管理平台 升级建设项目	4,892.38	4,600.00	三年	2305-610161-04- 04-667776	不适用
2	融媒体数字内容 智能协作平台升 级建设项目	4,475.39	4,200.00	三年	2305-610161-04- 04-427435	不适用

3	内容大数据中心升级建设项目	2,011.14	1,000.00	三年	2305-610161-04-04-819602	不适用
4	营销与服务网络建设项目	3,795.61	3,388.00	二年	2305-610161-04-04-117164	不适用
<b>合计</b>		<b>15,174.52</b>	<b>13,188.00</b>	-	-	-

注：各项目拟使用募集资金金额经 2023 年第一次临时股东大会审议通过，股东大会已授权董事会根据公司实际情况及证券市场情况调整拟使用募集资金金额。

若本次公开发行实际募集资金不能满足上述项目的全部需求，不足部分将由公司利用自有资金或通过银行贷款等方式自筹解决；如实际募集资金金额满足上述项目需求后尚有剩余，剩余资金将用于与公司主营业务相关的营运资金；在本次募集资金到位前，公司可根据项目实际情况使用自有资金、银行贷款等途径先行投入，在募集资金到位后再对先前投入的自筹资金予以置换。

本次募集资金运用详细情况详见本招股说明书“第九节 募集资金运用”。

### 十三、其他事项

无。

## 第三节 风险因素

投资者在评价公司本次发行的股票时，除本招股说明书提供的其他各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述风险因素按照不同类型进行归类，同类风险根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示风险因素会依次发生。以下风险因素可能直接或间接对发行人生产经营状况、财务状况和持续盈利能力产生不利影响。

### 一、经营风险

#### （一）成长性风险

2020 年度、2021 年度、2022 年度和 2023 年 1-6 月，公司营业收入分别为 10,166.47 万元、13,018.75 万元、14,729.09 万元及 3,658.22 万元，2020 年至 2022 年营业收入复合增长率为 20.37%。报告期内公司教育行业类客户收入占比分别为 79.38%、80.15%、81.56%、75.41%。公司客户主要集中在教育行业，其中普通高等学校细分市场覆盖率已超 43%。

根据公司所处细分行业优势客群触达能力，目前公司易触达的优势客群主要为普通高等学校及高校附属医院，在此基础上剔除各类型产品在报告期内已服务的相应客群数量，测算未来的收入增长空间约为 27 亿元；根据公司所处细分行业市场容量，待开拓客户数量选取全国高校数量及三级医院数量，在此基础上剔除各类型产品在报告期内已服务的相应客群数量，测算未来的收入增长空间约为 44 亿元。

但如果财政资金投入、宏观经济环境、产业政策、跨行业竞争态势等发生不利变化，且公司在技术研发、市场推广等方面未能及时采取措施积极应对，将导致公司下游客户开拓及新订单获取不及预期，存在成长性下降或者业绩不能达到预期的风险。

#### （二）业绩季节性波动风险

报告期内，公司教育行业类客户收入占比分别为 79.38%、80.15%、81.56%、75.41%。以高校为代表的教育行业客户，受寒暑假时间周期及其预算管理制度影响，通常在每年年底编制下一年度预算，次年上半年启动项目，年末验收和付款比例较高，从而导致公司第四季度收入高于其他三个季度。2020 年度、2021 年度、2022 年度公司第四季度营业收入占比分别为 80.66%、74.31%和 70.22%。因此，公司经营业绩存在季节性波动风险，公司可能出现上半年及前三季度净利润较低甚至为负的情形。

#### （三）现有办公场所未取得产权证书的风险

公司通过直接向电子信息集团购买，以及通过受让创通利达、国经长天、佳禾物联网



自电子信息集团所购买房产的方式取得位于西安半导体产业园的 4 处房产并作为公司主要办公场所。截至本招股说明书签署日，上述办公场所尚未取得不动产权证书。虽然相关协议中明确了公司拥有房屋使用权，且公司控股股东已经出具相关承诺，将承担因房屋产权问题对公司造成的损失，但由于公司尚未取得上述办公场所产权证书，因此仍存在无法继续使用等相关风险。

#### （四）订单获取合规性风险

公司目前获取订单的形式包括公开招标、单一来源采购、询价等，其中部分适用于招投标的订单获取符合招投标、主要客户采购相关规定，不存在应当履行招投标程序而未履行的情形，但发行人在未来持续获取订单时，如果出现应当履行招投标程序而未履行的情况，可能存在违反《中华人民共和国政府采购法》的风险。截至本招股说明书签署日，发行人不存在商业贿赂、回扣、不正当竞争等违法违规行为，但如果公司员工在未来订单获取中未能遵守相关制度，存在影响合规性的风险。

#### （五）未签署合同先实施项目存在的相关风险

公司主要客户为高校、政府、医院等事业单位，其内部审批流程较为复杂，公司为了维护客户良好的合作关系和更好的满足客户实际使用需求，会基于客户的项目需求提前按照公司内部规定进行立项和项目实施，并进一步开展需求沟通、方案策划设计、项目实施等工作。同时，项目实施期间公司业务员积极督促客户同步推进相关采购审批流程，待客户履行完毕内部采购审批程序后再与公司签订合同。因此，受部分客户预算管理制度和合同审批流程影响，公司存在部分项目的实施时点早于合同签订时点，预计未来仍将存在未签署合同先实施项目的情况，先实施项目可能存在不能签约的风险，将对公司业绩造成不利影响。

## 二、财务风险

### （一）毛利率下滑风险

报告期内，发行人的毛利率保持着较高水平，分别为 75.02%、73.64%、74.03% 和 71.06%。随着未来市场竞争加剧，发行人将面临产品市场竞争力下降、议价能力受到影响、人工薪酬等成本较大上涨或者业务结构发生重大不利变化，若未来公司不能有效应对上述因素的不利变化，可能面临毛利率下滑的风险。

### （二）应收账款发生坏账的风险

公司应收账款的账面价值分别为 4,625.19 万元、5,533.83 万元、7,699.78 万元、7,237.30 万元，占流动资产的比例分别为 32.30%、37.32%、42.15% 和 46.53%。尽管公司的主要客户中如高校、政府、医院等单位，资金主要来源于财政资金，资信状况良好，但

若公司不能较好的执行应收账款管理措施，或者客户结构发生重大不利变化，公司可能面临着应收账款发生更大金额坏账的风险。

### （三）税收优惠政策变化的风险

公司税收优惠主要包括企业所得税税收优惠及增值税税收优惠。报告期内，博达软件通过高新技术企业认定，并取得高新技术企业证书，企业所得税按 15% 的税率计缴。萨维纳斯为小微企业，企业所得税按 20% 的税率计缴，公司为软件类企业，销售自行开发的软件产品，按 13% 的税率征收增值税后，对其实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。报告期内，公司享受企业所得税税收优惠及增值税税收优惠合计金额分别为 473.78 万元、705.13 万元、891.22 万元，占当期利润总额的比例分别为 22.10%、27.36%、30.07%，**2023 年 1-6 月公司未进行增值税即征即退，由于利润总额为负数，未享受所得税优惠。**若企业所得税和增值税相关政策调整，或者公司自身不再符合高新技术企业认定条件，导致公司无法继续享受相关税收优惠政策，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

## 三、技术风险

### （一）产品研发风险

公司经过多年发展，自主研发多项与数字内容生产发布等相关的核心技术，主要为教育、政企、医院等大型组织提供全媒体内容管理平台、融媒体内容生产平台两大产品体系及子站建设解决方案、内容大数据解决方案等服务，具有很强的市场机会捕捉能力。报告期内各期，公司研发费用分别为 1,528.15 万元、2,028.70 万元、2,414.16 万元及 1,236.98 万元，占营业收入比例分别为 15.03%、15.58%、16.39%及 33.81%。报告期内公司持续增加研发人员，截至报告期末研发人员数量达 125 名，占员工总数的 23.76%。如果市场环境或客户需求发生重大变化，而公司未能持续具备独立的研发能力，无法及时推出适应市场需要的新产品、新技术，将难以长期保持公司目前的市场地位及产品优势。

### （二）核心技术人员流失风险

公司是获得国家高新技术企业认定的技术与人员密集型企业，对经验丰富的高级技术人才有一定的依赖性。公司核心技术团队是公司核心竞争能力的重要组成部分，稳定的技术和研发团队对公司持续发展具有重要作用。如果公司不能通过树立企业文化、优化薪酬体系、改善工作环境等方式完善人才培养体系，稳定并不断吸引优秀人才，可能出现核心人才流失的情况，从而给公司的持续发展带来不利影响。

## 四、内控及管理风险

### （一）实际控制人控制不当风险

截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人为魏小立、李传咏、王逸杰，



分别持有公司 41.75%、16.40%以及 7.67%股份，三人为一致行动人，合计控制公司 65.82% 股份。本次发行完成后，魏小立、李传咏、王逸杰仍为公司的实际控制人。虽然公司已建立较为完善的公司治理结构及内部控制制度，但是如果实际控制人通过董事会或行使股东表决权等方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面施加不当控制，从而形成有利于实际控制人的决策，可能损害公司及其他股东的利益。

## （二）规模扩张风险

随着公司业务和资产规模的持续扩张，组织结构和管理问题将日趋复杂，在项目管理、市场开拓、人力资源管理、财务管理等方面均对公司的管理水平提出更高的要求，增加公司管理与运作的难度。对于公司管理层来说，能否适应组织和管理模式的转变，合理制定并有效执行未来的发展战略，在很大程度上决定了公司能否持续健康发展。

## 五、募集资金投资项目风险

### （一）募投项目实施风险

本次发行股票募集资金拟投资于全媒体群数字内容综合管理平台升级建设项目、融媒体数字内容智能协作平台升级建设项目、内容大数据中心升级建设项目、营销与服务网络建设项目。公司结合当前市场环境、现有业务状况和未来发展战略等因素对募投项目进行了审慎、充分的可行性研究，但在项目实施过程中，公司仍可能面临客户需求变化、产业政策变化、市场竞争条件变化以及技术更新等诸多不确定因素，因此本次募集资金投资项目的建设计划能否按时顺利完成、项目的实施过程和实施效果等均存在一定的不确定性。

### （二）即期回报被摊薄与净资产收益率下降的风险

本次发行后，公司资本实力将得到增强，净资产大幅增加。但是由于募集资金投资项目需要一定的投入周期，在短期内难以完全产生效益。因此，公司在发行当年每股收益及净资产收益率受股本摊薄影响可能出现下降，从而导致公司即期回报被摊薄。

## 第四节 发行人基本情况

### 一、 发行人基本信息

公司全称	西安博达软件股份有限公司
英文全称	Xi'an Webber Software Co., Ltd.
证券代码	873636
证券简称	博达软件
统一社会信用代码	91610131724910931N
注册资本	32,970,000
法定代表人	魏小立
成立日期	2000年9月5日
办公地址	陕西省西安市高新区锦业路125号第201幢13层
注册地址	陕西省西安市高新区锦业路125号第201幢13层
邮政编码	710076
电话号码	029-81021800
传真号码	029-81021800
电子信箱	panbo@chinawebber.com
公司网址	https://www.chinawebber.com
负责信息披露和投资者关系的部门	董事会办公室
董事会秘书或者信息披露事务负责人	潘播
投资者联系电话	029-81021800
经营范围	一般项目：软件开发；软件销售；电子产品销售；大数据服务；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；数据处理和存储支持服务；信息技术咨询服务；数字内容制作服务（不含出版发行）。（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）许可项目：第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
主营业务	公司依托自主研发的全媒体内容管理平台和融媒体内容生产平台两个核心产品体系，主要面向教育、政府、企业、健康等大型组织，提供软件产品及软件实施、平台运维类技术服务
主要产品与服务项目	全媒体内容管理平台、融媒体内容生产平台、网站建设解决方案、内容大数据解决方案及平台运维服务等应用服务

### 二、 发行人挂牌期间的基本情况

#### （一） 挂牌时间

2021年11月23日

#### （二） 挂牌地点

全国中小企业股份转让系统。

### （三） 挂牌期间受到处罚的情况

发行人在股转系统挂牌期间不存在受到处罚的情形。

### （四） 终止挂牌情况

√适用 □不适用

公司于 2015 年 1 月 9 日首次在股转系统挂牌，于 2019 年 12 月 25 日终止挂牌。

### （五） 主办券商及其变动情况

公司第一次挂牌期间（2015 年 1 月 9 日至 2019 年 12 月 25 日），主办券商为国信证券。

公司第二次挂牌期间（2021 年 11 月 23 日至今）：2021 年 11 月 23 日至 2022 年 8 月 9 日期间，公司主办券商为光大证券，自 2022 年 8 月 10 日起至今，公司主办券商为开源证券。

### （六） 报告期内年报审计机构及其变动情况

报告期内，公司年度审计机构为大华会计师事务所（特殊普通合伙），未发生变动。

### （七） 股票交易方式及其变更情况

公司第一次挂牌期间（2015 年 1 月 9 日至 2019 年 12 月 25 日），根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》（2018 年 5 月 23 日），公司股票转让方式自 2018 年 1 月 1 日起由协议转让变更为集合竞价交易。

公司第二次挂牌期间（2021 年 11 月 23 日至今）股票交易方式为集合竞价。截至本招股说明书签署日，公司股票交易方式未发生过变动。

### （八） 报告期内发行融资情况

报告期内，公司共实施过一次股票定向发行融资，具体情况如下：

经公司于 2022 年 1 月 3 日召开的第三届董事会第九次会议和第三届监事会第五次会议及 2022 年 1 月 19 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《股票定向发行说明书》等相关议案。公司本次定向发行价格为 11.5163 元/股，发行数量为 171 万股，募集资

金总额为 1,969.2873 万元，募集资金全部用于补充流动资金，具体情况如下：

序号	发行对象	发行股数 (股)	持股比例 (%)	募集资金 (元)	认购方式
1	西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙）	840,000	2.55	9,673,692.00	现金
2	西安西交一八九六科创投资合伙企业（有限合伙）	440,000	1.33	5,067,172.00	现金
3	樊五洲	430,000	1.30	4,952,009.00	现金
	<b>合计</b>	<b>1,710,000</b>	<b>5.18</b>	<b>19,692,873.00</b>	

截至 2023 年 3 月 28 日，本次募集资金已全部使用完毕，且募集资金专户已完成注销。

#### （九） 报告期内重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况。

#### （十） 报告期内控制权变动情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人为魏小立、李传咏、王逸杰，未发生控制权变动的情形。

#### （十一） 报告期内股利分配情况

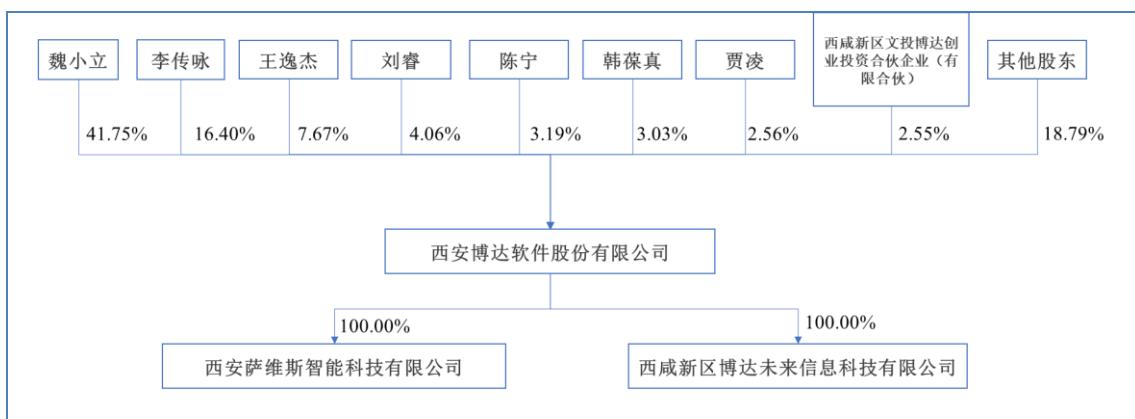
报告期内，公司存在两次现金股利分配情况，具体如下：

2022 年 5 月 17 日，公司召开 2021 年度股东大会审议通过 2021 年度权益分派方案，以公司总股本 32,970,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.50 元人民币现金，共计派发现金红利 8,242,500 元。本次权益分派已于 2022 年 5 月 27 日实施完毕。

2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年度股东大会审议通过 2022 年度权益分派方案，以公司总股本 32,970,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.50 元人民币现金，共计派发现金红利 8,242,500 元。本次权益分派已于 2023 年 5 月 26 日实施完毕。

### 三、 发行人的股权结构

截至 2023 年 5 月 31 日，公司股权结构如下：



## 四、 发行人股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东、实际控制人情况

#### 1、公司控股股东及实际控制人的认定依据

截至本招股说明书签署之日，魏小立、李传咏、王逸杰分别直接持有公司 41.75%、16.40%、7.67% 的股份，合计占比为 65.82%。根据三人于 2017 年 5 月 9 日签署的《一致行动协议》，各方约定在公司重大事项决策过程中采取一致行动，如各方无法就所需表决事项达成一致意见，三人应先行沟通协商，协商仍无法统一意见时，各方承诺，将按照持股比例最高一方的意见做出一致行动的决定，协议自各方签字之日起有效期六年。2023 年 5 月 8 日，三人签署了《一致行动协议之补充协议》，各方确认：《一致行动协议》有效期内，各方均按约定履行，没有因《一致行动协议》的履行存在纠纷或潜在纠纷；各方自 2017 年 5 月 9 日开始，在重大事项决策过程中，均达成一致意见，未发生各方因无法统一意见导致按照持股比例最高一方的意见做出一致行动决定的情况，各方作为一致行动人共同控制公司。各方同意将《一致行动协议》有效期延长六年。

因此，魏小立、李传咏、王逸杰为公司的共同控股股东、实际控制人。

#### 2、公司控股股东及实际控制人基本情况

##### (1) 魏小立先生

1972 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994 年 7 月毕业于西安交通大学管理学院技术与经济专业，获工学学士学位。1994 年 7 月至 1997 年 12 月任职于中国农村发展信托投资公司陕西办事处，任业务经理；1998 年 1 月至 1999 年 12 月任职于西安交大开元集团有限责任公司，任投资部经理；2000 年 2 月至今创立并就职于博达软件，现任公司董事长、总经理。2019 年 8 月至今，任天元合众执行董事兼总经理。

##### (2) 李传咏先生

1971 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1994 年 9 月至

1999年9月就职于无敌科技（西安）有限公司，任工程师；1999年10月至2000年1月任职于量子网络有限公司，任技术总监；2000年2月至今创立并就职于博达软件，现任公司董事、副总经理。

(3) 王逸杰先生

1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月至1994年8月就职于江苏省连云港市海州区对外经贸委员会，任办事员；1994年9月至1999年5月任职于无敌科技（西安）有限公司，任主管；1999年6月至2000年1月，就职于量子网络有限公司，任部门经理；2000年2月至今创立并就职于博达软件，现任公司董事、副总经理。

(二) 持有发行人5%以上股份的其他主要股东

截至本招股说明书签署日，除公司控股股东、实际控制人魏小立、李传咏、王逸杰之外，公司不存在持股5%以上的其他主要股东。

(三) 发行人的股份存在涉诉、质押、冻结或其他有争议的情况

截至本招股说明书签署日，公司控股股东、实际控制人及持有公司5%以上股份或表决权的主要股东直接或间接持有的公司股份不存在涉诉、质押、冻结或其他有争议的情况。

(四) 控股股东、实际控制人所控制的其他企业情况

截至本招股说明书签署日，除公司及子公司外，公司控股股东、实际控制人之一魏小立控制1家企业天元合众，该公司未实际开展业务。公司其他控股股东、实际控制人李传咏、王逸杰不存在控制其他企业的情形。

天元合众基本情况如下：

企业名称	西安天元合众企业管理咨询有限公司
企业类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
法定代表人	魏小立
营业期限	2019-08-08至无固定期限
注册地址	陕西省西安市高新区丈八街办锦业路125号13层1303室
注册资本	100万元人民币
实收资本	100万元人民币
主要生产经营地	陕西省西安市高新区丈八街办锦业路125号13层1303室
经营范围	一般项目：企业管理咨询；企业形象策划。（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）
主营业务及其与公司主营业务的关系	未实际开展业务，与公司主营业务无关联

**最近一年及一期主要  
财务数据**

未实际开展业务

截至本招股说明书签署日，天元合众出资结构如下：

股东姓名	出资金额（万元）	出资比例（%）
魏小立	99.00	99.00
刘晓玲	1.00	1.00
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

**五、 发行人股本情况****（一） 本次发行前后的股本结构情况**

公司本次公开发行前的总股本为 3,297 万股，假定本次公开发行 1,099 万股普通股（未考虑超额配售选择权），发行前后公司股本结构变化情况如下：

序号	股东名称	发行前		发行后	
		持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	魏小立	13,764,000	41.75	13,764,000	31.31
2	李传咏	5,405,700	16.40	5,405,700	12.30
3	王逸杰	2,527,600	7.67	2,527,600	5.75
4	刘睿	1,339,300	4.06	1,339,300	3.05
5	陈宁	1,053,200	3.19	1,053,200	2.40
6	韩葆真	1,000,000	3.03	1,000,000	2.27
7	贾凌	845,601	2.56	845,601	1.92
8	文投博达	840,000	2.55	840,000	1.91
9	闫轶梅	744,000	2.26	744,000	1.69
10	童新建	650,300	1.97	650,300	1.48
11	其他股东	4,800,299	14.56	4,800,299	10.92
12	本次发行	-	-	10,990,000	25.00
	<b>合计</b>	<b>32,970,000</b>	<b>100.00</b>	<b>43,960,000</b>	<b>100.00</b>

**（二） 本次发行前公司前十名股东情况**

序号	股东姓名/名称	担任职务	持股数量 (万股)	限售数量 (万股)	股权比例 (%)
1	魏小立	董事长、总经理	1,376.40	1,376.40	41.75
2	李传咏	董事、副总经理	540.57	540.57	16.40
3	王逸杰	董事、副总经理	252.76	252.76	7.67
4	刘睿	无	133.93	0.00	4.06
5	陈宁	监事会主席	105.32	105.32	3.19
6	韩葆真	无	100.00	0.00	3.03
7	贾凌	无	84.56	0.00	2.56
8	文投博达	无	84.00	0.00	2.55
9	闫轶梅	无	74.40	0.00	2.26
10	童新建	无	65.03	0.00	1.97
11	现有其他股东	无	480.03	9.60	14.56



合计	-	3,297.00	2,284.65	100.00
----	---	----------	----------	--------

(三) 主要股东间关联关系的具体情况

序号	关联方股东名称	关联关系描述
1	魏小立、李传咏、王逸杰	三人为一致行动人，为公司控股股东、实际控制人。

除上述情形外，公司主要股东间不存在关联关系。

(四) 其他披露事项

1、控股股东、实际控制人签订的特殊投资约定情况

2022年1月3日，西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙）、西安西交一八九六科创投资合伙企业（有限合伙）、樊五洲与公司签署了《西安博达软件股份有限公司股份认购协议》，分别以现金方式认购公司定向发行股份84万股、44万股、43万股股份。同日，公司控股股东、实际控制人魏小立、李传咏、王逸杰与文投博达、西交创投、樊五洲分别签署了《西安博达软件股份有限公司股份认购协议之补充协议》，其中所涉及的回购条款约定：出现以下任一情形后，上述投资方有权要求一致行动人收购其全部或部分股份：

序号	回购触发情形	适用投资方
1	公司未完成2022年度实现经审计净利润不低于3,300万元人民币且完成率低于90%	文投博达
2	因公司自身原因，公司在2023年12月31日前未能实现合格上市，该等原因包括但不限于经营业绩不具备上市条件，或由于公司历史沿革方面的不规范未能实现上市目标，或由于实际控制人存在重大过错、经营失误等原因造成公司无法上市等；合格上市指实现在上海（或深圳）证券交易所或北京证券交易所或投资方及公司同意的其他国际上认可的证券交易市场完成首次公开发行股票并上市	文投博达、西交创投与樊五洲
3	无论何种原因，公司实际控制人丧失实际控制权或公司实际控制人发生变更	
4	有其他股东要求公司或公司实际控制人赎回其所持有的部分或全部股份	
5	实际控制人涉嫌重大违法或犯罪行为，或出现重大个人诚信问题损害公司或公司股东利益的行为，包括但不限于公司出现投资方不知情的账外现金销售收入、转移资产等情形	
6	公司存在财务造假行为，或公司擅自对外借款，且该等情形在投资方规定的期限内未采取有效措施改正或消除的	
7	公司的生产经营、业务范围发生实质性调整，并且不能得到投资方的同意	
8	实际控制人连续3个月无法正常参与公司的经营管理，或实际控制人继续控制公司已经或可能影响公司的正常经营或侵犯其他股东合法权益	
9	公司和/或一致行动人发生对公司持续经营、管理、合格上市、资本运作或并购造成障碍或潜在障碍的任一情况或情形	
10	公司和/或一致行动人在交易文件项下的声明或陈述或保证存在不真实、重大遗漏或重大误导性的情形或实质性违反其在交易文件	



项下的重大承诺、义务或责任

回购总价款=投资方本次投资的每股价格\*回购股份数\*(1+8%\*N/365)，N 为公司收到投资方认购款项之日（含当日）至投资方收到一致行动人回购总价款之日（不含当日）存续的天数。

除上述业绩承诺及回购条款外，《补充协议》中约定的其他特殊投资条款如下：

特殊投资条款类型	具体内容
反稀释	<p>本次投资实施完毕后，公司实现合格上市（不含合格上市本身）前，若公司后续融资的每股认购价格低于投资方本次投资中认购公司股份的价格（但公司为实施经公司股东大会批准的员工激励/员工持股计划而增资的除外），即 11.5163 元/股，任一投资方均有权要求一致行动人予以补偿，补偿方式为：</p> <p>①首先重新调整计算本次投资认购的股份价格（下称“调整后的单位价格”），具体计算公式如下：</p> <p>调整后的单位价格 <math>A=B \times (C+D/B) / (C+E)</math>，其中，B 为本次定向发行价格（即 11.5163 元/股），C 为后续再融资前公司的股本总额，D 为公司后续融资所对应的投资总额；E 为公司拟增加的股份数。</p> <p>②对于投资方实际认购价格高于上述调整后的单位价格的部分，由一致行动人给予投资人补偿，每一投资方有权选择的补偿措施包括：（i）在法律允许的前提下，由一致行动人以法律允许的最低价格将其持有的对应部分公司股份转让给投资方；（ii）由一致行动人共同连带地以现金方式补偿投资方。具体补偿措施由投资方自行选择确定。该等补偿应在公司该次后续融资交割之前或同时完成。</p> <p>公司合格上市前，公司股份发生转增股本、减资、拆股等事项导致投资方持有的公司股份数调整的，则上述反稀释计算时所基于的投资方本次定向发行中认购公司股份的每股价格应按比例相应调整。</p>
共同出售权	<p>本次投资实施完毕后，公司实现合格上市前，未经投资方事先书面同意，一致行动人不得直接或间接向第三方转让其持有的公司股份，经投资方事先书面同意后，一致行动人向第三方转让其持有的公司股份的，投资方有权选择按照其届时持有公司的股份占投资方和该拟转让股份的一致行动人合计持有公司的股份的比例以同样的条件与价格参与向第三方转让相应比例的股份。</p> <p>若任何潜在的受让方阻碍投资方行使共同出售权或以其他方式拒绝购买投资方行使共同出售权出售的股份，则一致行动人也不得向该潜在的受让方出售任何公司的股份，除非在该出售的同时，一致行动人按照潜在受让方的条件与价格购买投资方行使共同出售权而出售的共同出售股份。</p>

<p>优先购买权及优先认购权</p>	<p>本次投资实施完毕后，公司实现合格上市前，一致行动人对外转让公司股份的，投资方有权在同等条件下优先购买上述股份，同等条件包括转让价格、对价支付方式、转让股份数及其他条件。本次投资实施完毕后，公司实现达成合格上市要求前，公司章程应明确“公司发行股份，以现金方式认购的，在册股东享有优先认购权，在册股东主张行使优先认购权的股份数量超过公司拟发行股份数量的，按照主张行使优先认购权的在册股东各自持股比例分配”，一致行动人就前述条款须向董事会、股东大会提交修改公司章程的议案，优先认购权的行使以该修改公司章程的议案通过股东大会审议为前提条件。</p>
<p>清算补偿</p>	<p>如公司进行任何自愿或非自愿的清算、解散、注销，公司应按照《公司法》、《破产法》的规定进行财产分配，且投资方有权获得清算额，投资方的清算额等值于投资方支付的认购款总额及按照投资方支付的认购款总额按每年 8% 的单利计算的现金回报（计息日期自投资方认购款项支付至公司指定账户之日起至清算额实际支付日止，不满一年的按实际经过的天数计算，一年按 365 天计算）之和（下称“清算额”）。如果公司按照《公司法》、《破产法》等规定清算完成后，投资方未能足额实现本条款约定的清算额，则一致行动人应共同连带地对投资方以现金补偿等方式进行差额补偿，以保证投资方最终按照本条款约定足额获得清算额。</p> <p>如一致行动人未按照本条款约定履行补偿义务的，则每延迟一日，一致行动人应共同且连带地按照其应付未付金额的万分之五向投资方支付违约金，直至投资方按照本条款约定足额获得清算额。</p>
<p>监事会席位</p>	<p>本次定向发行完成后，公司实现合格上市前，经公司股东大会选举，公司监事会由 3 名监事组成，其中投资方有权提名 1 名监事，但投资方行使监事提名权应符合《公司法》及《公司章程》的相关规定。若依照《公司法》或《公司章程》的规定，投资方无权单独提名监事的，实际控制人应提名或与投资方共同提名投资方指定的人员担任公司监事。公司监事会依照《公司法》、《公司章程》及非上市公众公司治理相关规定审议通过后提交公司股东大会进行选举并任命。监事会决议的表决，实行一人一票，并按照《公司法》、证监会及股转系统关于非上市公众公司公司治理的要求执行。就监事会监事的选举，一致行动人应当在公司股东大会会议上投赞成票确保监事会的监事人数和构成符合本补充协议第 7 条的规定。投资方持有的公司全部股份被回购后，或公司合格上市后，本条约定的投资方的监事提名权终止，公司监事的提名按照届时公司章程规定执行。</p>

2023 年 3 月 30 日，公司控股股东、实际控制人魏小立、李传咏、王逸杰与文投博达、西交创投、樊五洲签署了《关于西安博达软件股份有限公司股份认购协议之补充协议

的解除协议》，各方一致同意：（1）原《补充协议》自《解除协议》签署之日起解除并终止，并自始无效；（2）在《股份认购协议》《补充协议》履行过程中，各方均不存在违约情形或其他任何争议，各方均无需向对方承担任何责任；（3）原《补充协议》有效期内，未出现协议约定的需要回购股份情形，未发生反稀释、共同出售权、优先购买权、优先认购权、清算补偿等条款约定的情形；（4）各方就投资博达软件事宜权利义务约定，以《股份认购协议》为准。

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人与其他股东不存在签署特殊投资约定等可能导致股权结构发生变化的事项。

## 2、私募投资基金股东情况

根据公司 2023 年 5 月 31 日《全体证券持有人名册》，公司共有 3 名机构股东，其中 2 名私募投资基金股东均已履行了备案程序：

序号	机构股东名称	备案情况
1	西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙）	系私募投资基金，基金备案号：SSY772（备案日期：2022-01-29），基金管理人为陕西文投资本管理有限公司，登记编号：P1060158（登记日期：2016-11-22）
2	西安西交一八九六科创投资合伙企业（有限合伙）	系私募投资基金，基金备案号：SST762（备案日期：2021-09-28），基金管理人为西安西交一八九六资本管理有限公司，登记编号：P1065724（登记日期：2017-11-06）
3	深圳市源烯科技有限公司	通过核查其股权结构、经营范围和对外投资等情况，确认其不属于私募投资基金，无需履行备案程序

## 六、股权激励等可能导致发行人股权结构变化的事项

### （一）发行人本次公开发行申报前已经制定或实施的股权激励相关安排的情况

公司历史上共有 2 次股权激励行为，具体情况如下：

#### 1、第一次股权激励：2016 年度股权激励

2016 年 11 月 30 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划的议案》：拟对部分董事、监事、高级管理人员、股东和核心员工进行限制性股票激励。2016 年 12 月 15 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划的议案》。根据《西安博达软件股份有限公司股权激励股票发行方案》，公司向董事、监事、高级管理人员、股东及核心员工共计 24 名激励对象授予 2,200,000 股限制性股票，授予价格为 1.5 元/股，募集资金 3,300,000 元。本次发行完成

后，公司注册资本变更为 2,200 万元。本次股权激励具体情况如下：

序号	姓名	激励实施时任职情况	认购数量 (万股)	认购金额 (万元)
1	魏小立	股东、董事长、总经理	111.50	167.25
2	刘晓玲	股东、董事、高级管理人员	10.00	15.00
3	杨晓	核心员工	8.00	12.00
4	胡宪震	核心员工	8.00	12.00
5	郑自奎	股东	8.00	12.00
6	崔茹	核心员工、监事	6.50	9.75
7	田红旗	核心员工、监事	6.50	9.75
8	王亮	核心员工	6.00	9.00
9	陈保良	核心员工	5.00	7.50
10	王宏选	核心员工	5.00	7.50
11	李倩雯	核心员工	5.00	7.50
12	杨晗	核心员工	5.00	7.50
13	王小侠	核心员工	5.00	7.50
14	崔立强	核心员工	5.00	7.50
15	郎富强	核心员工	3.00	4.50
16	薛峰	核心员工	3.00	4.50
17	杜鑫	核心员工	3.00	4.50
18	郭伟龙	核心员工	3.00	4.50
19	方涛	核心员工	3.00	4.50
20	刘晓国	核心员工	3.00	4.50
21	段海峰	核心员工	3.00	4.50
22	李晓飞	核心员工	1.50	2.25
23	刘勇胜	核心员工	1.50	2.25
24	张少鹏	核心员工	1.50	2.25
合计			<b>220.00</b>	<b>330.00</b>

## 2、第二次股权激励：2017 年度股权激励

2017 年 10 月 24 日公司披露了《西安博达软件股份有限公司 2017 年股票发行方案》，向董事、高级管理人员、股东共计 1 名激励对象（魏小立）授予 410 万股股票，授予价格为 1.6 元/股，募集资金 656 万元。该方案经公司第二届董事会第七次会议以及 2017 年第五次临时股东大会审议通过。

截至本招股说明书签署之日，上述两次股权激励均已执行完毕。股权激励实施前后公司实际控制人未发生变化。激励对象通过定向发行取得的股票已在限制性股票限售期届满时依据法定可解限售比例办理了解除限售。

## 七、 发行人的分公司、控股子公司、参股公司情况

### （一） 控股子公司情况

√适用 □不适用

#### 1. 西安萨维斯智能科技有限公司

子公司名称	西安萨维斯智能科技有限公司
成立时间	2019年8月8日
注册资本	5,000,000元
实收资本	5,000,000元
注册地	陕西省西安市高新区锦业路125号西安半导体产业园201幢5层01号
主要生产经营地	陕西省西安市高新区锦业路125号西安半导体产业园201幢5层01号
主要产品或服务	软件产品与服务的研发、生产及销售
主营业务及其与发行人主营业务的关系	与发行人主营业务一致，原主要业务内容为融媒体产品及市场的开发，目前为公司产品与服务的销售
股东构成及控制情况	博达软件持有萨维斯100%股权
最近一年及一期末总资产	2022年末：7,054,375.53元
最近一年及一期末净资产	2022年末：5,004,261.07元
最近一年及一期净利润	2022年度：-1,772,830.45元
是否经过审计	是
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

## 2. 西咸新区博达未来信息科技有限公司

子公司名称	西咸新区博达未来信息科技有限公司
成立时间	2022年1月28日
注册资本	1,000,000元
实收资本	0元
注册地	陕西省西咸新区沣西新城沣柳路1816号西咸国际文创小镇6号楼10111室
主要生产经营地	未实际经营
主要产品或服务	未实际经营
主营业务及其与发行人主营业务的关系	未实际经营
股东构成及控制情况	博达软件持有100%股权
最近一年及一期末总资产	2022年末：0元
最近一年及一期末净资产	2022年末：0元
最近一年及一期净利润	2022年：0元
是否经过审计	是
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）

### （二） 参股公司情况

适用 不适用

### （三） 分公司情况

截至本招股说明书签署日，公司有2家分公司，基本情况如下：

#### 1、西安博达软件股份有限公司北京市分公司

企业名称	西安博达软件股份有限公司北京市分公司
企业类型	股份有限公司分公司（非上市、自然人投资或控股）
负责人	王逸杰



统一社会信用代码	91110108MA01W4CC8U
注册地址及主要办公地址	北京市海淀区北四环中路 238 号柏彦大厦 5 层 507 号
成立时间	2020-09-23
经营范围	通用应用软件开发；软件开发；应用软件开发；基础软件开发；计算机系统服务；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；软件服务。（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、西安博达软件股份有限公司深圳分公司

企业名称	西安博达软件股份有限公司深圳分公司
企业类型	股份有限公司分公司（非上市、自然人投资或控股）
负责人	郭伟龙
统一社会信用代码	91440300MA5GJRDR1G
注册地址及主要办公地址	深圳市南山区西丽街道留仙社区石鼓路 3009 号鼎胜金域世家豪园 A 区 A 座 7A
成立时间	2020-12-28
经营范围	一般经营项目是：软件技术开发、推广、转让、服务、咨询；计算机系统服务；计算机、软件及辅助设备、电子产品的销售。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目），许可经营项目是：计算机及移动设备软硬件的开发、生产、销售；

## 八、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）董事、监事、高级管理人员的简要情况

根据《公司章程》，公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会设董事长 1 名；监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会设监事会主席 1 名；公司的总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书为高级管理人员。

#### 1、董事基本情况

截至本招股说明书签署日，公司董事会现任成员及其任职情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	魏小立	董事长、总经理	2023 年 5 月 16 日-2026 年 5 月 15 日
2	李传咏	董事、副总经理	2023 年 5 月 16 日-2026 年 5 月 15 日
3	王逸杰	董事、副总经理	2023 年 5 月 16 日-2026 年 5 月 15 日
4	聂丽洁	董事	2023 年 5 月 16 日-2026 年 5 月 15 日
5	胡宪震	董事	2023 年 5 月 16 日-2026 年 5 月 15 日
6	梁芳	独立董事	2023 年 5 月 16 日-2026 年 5 月 15 日
7	钱学明	独立董事	2023 年 5 月 16 日-2026 年 5 月 15 日
8	朱莉欣	独立董事	2023 年 7 月 26 日-2026 年 5 月 15 日



现任董事简历如下：

(1) 魏小立先生

简历详见本招股说明书“第四节发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

(2) 李传咏先生

简历详见本招股说明书“第四节发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

(3) 王逸杰先生

简历详见本招股说明书“第四节发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

(4) 聂丽洁女士

1960年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，副教授。1983年8月至1993年4月就职于西安石油大学，任教师；1993年5月至今就职于西安交通大学教师，现任副教授；2020年6月至今，担任荣信教育文化产业发展股份有限公司独立董事；2020年7月至今，担任秦川机床工具集团股份公司独立董事；2021年5月至2022年3月，担任西安创联光电新材料有限公司独立董事；2021年7月至今，担任陕西天润科技股份有限公司独立董事；2022年5月至今，担任陕西烽火电子股份有限公司独立董事；2023年5月至今，担任西部宝德科技股份有限公司独立董事；2018年6月至今，任博达软件董事。

(5) 胡宪震先生

1977年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年12月至今任职于博达软件，现任总裁办副主任，2022年4月起，任博达软件董事。

(6) 梁芳女士

1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984年7月至2000年8月就职于西安石油大学经济系，任教师；2000年9月至2004年4月就职于西安石油大学会计系，任主任；2004年5月至2012年4月就职于西安石油大学计划财务处，任副处长；2010年12月获评教授职称；2012年5月至今就职于西安石油大学经济管理学院，任财务会计专业教授；2022年12月至今，任博达软件独立董事。

(7) 钱学明先生

1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，西安交通大学信息与通信工程专业教授，博士生导师。1999年7月毕业于西安理工大学自动化系，获得学士学位；2004年7月毕业于西安理工大学自动化系，获得硕士学位；2008年1月毕业于西安交通大学信息与通信工程专业，获得博士学位。2014年5月获评教授职称。2008年1月至2010年11月就职于西安交通大学电信学院，任信息与通信工程专业讲师；2010年9月至2011年3月担任微软亚洲研究院铸星计划访问学者；2011年7月至2011年12月担任澳门大学计算机学院访问学者；2010年11月至2014年5月担任西安交通大学信息与通信工程专业副教授；2014年5月至今担任西安交通大学信息与通信工程专业教授。2018年12月至今，担任台州智必安科技有限责任公司监事；2018年12月至2023年5月，担任陕西协高大智能科技有限公司执行董事；2018年7月至今，担任浙江柯西物联科技有限公司董事；2021年8月至今，担任苏州佳茂芯科技有限公司（该公司已于2023年8月18日注销）监事；2022年1月至今，担任浙江沃洛海智慧科技股份有限公司执行董事兼总经理；2022年12月至今，任博达软件独立董事。

#### (8) 朱莉欣女士

1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，法学专业副教授。1995年8月毕业于西北政法大学经济法学系，获得学士学位；2000年7月毕业于西安交通大学管理学院，获得硕士学位；2010年6月毕业于中国人民解放军西安政治学院法学专业，获得博士学位。2011年12月获评副教授职称。1995年8月至2019年7月，担任中国人民解放军空军工程大学社科系法学教员；2015年2月至2015年8月，于外交部条约法律司任交流学者；2012年1月至2016年7月，于西安交通大学管理学院管理科学与工程专业博士后工作站开展研究工作。2019年10月至今，担任西安交通大学科技与教育发展研究院研究员、西安交通大学苏州研究院下设西交苏州信息安全法学院所副所长、西安交通大学科技与教育发展研究院网络安全法治研究所执行所长，从事网络数据安全政策法律领域研究。2023年7月至今，任博达软件独立董事。

## 2、监事基本情况

截至本招股说明书签署日，公司监事会现任成员及其任职情况如下：

序号	姓名	职务	本届任期
1	陈宁	监事会主席	2023年5月16日-2026年5月15日
2	霍鹏	监事	2023年5月16日-2026年5月15日
3	张亚婷	职工代表监事	2023年5月16日-2026年5月15日

现任监事简历如下：

#### (1) 陈宁先生

1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级程序员。1998年9月至2001年8月就职于无敌科技（西安）有限公司，任程序员；2001年9月至今就职于博达软件，现任公司监事、全媒体产品事业部总经理。

(2) 霍鹏先生

1987年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，获得北京大学经济学与香港大学金融学双硕士学位。2012年7月至2014年1月就职于陕西文化产业投资控股（集团）有限公司资本运作与股权管理部，任资本运作主管；2014年1月至2021年3月就职于陕西文化产业投资管理有限公司，任副总经理兼投资部部长；2018年8月至2022年3月，担任上海美豪酒店管理股份有限公司董事；2018年11月至2021年4月，担任陕西问道私募基金管理有限公司总经理；2019年5月至今，担任广东咏声动漫股份有限公司董事；2020年7月至今，担任陕西知行和合企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2020年9月至今，担任成都重回汉唐文化传播有限公司董事；2020年11月至2022年6月，担任莆田市城厢区莆育晟田企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2020年12月至今，担任西安美豪品牌管理有限公司董事；2021年5月至今，担任陕西文投资本管理有限公司董事兼总经理；2021年8月至今，担任陕西盈复企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人、陕西云璟企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理；2021年12月至2022年2月，担任丹江口云啸股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2023年2月至2023年5月，担任陕西澹若文企业管理咨询合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。2022年5月至今，任博达软件监事。

(3) 张亚婷女士

1990年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年8月至今就职于博达软件，历任测试工程师、品质部主管、经营管理部经理、销售中心副主任，现任总裁办主任；2020年4月至今任公司监事。

3、公司高级管理人员

截至本招股说明书签署日，公司现有高级管理人员及其任职情况如下：

序号	姓名	职务	任职期间
1	魏小立	总经理	2023年5月16日-2026年5月15日
2	李传咏	副总经理	2023年5月16日-2026年5月15日
3	王逸杰	副总经理	2023年5月16日-2026年5月15日
4	陈西宝	财务总监	2023年5月16日-2026年5月15日
5	潘播	董事会秘书	2023年5月16日-2026年5月15日

(1) 魏小立先生

简历详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人

情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

（2）李传咏先生

简历详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

（3）王逸杰先生

简历详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“四、发行人股东及实际控制人情况”之“（一）控股股东、实际控制人情况”。

（4）陈西宝先生

1983年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师。2006年7月至2013年3月就职于烟台冰轮股份有限公司，任成本会计；2013年4月至2014年5月就职于西安达刚路面机械股份有限公司，任总账会计；2014年5月至2017年9月就职于西安通源石油股份有限公司，任财务经理；2017年9月至2019年7月就职于赛尔通信服务技术股份有限公司，任财务部总经理；2019年7月至今就职于公司，2020年4月起至今任公司财务总监。

（5）潘播先生

1988年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2012年8月至2015年9月就职于广州日报报业集团，任新闻中心记者；2015年10月至2016年10月，自由职业；2016年11月至2016年12月就职于九证资本投资有限公司，任投资经理；2017年1月至2020年3月就职于九州证券股份有限公司，任投资银行部项目经理；2020年4月至今就职于公司，任董事会秘书。

（二）直接或间接持有发行人股份的情况

姓名	职位	关系	直接持股数量（股）	间接持股数量（股）	无限售股数量（股）	其中被质押或冻结股数
魏小立	董事长、总经理	魏小立、李传咏、王逸杰为一致行动人	13,764,000	88	88	0
李传咏	董事、副总经理	魏小立、李传咏、王逸杰为一致行动人	5,405,700	0	0	0
王逸杰	董事、副总经理	魏小立、李传咏、王逸杰为一致行动人	2,527,600	0	0	0
聂丽洁	董事	无	0	0	0	0
胡宪震	董事	无	96,000	0	0	0

梁芳	独立董事	无	0	0	0	0
钱学明	独立董事	无	0	0	0	0
朱莉欣	独立董事	无	0	0	0	0
陈宁	监事会主席	无	1,053,200	0	0	0
霍鹏	监事	无	0	84,957	84,957	0
张亚婷	职工代表监事	无	0	0	0	0
陈西宝	财务总监	无	0	0	0	0
潘播	董事会秘书	无	0	0	0	0

### (三) 对外投资情况

单位：万元

姓名	在发行人处职务	对外投资单位名称	投资金额	投资比例
魏小立	董事长、总经理	西安永原科技管理咨询有限公司	10.00	5.00%
		西安天元合众企业管理咨询有限公司	99.00	99.00%
霍鹏	监事	陕西知行和合企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	358.35	71.67%
		陕西盈复企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1.00	0.66%
钱学明	独立董事	长兴云尚科技有限公司	10.00	10.00%
		浙江沃洛海智慧科技股份有限公司	432.00	15.00%
		浙江柯西物联科技有限公司	100.00	10.00%
		苏州佳茂芯科技有限公司（已于2023年8月18日注销）	400.00	30.00%
		上海隆中对科技合伙企业（有限合伙）	10.00	33.33%
		台州智必安科技有限责任公司	126.00	21.00%

### (四) 其他披露事项

#### 1、董事、监事、高级管理人员的兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与发行人关联关系
魏小立	董事长、总经理	西安天元合众企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	公司董事兼职/任职公司
聂丽洁	董事	秦川机床工具集团股份公司	独立董事	公司董事兼职/任职公司
		陕西烽火电子股份有限公司	独立董事	公司董事兼职/任职公司
		荣信教育文化产业发展股份有限公司	独立董事	公司董事兼职/任职公司
		陕西天润科技股份有限公司	独立董事	公司董事兼职/任职公司
		西部宝德科技股份有限公司	独立董事	公司董事兼职/任职公司
霍鹏	监事	陕西云璟企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	公司监事兼职/任职公司

		广东咏声动漫股份有限公司	董事	公司监事兼职/ 任职公司
		成都重回汉唐文化传播有限公司	董事	公司监事兼职/ 任职公司
		陕西文投资本管理有限公司	董事兼总 经理	公司监事兼职/ 任职公司
		陕西知行和合企业管理咨询合伙 企业（有限合伙）	执行事务 合伙人	公司监事兼职/ 任职公司
		陕西盈复企业管理咨询合伙企业 （有限合伙）	执行事务 合伙人	公司监事兼职/ 任职公司
钱学明	独立董事	台州智必安科技有限责任公司	监事	公司独立董事 兼职/任职公司
		浙江柯西物联科技有限公司	董事	公司独立董事 兼职/任职公司
		浙江沃洛海智慧科技股份有限公 司	董事兼总 经理	公司独立董事 兼职/任职公司
		陕西域览九州智能光电科技有限 公司	执行董事	公司独立董 事 兼职/任职公 司
梁芳	独立董事	国融证券股份有限公司	独立董事	公司独立董 事 兼职/任职公 司
陈西宝	财务总监	松原市胜源宏石油技术服务有限 公司	监事	公司财务总监 兼职/任职公司

除上述兼职外，公司董事、监事、高级管理人员未在其他单位担任职务。

## 2、董事、监事、高级管理人员报告期内及期后变动情况

### (1) 董事变动情况

时间	变动情况	变动原因
2020年4月	刘晓玲离任董事	换届退休
2021年5月	高爽怡辞任董事	因个人原因辞职
2022年12月	新增梁芳、钱学明为独立董事	增聘独立董事
2023年7月	新增朱莉欣为独立董事	增聘独立董事

### (2) 监事变动情况

时间	变动情况	变动原因
2020年4月	郑自奎离任职工监事	换届离任
2022年5月	杨晓辞任监事	因个人原因辞职
2022年5月	新增霍鹏任监事	股东代表监事

### (3) 高级管理人员变动情况

时间	变动情况	变动原因
2020年4月	刘晓玲离任副总经理、财务 总监、董事会秘书	换届退休
2020年4月	聘任陈西宝为财务总监	新聘财务总监
2020年4月	聘任潘播为董事会秘书	新聘董事会秘书



发行人董事、监事的离任主要系董事会、监事会换届及个人原因辞职，其中离任监事郑自奎、杨晓仍在公司担任其他职务；高级管理人员的离任主要系退休换届。变动后新增的董事系为了进一步完善公司治理结构而聘任的独立董事，新聘的高级管理人员系原高级管理人员离任后通过员工内部、外部选聘适合人选。发行人董事、监事、高级管理人员在报告期内及期后未发生重大变化，且上述变化均履行了必要的法律程序，符合法律法规和《公司章程》的相关规定，对发行人生产经营不存在重大影响。

综上，公司最近 24 个月董事、监事、高级管理人员未发生重大变化。

### 3、董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系

公司现任董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### 4、董事、监事、高级管理人员的薪酬情况

#### (1) 薪酬组成、确定依据及履行的程序

在公司担任日常管理职务的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬。公司外部董事、独立董事除领取津贴外，不享受其他福利待遇。外部董事、独立董事履职津贴经董事会及股东大会审议后确定为税前每人每年人民币 6 万元，按月支付。

#### (2) 董事、监事、高级管理人员薪酬总额占利润总额的比例

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬总额占当期利润总额的比例情况如下：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
薪酬总额 (万元)	148.33	313.42	316.17	311.26
利润总额 (万元)	-1,522.73	2,964.07	2,576.99	2,143.94
占比	-	10.57%	12.27%	14.52%

## 九、重要承诺

### (一) 与本次公开发行有关的承诺情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺类型	承诺内容（索引）
控股股东、实际控制人及董监高	2023 年 5 月 22 日	长期有效	股份限售及减持的承诺	详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”之“1、股份限售及减持的承诺”
实际控制人	2023 年 5 月 22 日	长期有效	同业竞争承诺	详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”之

或控股股东				“2、避免同业竞争承诺”
公司、控股股东、实际控制人、董事（除独立董事）、高级管理人员	2023年5月22日	长期有效	稳定股价承诺	详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”之“3、稳定股价承诺”
公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	2023年5月22日	长期有效	关于摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行的承诺	详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”之“4、关于摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行的承诺”
控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员	2023年5月22日	长期有效	减少和规范关联交易的承诺	详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”之“5、减少和规范关联交易的承诺”
公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	2023年5月22日	长期有效	未履行承诺的约束措施	详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”之“6、未履行承诺的约束措施”
实际控制人或控股股东	2023年5月22日	长期有效	房产瑕疵的承诺	详见本节“九、重要承诺”之“（三）承诺具体内容”之“7、关于房产瑕疵的承诺”

## （二） 前期公开承诺情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺类型	承诺内容（索引）
实际控制人或控股股东	挂牌时	长期有效	同业竞争承诺	避免同业竞争
控股股东、实际控制人、董监高	挂牌时	长期有效	规范及减少关联交易	规范及减少关联交易
实际控制人或控股股东	挂牌时	长期有效	关于房产的承诺函	如因房屋实际用途与规划用途不一致、未办理不动产证而导致上述房屋发生相关产权纠纷、债权债务纠纷、整体规划拆除、出卖或抵押、诉讼/仲裁、行政命令等情形，并导致公司无法继续正常使用该等房屋或遭受损失的，我方承诺承担因此造成公司的所有损失（扣除陕西省电子信息集团按协议约定应给予的赔偿），包括但不限于因进行诉讼或仲裁、罚款、寻找替代场所以及搬迁所发生的一切损失和费用。
控股股东、持股5%以上的股东、董事、监事	挂牌时	长期有效	资金占用承诺	本人及本人控制的其它企业不存在以任何形式占用西安博达软件股份有限公司及其子公司资金的情况。本人承

和高级管理人员				诺：自本承诺函出具日起，本人及本人控制的其它企业亦将不会以任何方式占用西安博达软件股份有限公司及其子公司的资金。本承诺长期有效。
除控股股东、持股5%以外的其他董事、监事和高级管理人员	挂牌时	长期有效	竞业禁止	截至本《承诺函》出具日，本人及直系亲属不存在与博达软件利益发生冲突的对外投资，也不存在重大债务负担。未经博达软件书面同意，在职期间本人不直接或间接参与、进行或牵涉进在任何方面与公司业务相竞争或相似的业务。

### (三) 承诺具体内容

#### 1、股份限售及减持的承诺

##### (1) 控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人就股份限售及减持事项，特作出如下声明、承诺：

“自公司召开股东大会审议本次发行上市事宜的股权登记日次日起至公司完成股票发行上市之日，本人不减持公司的股票。

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价均低于本次在北京证券交易所上市时公司股票的发行价，或者公司在北京证券交易所上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的限售期自动延长 6 个月。

本人所持公司股票在限售期满后 2 年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价。

公司在北京证券交易所上市后若存在资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等情况，发行价应进行相应调整。

上述股份限售期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让本人持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；本人离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃、拒绝履行前述承诺。

本人将严格遵守上述承诺。如法律法规、规范性文件或中国证券监督管理委员会、北京证券交易所关于股份限售及减持的相关规定或要求与本承诺内容不一致的，本人将严格按照相关规定或要求的内容执行。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本人自愿承担相应的法律责任。”

## **(2) 董事、监事及高级管理人员**

公司的董事、监事、高级管理人员就限售及减持相关事项承诺如下：

“自公司召开股东大会审议本次发行上市事宜的股权登记日次日起至公司完成股票发行上市之日，本人不减持公司的股票。

自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

公司股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价均低于本次在北京证券交易所上市时公司股票的发行价，或者公司在北京证券交易所上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的限售期自动延长 6 个月。

本人所持公司股票在限售期满后 2 年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价。

公司在北京证券交易所上市后若存在资本公积转增股本、派送股票或现金红利、股份拆细、配股或缩股等情况，发行价应进行相应调整。

上述股份限售期届满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的期间，每年转让本人持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；本人离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃、拒绝履行前述承诺。

本人将严格遵守上述承诺。如法律法规、规范性文件或中国证券监督管理委员会、北京证券交易所关于股份限售及减持的相关规定或要求与本承诺内容不一致的，本人将严格按照相关规定或要求的内容执行。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本人自愿承担相应的法律责任。”

## **2、避免同业竞争承诺**

公司控股股东、实际控制人就避免同业竞争事项，特作出如下声明、承诺：

“一、本人及本人的近亲属/本人及本人的近亲属控制的其他企业目前均未生产、开发任何与发行人及其子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品；未直接或间接经营任何与发行人及其子公司现有业务构成竞争或潜在竞争的业务；亦未投资或任职于任何与发行人及其子公司现有业务及产品构成竞争或潜在竞争的其他企业。

二、本人及本人的近亲属/本人及本人的近亲属控制的其他企业未来将不生产、开发任何与发行人及其子公司生产的产品构成竞争或潜在竞争的产品；不直接或间接经营任何与

发行人及其子公司经营业务构成竞争或潜在竞争的业务；也不投资或任职于任何与发行人及其子公司产品或经营业务构成竞争或潜在竞争的其他企业。

三、如发行人及其子公司未来进一步拓展产品和业务范围，且拓展后的产品与业务范围和本人及本人的近亲属/本人及本人的近亲属控制的其他企业在产品或业务方面存在竞争，则本人及本人的近亲属/本人及本人的近亲属控制的其他企业将积极采取下列措施的一项或多项以避免同业竞争的发生：

- 1、停止生产存在竞争或潜在竞争的产品；
- 2、停止经营存在竞争或潜在竞争的业务；
- 3、将存在竞争或潜在竞争的业务纳入发行人的经营体系；
- 4、将存在竞争或潜在竞争的业务转让给无关联关系的独立第三方经营。

四、本承诺函自签署之日起正式生效，在本人作为发行人控股股东、实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。如因本人及本人的近亲属/本人及本人的近亲属控制的其他企业违反上述承诺而导致发行人及其子公司的利益及其它股东权益受到损害，本人同意承担相应的损害赔偿责任。”

### **3、稳定股价承诺**

#### **(1) 发行人**

“本公司将严格按照公司股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价措施预案的议案》的规定，全面且有效地履行本公司的各项义务和责任；同时，本公司将敦促其他相关方严格按照《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价措施预案的议案》的规定，全面且有效地履行其各项义务和责任。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本公司自愿承担相应的法律责任。”

#### **(2) 控股股东、实际控制人**

“本人将严格按照公司股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价措施预案的议案》的规定，全面且有效地履行本人的各项义务和责任；同时，本人将敦促公司及其他相关方严格按照《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价措施预案的议案》的规定，全面且有效地履行其各项义务和责任。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本人自愿承担相应的

法律责任。”

### **(3) 董事（除独立董事）、高级管理人员**

“本人将严格按照公司股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价措施预案的议案》的规定，全面且有效地履行本人的各项义务和责任；同时，本人将敦促公司及其他相关方严格按照《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价措施预案的议案》的规定，全面且有效地履行其各项义务和责任。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本人自愿承担相应的法律责任。”

## **4、关于摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行的承诺**

### **(1) 发行人**

“本公司将严格按照公司股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的议案》的规定，全面且有效地履行本公司的各项义务和责任；同时，本公司将敦促其他相关方严格按照《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的议案》的规定，全面且有效地履行其各项义务和责任。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本公司自愿承担相应的法律责任。”

### **(2) 控股股东、实际控制人**

“本人将严格按照公司股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的议案》的规定，全面且有效地履行本人的各项义务和责任；同时，本人将敦促公司及其他相关方严格按照《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的议案》的规定，全面且有效地履行其各项义务和责任。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本人自愿承担相应的法律责任。”

### **(3) 董事、高级管理人员**

“本人将严格按照公司股东大会审议通过的《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的议案》的规定，全面且有效地履行本人的各项义务和责任；同时，本人将敦促公司及其他相关方严格按照《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报及填补措施的议案》的规定，全面且有效地履行其各项义务和责任。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本人自愿承担相应的



法律责任。”

## **5、减少和规范关联交易的承诺**

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员就减少和规范关联交易事项作出承诺如下：

“一、本人与发行人及其下属企业之间不存在未披露的关联交易；

二、本人及本人的近亲属/本人及本人的近亲属控制的其他企业将尽量避免和减少与发行人及其子公司发生关联交易。

三、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人的近亲属/本人及本人的近亲属控制的其他企业将遵循平等、自愿、等价和有偿的商业原则，严格按照法律法规、规范性文件及公司章程等文件中对关联交易的相关规定执行，通过与发行人签订正式关联交易协议，确保关联交易价格公允，使交易在公平合理和正常的商业交易条件下进行。本人及本人的近亲属/本人及本人的近亲属控制的其他企业在交易过程中将不会要求或接受发行人提供比独立第三方更优惠的交易条件，切实维护发行人及其他股东的实际利益。

四、本人保证不利用自身在发行人的职务便利，通过关联交易损害发行人利益及其他股东的合法权益。

五、在本人作为发行人控股股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可变更或撤销。如本人及本人的近亲属/本人及本人的近亲属控制的其他企业违反上述承诺而导致发行人利益或其他股东的合法权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。”

## **6、未履行承诺的约束措施**

### **(1) 发行人**

“如本公司非因不可抗力的原因导致未能履行公开承诺事项而造成投资者损失的，本公司将：（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体或报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充或替代承诺，尽可能地保护本公司投资者利益；（2）按照中国证券监督管理委员会及其派出机构或人民法院依法确定的投资者损失数额依法赔偿投资者损失；（3）在相应补救措施实施完毕、补充或替代承诺履行完毕前，本公司不得以任何形式向对该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。

如因相关法律法规或政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原

因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向投资者提出补充或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的合法权益。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本公司自愿承担相应的法律责任。”

### **（2）控股股东、实际控制人**

“本人将依法履行公司本次公开发行招股说明书披露的承诺事项。如本人未能履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体或报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充或替代承诺。

如因本人未能履行相关承诺事项，致使公司或其他投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。本人在上述赔偿责任履行完毕前，本人持有的公司本次公开发行前股份不得转让，同时公司有权扣减本人所获现金分红用于承担上述赔偿责任。

本人在作为公司控股股东、实际控制人期间，如公司未能履行招股说明书披露的承诺事项，致使公司或其他投资者在证券交易中遭受损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。

如因相关法律法规或政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及其他投资者提出补充或替代承诺，以尽可能保护公司及其他投资者的合法权益。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本人自愿承担相应的法律责任。”

### **（3）董事、监事、高级管理人员**

“本人保证将严格履行本次公开发行招股说明书披露的相关承诺事项。如本人未能履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体或报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的合法权益。

如因本人未能履行相关承诺事项，致使公司及其投资者在证券交易中遭受损失的，本人将：（1）依法向公司及其投资者承担相关赔偿责任；（2）停止从公司领取薪酬，且公司有权直接扣除本人从公司所获工资、奖金、补贴、股票分红（如有）等收入，用于履行上述赔偿责任，直至足额偿付为止；（3）本人持有的公司股份（如有）不得转让，直至上

述赔偿责任、补充或替代承诺履行完毕为止。

如因相关法律法规或政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及其投资者提出补充或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的合法权益。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本人自愿承担相应的法律责任。”

### **7、关于房产瑕疵的承诺**

公司控股股东、实际控制人就公司房屋产权瑕疵事项承诺如下：

“如因公司房屋未取得不动产证而导致公司房屋发生相关产权纠纷、债权债务纠纷、整体规划拆除、出卖或抵押、诉讼/仲裁、行政命令等情形，并导致公司无法继续正常使用该等房屋或遭受损失的，本人承诺承担因此造成公司的所有损失，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、罚款、寻找替代场所以及搬迁所发生的一切损失和费用，且无需公司及其子公司支付任何对价，确保公司及其子公司的正常生产经营不受影响。

本承诺函自签署之日起正式生效并不可变更或撤销。如有违反，本人自愿承担相应的法律责任。在本人作为公司控股股东、实际控制人期间，上述承诺持续有效。”

## **十、 其他事项**

无。

## 第五节 业务和技术

### 一、 发行人主营业务、主要产品或服务情况

#### (一) 发行人主营业务

作为全媒体数字内容智能服务提供商，公司依托自主研发的全媒体内容管理平台和融媒体内容生产平台两个核心产品体系，主要面向教育、政府、企业、健康等大型组织，提供软件及软件实施、平台运维类技术服务。

公司业务描述如下所示：

主营业务	产品与服务类型	主要功能和用途	行业应用/主要子产品	
软件及软件实施	全媒体内容管理平台	在大型组织内建设统一平台，进行大型组织官方多类型网站及移动端新媒体管理。具体功能包括网站及新媒体建设、网站及新媒体管理员授权管理，网站及新媒体图文、音视频处理与发布、敏感信息检测、分析与处理、网站交互应用功能开发、网站及新媒体账号用户访问及行为分析。	行业应用	1、高校全媒体网站群管理平台 2、政企网站集约化管理平台 3、医院全媒体网站群管理平台
			主要子产品	1、主页系统平台 2、图书馆智能门户平台 3、应用开放平台 4、运维监控平台
	融媒体内容生产平台	依据大型组织新闻宣传工作实际，对选题策划、任务分派、稿件采写、审核编辑、多类型发布渠道管理、稿件资源管理、采编人员绩效考核等业务关键节点，建立统一业务流程平台，实现全部业务的线上化、专业化和标准化。	行业应用	1、高校融媒体管理平台 2、政企融媒体管理平台 3、医院融媒体管理平台
			主要子产品	1、融媒新闻投稿系统 2、融媒资源管理平台 3、新媒体矩阵管理平台 4、融媒大屏软件 5、融媒 APP 软件 6、融媒移动采编平台 7、融媒业务管理平台
	网站建设解决方案	提供基于全媒体平台之上的网站建设运维、子站页面设计、子站交互应用开发等。	1、网站建设运维 2、子站页面设计 3、子站交互应用开发	
	技术服务	内容大数据解决方案	针对数字内容深度挖掘，结合行业特点提供内容在线预检、内容安全跟踪处置等多场景应用解决方案。	1、内容在线预检系统 2、内容安全跟踪管理系统
安全运行维护		为主要产品平台及子产品提供运行保障支持、故障处置、安	1、运行维护保障服务 2、云管家服务	

	服务	全巡检等服务。
第三方产品及服务	根据项目及客户需求，配套采购第三方软硬件产品或服务。	

注：内容大数据解决方案中内容在线预检系统、内容安全跟踪管理系统属于软件及软件实施，内容安全扫描服务属于技术服务。

公司已累计服务超过 1,300 所各类型高等院校客户，根据教育部 2023 年 6 月数据，全国共 3,072 家高校，公司在普通高等学校细分市场覆盖率超 43%。基于教育行业高效、优质、安全的服务经验，公司已将客户群体从高校扩展至各级政府机构、大中型企事业单位及健康行业内的大型三甲医院。

公司为陕西省“专精特新”中小企业，是陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合认定的国家高新技术企业，公司自主研发数字内容综合管理技术、动态应用开发技术、内容大数据智能技术、运维处置安全防控技术、多媒体内容融合生产技术、内容安全检测技术、数据智能分类技术、媒体资源控制与挖掘技术等多项核心技术，不断打造具有完全自主知识产权的核心产品。截至本招股说明书签署日，公司已获得 226 项软件著作权及 13 项发明专利。

公司拥有优质齐全认证、资质及荣誉证书。公司是国家高新技术企业、国内首批双软认证企业、陕西省“专精特新”企业，教育部高等教育信息化分会成员单位。公司起草了西安市地方标准《高校网站群平台建设规范》（DB6101/T3034—2018）；研究编制《中小学网站群平台建设规范》（DB6101/T3099—2020）；通过 CMMI3 认证、质量管理体系（GB/T19001—2016/ISO9001：2015）及信息安全管理体系（GB/T22080—2016/ISO/IEC27001：2013）等系列认证；荣获“西安市企业技术中心”、“2021 年度陕西省知识产权优势企业”、“2021 年度西安全球硬科技大会小巨人企业”、“博士后创新基地”、“西安市科技服务业示范机构”，联合西安交通大学创建西安市“新媒体大数据联合创新中心”，公司“教育平台网站群信息服务标准化试点项目”入选“2022 年度国家级服务业标准化试点项目”。

## （二）发行人主要产品及服务

公司主营业务分为软件及软件实施、技术服务、第三方产品及服务。软件及软件实施主要是指以提供公司软件产品为基础，为客户提供安装调试、网站设计实施、测试等实施服务，按照产品与服务体系的不同，可进一步划分为全媒体内容管理平台、融媒体内容生产平台两大产品体系及子网站建设解决方案、内容大数据解决方案等服务。技术服务主要为软件产品平台提供运行保障支持、故障处置、安全巡检及内容安全扫描服务。第三方产品及服务主要指根据项目及客户需求，配套采购第三方软硬件产品或服务。

全媒体内容管理平台的核产品是全媒体网站群管理平台；在基础平台之上，针对特

定用户应用场景衍生出主页系统平台、图书馆智能门户平台、应用开放平台、运维监控平台；融媒体内容生产平台根据宣传工作业务特点打造了新闻投稿系统、资源管理平台、新媒体矩阵管理平台、融媒体大屏软件、融媒 APP 软件、移动采编平台、业务管理平台等系列产品。在内容大数据平台之上，构建出以在线预检、全站扫描、日常监测、跟踪管控为代表的网络安全解决方案。

## 1、软件及软件实施

### (1) 全媒体内容管理平台

#### 1) 概述与架构介绍

全媒体内容管理平台的核心产品为全媒体网站群管理平台，该平台采用博达高性能内核 Webber Core 研发，在传统网站群管理平台的基础上，将大型组织的各类型网站以及微信公众号、微博等音视频新媒体账号，构建于统一平台，从而实现内容资源多渠道统一采集、信息统一编辑、内容统一多元发布、安全统一防控等全流程数字内容的管理。全媒体内容管理平台的架构如下：



平台架构可分为底层支撑层、业务管理层、内外展现层三部分。

**底层支撑层**：底层支撑是平台运行的基础保障层，包括操作系统（含国产化）、集群环境、容器化部署实施环境以及平台容灾备份等基础保障。

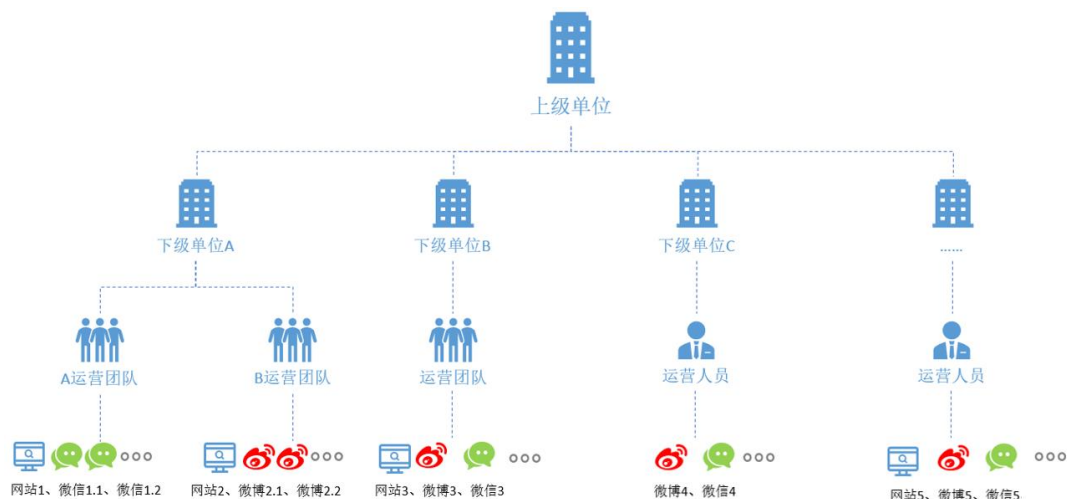
**业务管理层**：业务管理层为平台运行的核心支撑层，主要包含基础能力、核心业务中心服务以及运维保障服务三大部分，确保整体平台的稳定运行。

**内外展现层**：展现层为两部分，第一部分为管理端的系统管理、安全检测展示，第二部分为全媒体发布后的多终端展示。

以高校典型建设场景为例，通常由高校信息化建设中心或类似职能机构主导建设，部



署在高校内部信息化环境中，搭建校级统一平台，通过系统管理端管理员（通常为上级单位，即信息中心）和运营管理端运营人员（通常为下级单位，即各职能部门和二级院系）各司其职，共同使用平台能力，对高校媒体发布渠道和信息内容服务进行统一、安全、高效管理。具体管理模式图示如下：



系统管理端主要负责校级整体平台搭建、权限划分、安全管控、系统配置等；分为站群管理、用户组织、安全运维、内容安全、系统设置、环境部署、系统服务、安全中心等模块，主要场景应用如下：

主要模块	场景应用
站群管理	<p>站群管理模块主要面向系统端管理员提供平台级的授权、分配、启停等管理功能，所有类型的网站及新媒体账号均可通过这一套系统进行管理。站点管理功能支持多站点的注册，各站点相互独立，可以配置各站点的目录、模板、工作流程、域名和用户管理；所有站点使用一套软件统一管理，各站点可以有独立的域名、Logo、栏目结构、功能组件、风格模板和后台管理。站点的创建层次不受限制，个数不受限制，后期可无限扩容，可以为每个站点授权分配不同运营人员。</p> <p>主要功能：①针对当前全媒体网站群下，每一个站点具体域名、管理员进行配置。②针对整体备份策略进行设定。③网页防篡改配置。</p>
用户组织	<p>在站点和新媒体账号创建和维护过程中，系统端管理员可以对站点赋予不同级别的管理员。高级管理员拥有管理站点的所有权限，普通管理员的权限需要高级管理员分配，一个高级管理员可以管理多个站点，运营人员可以直接从当前系统的用户中选取，并赋予相应权限。</p> <p>主要功能：①设定当前管理单位各个部门。②创建站点管理员账号，按照需求划分为高级管理员及普通管理员。③设定系统关注人。</p>
安全运维	<p>平台在自主研发的内核 Webber Core 的基础上研发出的软件产品，具有良好的可靠性、安全性、稳定性，自主可控性。系统架构通过了教育部教育管理信息中心安全评估，符合国家《信息安全技术-网络安全等级保护基本要求》（简称等保 2.0）三级要求（监督保护级）。平台具有一整套完善的安全保障体系，系统具有身份验证、防恶意代码攻击和注入、账号密码规则管理、网页防篡改系统、安全审计、系统体检、敏感词过滤、业务数据和个人信息保密控制、数据备份恢复等安全防护措施；严格的访问控制和操作权限实现系统管理、内容编辑、内容审核等用户权限分离；统一的网络安全防护措施提高网站综合防护能力。</p> <p>主要功能：①针对防火墙策略、黑白名单进行设置。②平台体检安全检</p>

	测。③危险文件扫描，确保底层代码安全。④平台服务器运维监控。
内容安全	<p>系统端管理员可从发布前/中/后的不同阶段对平台所有站点及账号的文章、图片、附件、组件进行内容安全监测及处置。本地环境匹配专业库及敏感词误报机制确保敏感内容检测准确性。采用语义分析和聚类分析技术处置各类潜在问题，如敏感词、死链、暗链、外链等。运营人员根据反馈结果进行及时修复，避免安全事故出现。</p> <p>主要功能：①敏感信息扫描。②敏感信息词库管理，包含错别字库、黑链库、敏感人物库、二级单位上报词库审批。③敏感扫描结果统计分析。</p>
系统设置	对系统的功能开放、界面能力权限，进行后台调整配置。
环境部署	对平台实际部署情况进行展示，同时支持数据库连接池搭建以及反向代理配置。
系统服务	对平台具体版本型号及服务入口进行管理和权限开启。
安全中心	<p>可提供安全预警功能，展示系统部署结构，包含终端、发布机（多个）、运行机、管理机、远备、冷备、数据库等，监测各服务器运行状态及相关参数；提供安全防护统一控制功能，包括系统防火墙、web 应用防火墙、用户访问控制、主动防御控制、内容安全防护、系统安全等，能够对安全选项统一控制、查看与启停。日志分析功能可对用户登录日志、备份恢复日志、内容维护日志、网站建设日志、敏感词触发日志、IP 封禁日志、入侵防护日志、用户管理日志进行统一记录、分析和展现；系统设置重保工作台，解决重大网络安全活动期间以及国家重大节庆、事件活动期间的安全保障。</p> <p>主要功能：①安全预警信息汇聚。②安全防控功能统一管理。③安全运维数据统一监控。④重保工作台。</p>

系统管理端登录页面图示：（演示环境）



运营管理端主要负责具体渠道建设、内容发布、应用创建和运营分析。主要分为工作桌面、内容中心、建设中心、管理中心、应用中心、运营中心等模块，主要场景应用如下：

系统构成	功能场景
工作桌面	“我的桌面”可根据运营人员的不同权限、使用习惯、运营范畴进行自定义配置、自由拖动、聚合呈现个性化的工作页面，支持设置快捷方式，可

	<p>快速跳转至对应模块进行管理。功能菜单按照区域划分任务，减少了操作步骤、优化功能选项的组合，保证使用过程中对功能的记忆负担和学习成本最小化，可在最短时间内掌握系统的使用方法。</p> <p>主要功能：①能够实现日常待审核文章、待处理信息的消息聚合。②能够实现当前所需快捷方式和工作模块的自定义拖拽。</p>
内容中心	<p>运营人员可实现微信、微博、网站、新媒体账号等各类渠道统一管理，无需重复多次、多平台登录。能够按照网站不同栏目、渠道不同特征进行加工编辑，提供类 Word 文章编辑器进行可视化编辑，如图片自由裁切、一键排版、智能抽取摘要关键字和段落、对比历史版本信息等，从而辅助内容创作。支持文本、表格、图片、Flash、视频、附件的编辑和上传；能够实现内容一次发布，PC、手机、Pad 等多终端同步更新，支持对移动端媒体的个性化设置和发布。提供图文自动清洗功能，可对文字格式自动清洗，图片自动转换压缩，上传视频时转换为适合移动设备播放格式，表格无变形、无溢出，实现使用各种移动终端设备时都能提供最优的展示效果。</p> <p>主要功能：①智慧文本编辑器，实现内容便捷化生产。②文章跨站跨栏目投递。③微信、微博等新媒体渠道内容加工发布。④内容审核流程建设，以可视化模式实现审核流程搭建。</p>
建设中心	<p>运营人员可通过建设中心实现可视化的网站和新媒体的建设和维护，所有设计元素均采用可视化编辑，具有操作人性化、建设速度快、简单易用等特点。采用模板、栏目、资料分离的模式进行网站的创建，其中模板定义网站的表现形式；栏目信息可以自由地从平台中提取并组合，通过修改模板就能完成站点的风格改版和即时更新。运营人员可根据实际需要选择建设渠道的类型，平台上各站点形式上各自独立，逻辑上相互联系，每个站点拥有独立域名和存储空间，支持电脑、手机、Pad 等多种终端访问实现不同访问页面效果呈现。</p> <p>主要功能：①系统内置功能丰富、形式多样的数百种 PC 组件和移动化组件。②所见即所得的方式对组件进行可视化配置和功能模块添加。</p>
管理中心	<p>重点针对特定网站和媒体账号的备份，权限管控，安全管控等管理策略实现独立配置，能够实现精细化管理。</p> <p>主要功能：①安全防火墙策略独立调整。②下级用户账号创建以及用户权限的精准分配。③备份及管理过程。</p>
应用中心	<p>运营人员可针对特定应用进行申请，通过平台系统端管理员的审批之后即可开通创建并使用。加强了二级部门与信息中心的配合，减少线下沟通成本，规范化流程提高效率。</p> <p>主要功能：①应用在线申请。②调研问卷、自定义表单、领导信箱等功能的在线可视化模板配置。③应用运行数据统计。</p>
运营中心	<p>提供详细的统计分析功能，具有时段访问量统计、各站点信息量、管理员信息量、IP 访问量统计（过滤相同 IP 地址）、文章访问量统计、页面访问量统计、访问来源统计、浏览器统计、操作系统统计、分辨率统计等。支持对统计结果以柱状图、饼状图等多种方式展示。</p> <p>主要功能：①平台站点来访统计，针对来访用户按照不同页面、时段维度进行统计。②内容统计，针对网站栏目下内容数量，投稿量、采用率进行统计分析。</p>

运营管理端登录页面图示如下：（演示环境）



## 2) 功能特点

### ①实现快速、统一、高效全媒体群建设

大型组织信息中心管理人员、网站及新媒体维护人员可借助该平台，通过可视化、模块化、组件式、拖拽式建设模式，对 PC 端网站、移动端网站、各类新媒体渠道，进行规划创建、页面设计、栏目规划、流程搭建、备份恢复等。同时该平台支持对外提供标准的数据共享接口，能够满足各类组织对公共数据管理的需求，有利于减少信息化建设的低水平和重复投资。

### ②进行多层次、细颗粒度组织考评管理

针对大型组织内大量网站、微信、微博、视频端、APP 端等渠道，通过权限设置、用户限定、流程设计等方式，按照媒体渠道、业务流程、组织结构、功能组件层级等进行权限分配，解决大量媒体端口分散运营的监管问题。通过日志跟踪，多维度的运维数据统计分析，实现各单位各级人员的权责分配优化、运营分析展示和成果绩效考评，形成规范、高效、智能的管理模式。

### ③实现内容采集、处理与资源库搭建

平台内置可视化编辑器与处理工具，可实现对文字、图片、表格、音频、视频、动画等相关素材进行快速编辑加工、排版设计、智能标记与分类管理，通过内容检索、跨数据库搜索、信息采集与智能抽取、内容集中查看与多版本管理、云文件库等功能模块，构建全媒体数据资源库，挖掘、积累数据内容深度价值。

### ④进行多渠道即时发布与反馈分析

平台可实现审核流搭建、极速秒发、一键全平台撤稿、动静态结合发布、智能推送等智能化信息发布技术，一次发布，PC 网站群、手机网站群、微网站、微信、微博、头条号



等平台同步更新，多屏适配；对于发布信息实现实时监控，对不同渠道传播效果进行实时跟踪和比对分析，为大型组织的宣传方式升级和内容营销策略制定提供依据。

### ⑤全方位保障平台安全与内容安全

平台达到网络安全等级保护标准 2.0 要求，可实时预警、智能诊断、及时通知、一键报修，实现智能运维；进行可视化监控分析，实时查看当前安全状态，实现事前分析预防，事中实时监控，事后快速处理。通过环境监测、防火墙建设、防篡改内嵌、身份鉴别、内容监控等防护手段，确保系统平台安全稳定。

平台采用语义分析和聚类分析技术，能有效进行敏感词检测、关键字智能提取，准确识别禁用词、慎用词、错别字、隐私信息等敏感信息，同时通过内置大量敏感词样本库，对敏感词进行精准定位、快速替换。通过有效的语义分析对各端的信息内容进行统一监管及审核，全方位保障内容安全。

### 3) 行业应用

公司针对教育、政府、企业、健康等不同行业的应用主体，研发形成了特定行业应用的全媒体网站群管理平台。该平台是在公司原网站群管理平台产品基础上集成新媒体平台管控功能，不断迭代升级后功能更加齐全和完备的软件产品。对于不同行业，全媒体网站群管理平台基础功能相同，平台搭建架构相似，但会结合特定行业客户需求，在基础架构上设计和集成特定的功能模块以方便用户使用。

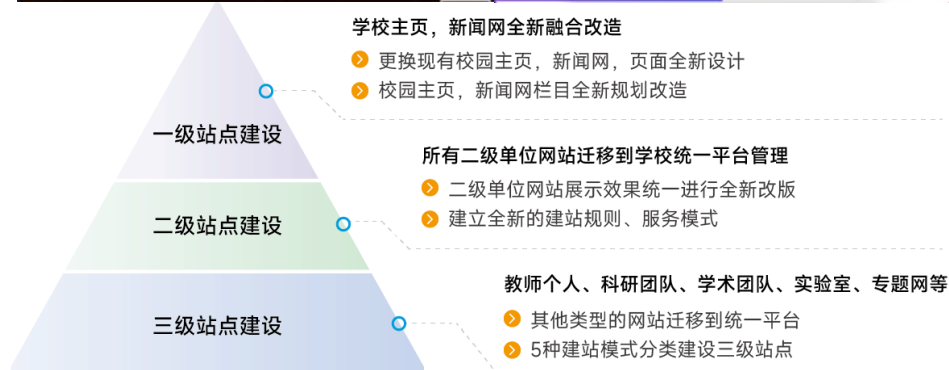
#### ①高校全媒体网站群管理平台

高校全媒体网站群管理平台是指在高校内建设统一平台，进行校内官方多类型网站及移动端新媒体管理。作为大型组织，搭建以网站群为核心，各类新媒体群扩充的全媒体群传播矩阵，不仅事关信息公开、学术科研、教学管理、思政党建、校园生活等方面，更是舆论宣传、对外社会服务和文化价值展示的重要平台，对高校发展意义重大。高校全媒体群管理平台已逐步成为高校数字内容信息沟通与展示的基础平台。

项目案例	
清华大学	
项目亮点与建设价值	<ol style="list-style-type: none"><li>1、项目包含全媒体网站群管理平台、运维监控平台、应用开放平台等系列产品组合，集静态内容管理发布，动态应用深度扩展、智能运维管控于一体。</li><li>2、针对全校近千个各类型网站及新媒体渠道进行横向、纵向切分，打破全校“小、散、乱”的信息发布渠道管理状态，分析全校各级网站及新媒体的运行特点，按照三个级别，针对全校网站及新媒体实现网格化管理和统一安全管控；对门户网站、新闻网以及全校各类型网站实现了统一平台建设和管理。</li><li>3、针对学校门户网站、新闻网等重点网站建立独立平台，其他类型网站搭建专属平台，部署模式采用无限制扩展模式，形成双平台体系，平台间可实现资源高度互通共享。</li><li>4、项目包含对站点上中英文各类型数据进行统一迁移，涉及用户多、页面类</li></ol>

型复杂，对历史内容数据进行全面梳理和治理，有效保障学校网站群、新媒体群与数据安全。

图示



**吉林大学**

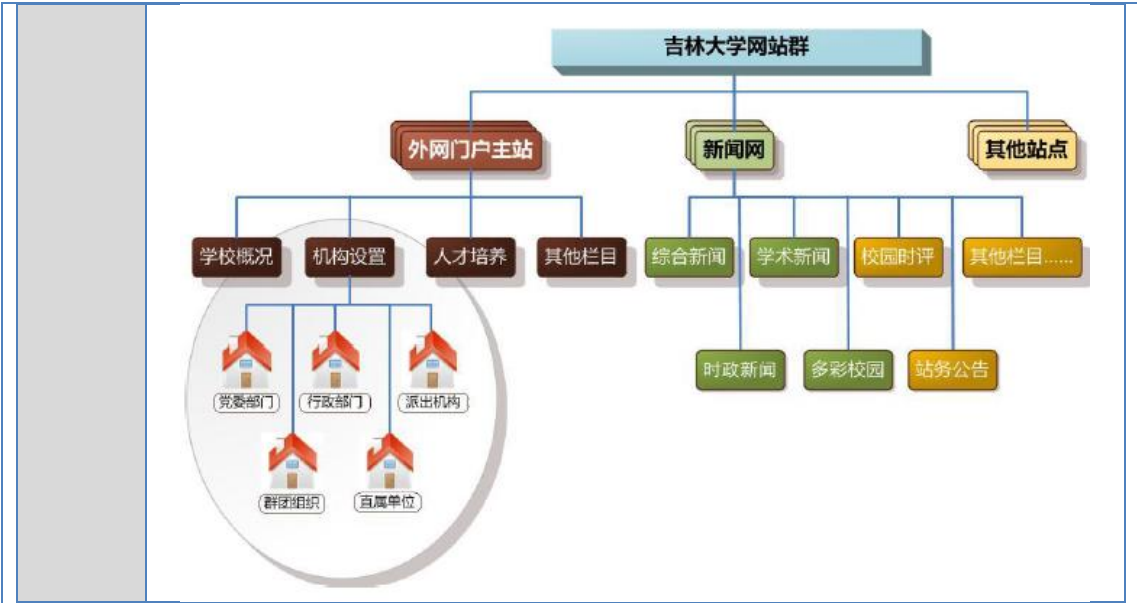
项目亮点与建设价值

1、吉林大学全媒体网站群管理平台建设实现了学校以网站为核心的全媒体群统一平台管理，累计将数百个学校院系、职能部门网站纳入平台统一管控。  
2、为确保对统一安全运维监控动态实时掌控，建设运维监控平台，将所有平台运维重点数据抽取分析，并以大屏专题网以及监控后台等多种管理模式，保障全校统一平台有序运转。

图示







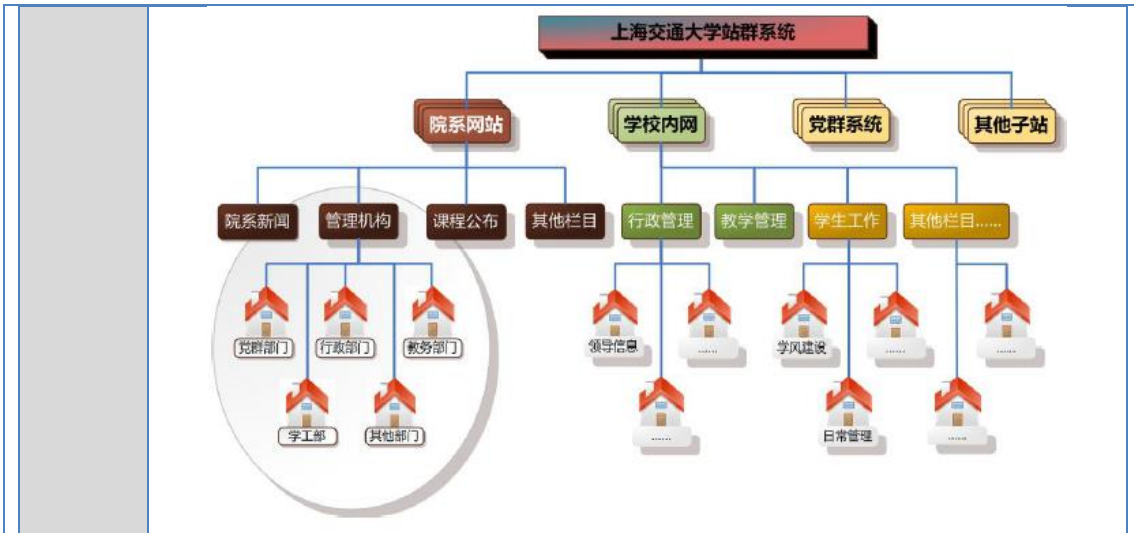
上海交通大学

**项目亮点与建设价值**

1、上海交通大学全媒体网站群管理平台项目建设以各相关单位网站为子站，各站点之间的信息资源全面整合，形成一个信息充分共享、资源有效集成的综合信息门户平台。同时，系统兼容上海交通大学各种应用系统。

2、站群平台可以同时构建、承载多个站点。各个子站可建立自己的栏目，并可自行对栏目信息进行编辑与维护；主站则充分发挥信息集成的优势，做到信息资源的最大共享。既能在一定程度上保证各站点的独立性，又能实现多站点间的资源共享。





## ②政企网站集约化管理平台

政企网站集约化管理平台是指在政企内部建设统一平台，进行组织内官方多类型网站及移动端新媒体管理。其中政府类客户的网站建设在基础功能之外更侧重于政府信息公开、政务服务融合建设及政民互动业务，如智能搜索、在线访谈及民意征集等方面进行深度应用开发。同时，基于党政部门及大型国企信息系统建设实际需求，实现国产化适配开发，提供安全、可靠、稳定的运行环境，助力政企数字化转型。

项目案例	
临沂市政府	
项目亮点与建设价值	<p>1、在政府网站发展指引以及政府网站集约化试点工作方案指导下，完成临沂市政府网站集约化建设。</p> <p>2、市政府统一集约化平台、与省政府集约化平台进行无缝对接、完成IPV6改造、统一身份认证对接，实现临沂市人民政府及各级政府网站集中集约管理，打造利企便民、精准服务、整体协同、透明高效的一体化网上政府。</p> <p>3、建设临沂市政府网站用户空间、智能搜索云平台等多项智能服务，并设计搭建信息公开、政策解读、数据发布、互动交流等特色栏目，优化公众留言受理的管理、监督方式，提升政民互动的办理时效和办理效果。</p>

图示



### 中国西电集团

项目亮点与建设价值

- 1、完成集团及下属子公司集约化建设，大幅节省基础资源，实现集团上下内容一体化管理，打造规模化的外宣矩阵。
- 2、建设内容包括集团全媒体网站群管理平台建设，包括集团主站及 25 个下属公司网站统一建设与管理，并且进行 PC+移动版网站规划**设计**。
- 3、同步适配 IPv6 改造，通过集团型企业网站信息系统安全等保 3 级测评认证，构建网站群整体安全保障体系。

图示



### ③医院全媒体网站群管理平台

医院全媒体网站群管理平台可快速搭建专家科室主页、在线咨询问诊、患者投诉建议、患者满意度调查、领导信箱、留言板及院务公开等多个医患互动板块，建立与医院 HIS、OA、LIS、PACS、统一身份认证、电子病历系统等医院大型系统的对接集成，通过医疗综合门户及新媒体渠道统一资源访问与展示平台，对用户、资源、服务、流程进行深度整合，提供药品及药价查询、诊疗服务查询、专家坐诊信息、就诊卡余额查询、预约挂号、体检、化验结果查询等便民服务，推动医疗机构服务水平和效率升级。



项目案例	
<b>中国人民解放军空军军医大学第一附属医院（西京医院）</b>	
项目亮点与建设价值	<p>1、西京医院全媒体网站群管理平台围绕以“服务患者为第一”的核心理念，建设以就医、科研、教学为核心的基础数据库和数据交换平台，实现了医院各个部门网站间基础数据交换。</p> <p>2、PC 端网站侧重于宣传强化医院品牌影响，打造良好的品牌形象；移动端设计简洁高效，以用户为中心，侧重于服务及内容的高效输出。</p> <p>3、自研防篡改技术以及应用防火墙、数据库防火墙、文件防火墙等，保障用户登录安全，数据传输安全，毫秒级生成静态页面并结合 CACHE 缓存机制，极大的降低对系统负载。</p>
图示	
<b>海南省人民医院</b>	
项目亮点与建设价值	<p>1、海南省人民医院综合医疗实力位列海南省前列，医院历史悠久，文化气息浓厚，在医院全媒体网站群项目建设中要求媒体信息发布工作放在同一个平台下，覆盖医院自身的 PC 站、手机站、微网站、微信公众号、微博等多个新媒体信息发布渠道。</p> <p>2、所有的媒体发布资源可以沉淀到资源库中，对媒体素材进行集中管理、分类，方便后续对媒体内容资产的有效合理利用，提升信息资产的使用价值。</p> <p>3、实现发布信息实时监测，对文章传播效果实时跟踪，关注用户增长情况，依托平台的新媒体运营数据分析，及时了解当前社会关注热点，助力医院健康资讯宣传。</p>
图示	
<p>4) 主要子产品</p> <p>①主页系统平台</p> <p>主页平台系统是为高校内大量教授、教师、课题组、实验室、学生及社团等个性化数</p>	

据治理个体提供的统一中英文主页管理和发布平台。在该平台可建立相应主页，展示基本信息、教学情况、学生信息、研究成果、研究方向、著作发表、社会活动等数据内容，还可实现按学科专业、学部院系、科研方向、招生专业等多种标签的检索，查询相关教师及团队各类信息。该平台既是教师与团队对自身教学和学术研究的宣传，也体现了高校在教学、科研、人才培养方面的水平。

主页系统面向校内所有数据治理个体提供统一、便捷、个性化主页建设、管理、维护功能，系统性满足不同个体的数据治理需求，设立了维度全面的数据标签和数据筛查系统，创新性地预制模板和内容框架帮助其快速建设个人数据梳理与展示平台；运用结构化的数据，为其提供更为精细化的数据逻辑组合与展示分析；主页系统与学校各个业务子系统集成，可在院系间、部门间、业务系统间无障碍进行数据交换和共享，是高校数据治理重要的组成部分。

<b>项目案例</b>	
<b>大连理工大学</b>	
<b>项目亮点与建设价值</b>	<p>1、已实现全校 3500 余名教师中文、英文、PC、移动主页的建设，日均访问量约 6.6 万次。</p> <p>2、实现学校数据治理成果的显性化，将治理后数据同步主页平台，方便教师逆向校对数据治理成果，促进招生、教学等交流活动。</p> <p>3、搭建全校教学团队与科研机构主页平台，全校科研与教学团队、科研与教学机构清晰可查，全校科研类底层数据统一管控、存储、调用。</p> <p>4、与校级全媒体网站群管理平台实现集成，全校所有教师信息全部从主页平台系统进行抽取，实现了全校教师数据发布出口统一化与唯一化。</p>
<b>图示</b>	 <p>大连理工大学教师个人主页系统是全校教师提供的个人主页管理和发布平台。教师可以在这个平台中建立个人主页，展示个人基本信息、教学情况、学生信息、研究成果、研究方向、著作发表等内容。该平台实现对外学术交流、对内辅助教学的效果，既是教师对自身教学和学术研究的宣传，也体现了学校在 教学、科研、人才培养方面的水平。</p> <p>校内外人员可以通过教师个人主页系统实现按学科专业、学部院系、科研方向、招生专业等内容的教师检索，查询相关教师基本信息。</p> <p>教师个人主页系统面向校内所有教职工提供统一、便捷、个性化的教师个人主页维护、管理功能，教师可通过统一身份认证登录激活、管理、发布自己的个人主页。</p> <p>意见反馈，请联系网络与信息中心：</p> <p>技术开发部（306室） 电话：84707009 邮箱：liuzhu@dlut.edu.cn</p>
<b>山东大学</b>	
<b>项目亮点与建设价值</b>	<p>1、提供约 6000 名教师个人主页同时对外发布服务，为教师体系化建立 26 种维度数据模型，充分呈现全校教学、科研师资、招考等情况；有力支撑科研转化、学术交流、招考咨询等活动。</p> <p>2、团队主页的搭建为全校科研组织网状建设和内容管理提供统一管控平台，允许团队负责人快速申请、开通团队主页中英文及移动版；团队主页与教师主页实现数据整合互通。</p>

图示



## ②图书馆智能门户平台

图书馆智能门户平台从内容管理切入，通过图书馆知识管理中心、智能化互动应用等为图书馆提供服务化转型建设模式。从图书馆非文献资源的内容出发，围绕图书馆的服务、设施、空间、活动、文化等内容，打造第二知识中心，采用统一的标签体系，对图书馆的信息结构化、标签化、多维度进行统一管理，延展至智能关联、智能推荐、智能问答等应用模块，保障图书馆的内容之间以知识图谱的形式相互关联；通过对读者画像的分析，匹配内容标签形成个性化的内容获取方式；通过自然语言识别读者意图，自动推送合适的回答，解放图书馆海量的咨询工作。可在 PC 网站、移动端、小程序、新媒体（**微信公众号、微博等**）、触摸一体机、电子大屏等终端做到个性化呈现和统一管理，最大化传递图书馆核心价值。

项目案例	
清华大学图书馆	
项目亮点与建设价值	<ol style="list-style-type: none"><li>1、经过对图书馆历史背景和部门现状深入分析，对图书馆所有对外提供的各类服务、活动、资源、设置、空间等作了标签化、模板化的创新性梳理，建设图书馆服务资源库。</li><li>2、通过结构化的内容管理模式规范了清华大学图书馆的内容对外输出标准，提升了图书馆服务的统一性、准确性，打造了图书馆特色品牌。</li><li>3、建立了系列读者线上服务模式，统一提供表单预约、服务办理中心、智能问答、学科馆员便捷检索等智能化功能。</li></ol>

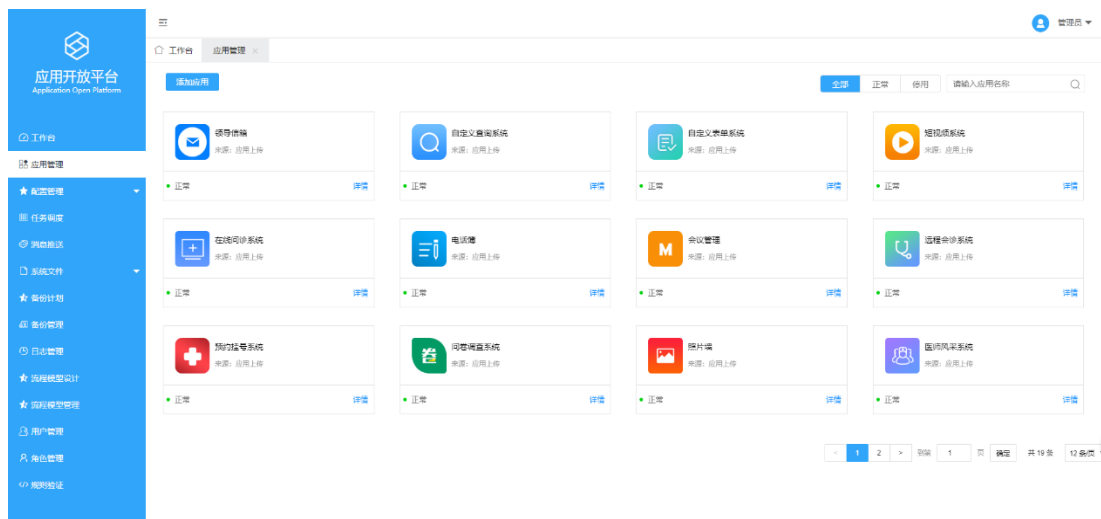


图示



### ③应用开放平台

应用开放平台是一套支持轻应用快速搭建的基础平台。通过建设基础应用，快速迭代生成多场景的网站轻应用，降低用户建设应用的成本。该平台主要包括的应用场景有：录取查询、分数线查询、成绩查询、报名查询、工资查询、会议报名、活动报名、满意度调查、教师投票与测评、短视频、照片墙、活动调研、保修系统、招投标平台及场地申请等众多需求，提供了安全快速的应用开发平台。同时，该平台可与全媒体网站群管理平台无缝集成，实现一键关停所有应用、站点、前端展示及使用，有效应对和处理重大紧急事件，保障平台安全性。



### ④运维监控平台

运维监控平台是公司在 JavaEE 技术架构上开发的网站群运维监控软件产品。该平台以大屏为载体，通过对运行数据进行深度挖掘和智能分析，从安全、性能、内容、运营及运维五大维度全方位展示网站群运行情况，实现对网站群的运维安全监控、性能效率监控、内容安全监控、传播反馈监控以及运行情况监控，帮助用户洞悉信息与网络安全的态势，

为系统及平台的安全运行保驾护航。

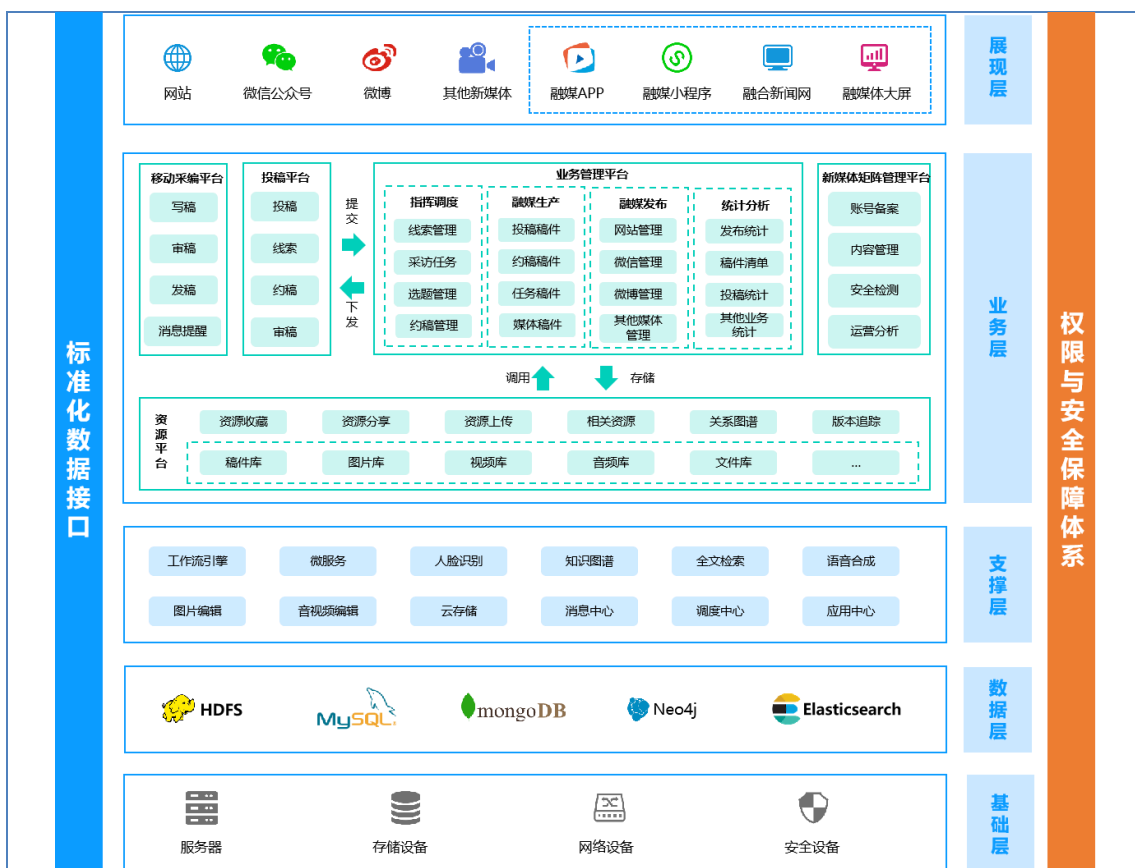


## (2) 融媒体内容生产平台

### 1) 概述与平台架构

融媒体内容生产平台是面向各大型组织党委宣传部，用来进行新闻内容的策划、收集、生产、审核、管理、发布与展现平台。通过该平台，可实现宣传业务，如选题策划、新闻线索、采访任务的线上运转；可实现网站、微信公众号等各媒体的内容投稿、内容编辑、内容审核、内容安全检测和-content多端发布；可实现媒体资源的统一管理、新媒体账号的统一管理以及各业务移动端的统一处理；提供融媒体大屏、融合新闻网、融媒 APP 等内容可视化展现。

融媒体内容生产平台为宣传工作的开展提供平台支持，全方位提高用户内容生产的质量与效率。融媒体内容生产平台架构如下：



平台分为 5 层架构：基础层、数据层、支撑层、业务层、表现层。

基础层：基础层提供平台系统所需要的设备支持，主要包括服务器、存储设备、网络设备、安全设备以及配套的软件支持。

数据层：数据层提供平台系统所有数据存储支持。

支撑层：支撑层提供平台系统所需要的工具、组件、技术支持，包括工作流引擎、微服务、知识图谱、各类编辑器等。

业务层：业务层是系统的核心，提供系统的业务功能支撑。

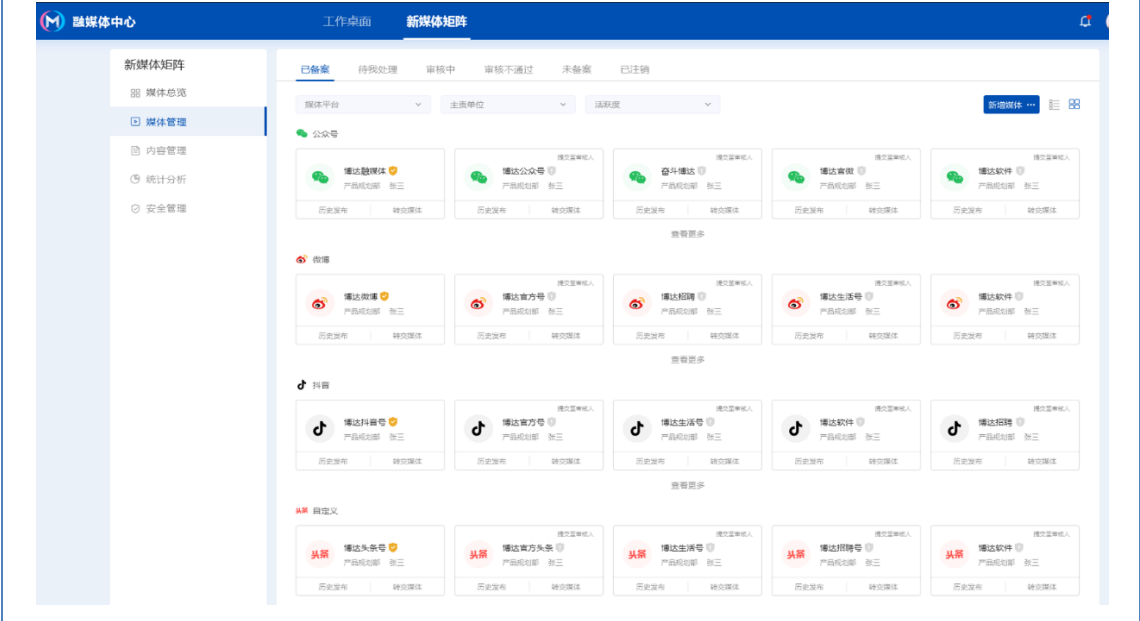
展现层：展现层是融媒体发布后的终端显示，包括网站、**微信公众号**、**微博**、**快手**等媒体。

以高校典型建设场景为例，主要由高校宣传部或信息中心主导建设，可在全校或特色院系建设不同层级和复杂程度的融媒体平台，宣传部门、各二级院系部处、学生社团等各类组织和人员，可以通过融媒体内容生产平台，完成宣传内容的主题策划、生产、审核、发布和传播反馈。

平台各子产品用途及相互关联和运作情况如下：

主要子产品	主要用途	与其他产品关系
1、融媒新闻投稿系统	进行投稿发起、约稿领取、线索提交、	业务管理平台中

	打通二级部门与主管部门业务通道，不同媒介生产内容在平台融合、统一处理，促进实现采编发一体化，发起构建业务闭环。	资讯内容及素材的重要来源渠道。
2、融媒资源管理平台	建立统一资源管理体系，引入关系图谱、人脸识别等智能化技术，将资源标签化处理、自动进行关系关联，促进素材资源安全存储、高效调用和充分共享，促进资源价值深度挖掘。	辅助业务管理平台、投稿系统的内容生产，并对两个平台中的非结构化数据进行独立管理。
3、新媒体矩阵管理平台	多级联动管控新媒体矩阵，进行账号备案、安全检测和运营分析，输出管理规范和建设标准，做到有据可依，统一监管，杜绝因分散而产生不良后果，确保海量账号信息发布安全有序。	对业务管理平台发布渠道和数据进行管控和分析。
4、融媒大屏软件	建立统一的媒体融合展示大屏，实现对业务、资源、运营数据的实时融合展示。直观了解当前媒体发布运行状况，促进宣传工作的复盘和提升。	对业务、运营、效果等数据进行融合展现。
5、融媒 APP 软件	提供对内对外展示平台，聚合网站、公众号、微博、快手等各类媒体资讯数据，将图文、视频、音频等各类媒体资源聚合展现，提供个性化信息消费服务。	为业务平台生产或管理数字内容提供自主、可控的移动传播平台。
6、融媒移动采编平台	核心业务移动化，为随时随地开展图文、音视频采编业务提供便捷工具。实现待办信息主动提醒、重要业务随时处理，保障宣传工作时效性。	投稿系统、业务管理平台的移动化。
7、融媒业务管理平台	针对报纸、广播、电视、网络等各类媒体业务活动特点，建立融合化指挥调度中心，实现选题提交审核、采访下发执行、约稿创建下发、线索审核采用、稿件三审三校等重要节点功能；汇总文字、图片、视频、音频等资源内容，统一生产为相应的稿件，适配不同平台即时发布；并对全部流程进行详细数据统计和业务分析。	投稿系统接收和处理平台、融媒 APP 内容维护平台、资源管理平台数据来源。
融媒体内容生产平台软件图示：（演示环境）		







## 2) 功能特点

### ①流程一体化、资源统一化

融媒体中心内容生产平台通过建立适合党委宣传部的新闻生产流程，实现线索提交、采访任务下发、约稿反馈、资源下载申请、新闻审核发布等一系列业务流程线上化，解决稿件来源不统一、流程管理不规范、业务处理效率低等一系列问题。通过规范各业务环节所涉媒体资源的上传、下载过程，实现图片、视频、音频等各类资源的统一存储与管理，解决目前资源存储不集中、资源信息难共享、资源安全难保障等诸多问题。

### ②管理矩阵化、媒体融合化

通过建立新媒体矩阵管理平台，实现宣传部对各单位新媒体的统一备案管理，并可对已备案新媒体发布内容及时查阅，对运营数据进行多维统计分析，对各媒体发布内容的错敏信息进行安全检测，建立媒体矩阵化管理的机制，解决当前媒体分散、不易管理的问题。通过建立媒体业务平台，实现宣传部对网站、微信公众号、微博、快手等各媒体内容的统一生产、审核与发布，促进媒体融合管理，解决目前媒体之间独立运转、资源难以共享的问题。

### ③办公移动化、宣传多元化

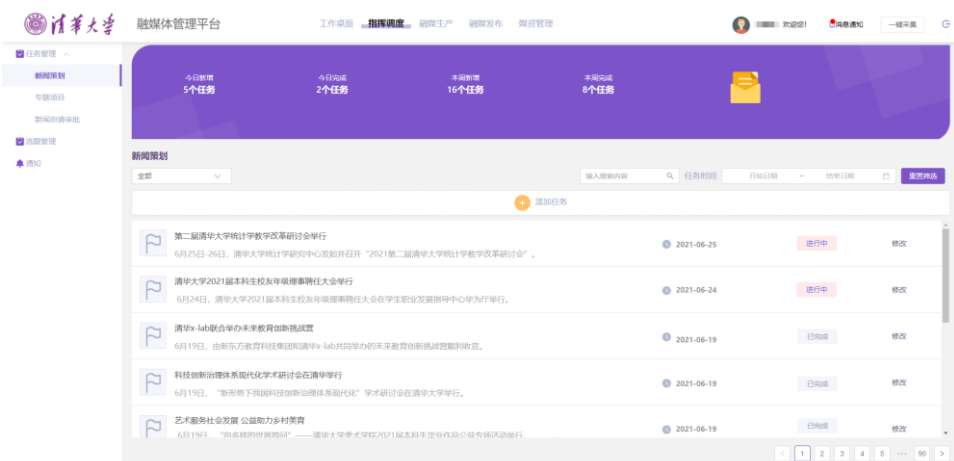

通过建立移动采编平台，实现宣传业务的移动端处理，包括写稿、审稿、发稿，以及线索、约稿、采访任务等，实现新闻线索随手提交、待办信息主动提醒、重要流程随时处理，提高宣传业务运转效率，适应移动办公需求，解决 PC 端业务处理不及时等问题。通过建立融媒可视化大屏、融媒 APP 等，实现将电视、广播等传统媒体以及微信公众号、微



博等新型媒体的资源与数据进行可视化展示，打造融合展现新渠道，解决目前渠道分散、效果不集中的问题。

### 3) 行业应用

#### ①高校融媒体管理平台

项目案例 清华大学	
<p><b>项目亮点与建设价值</b></p>	<p>1、清华大学融媒体项目建设和了以投稿平台、业务平台、资源管理平台、移动采编平台为基础的“中央厨房”。通过“中央厨房”全面打通了二级单位与宣传部之间稿件生产、投递、发布与反馈的渠道，记者与通讯员可实时看到自己所写稿件的审核与发布情况，可在线编辑、查看投稿并快捷发布至各媒体。</p> <p>2、项目对“中央厨房”中的“指挥调度”尤为看重。通过“指挥调度”模块全面管理了所有学生记者与教师记者，宣传部通过线上下发新闻活动的形式，实时跟踪了活动进展及记者状态。学生记者和教师记者则可通过指派的新闻活动，在线写稿并提交至宣传部审核发布。</p>
<p><b>图示</b></p>	 
武汉大学	
<p><b>项目亮点与建设价值</b></p>	<p>1、武汉大学融媒体项目建设和了集新闻“采、编、发、审”为一体的“中央厨房”，实现了宣传部门的“业务、媒体、资源和效果”等多方面的融合，整合各个环节的工作流程，汇聚了各种信息资源，提升宣传工作的效率和质量。</p> <p>2、通过建设媒资管理中心，实现资源单独存储和查看使用，提高资源管理和利用效率，资源存储和使用更加方便和快捷。</p>

3、建设融媒中心大屏系统，覆盖传播分析、业务数据统计、热点趋势呈现等信息流和数据流，提供便捷和高效的可视化信息展示方式，提高信息发布效率和融媒体综合监控能力、节省资源开支、增强互动性和参与感。



②政企融媒体平台

**项目案例**  
**金堆城钼业集团**

**项目亮点与建设价值**

- 1、金堆城钼业集团融媒体平台项目提供融媒体软件平台，包括投稿、业务、资源、移动采编平台，打通二级单位投稿渠道、建立集团资源中心、融合报纸广播网站等各类媒体、提供移动端业务处理。全集团宣传工作统一在该平台进行。
- 2、建设了融媒体中心物理空间，重组功能区，实现组织机构的物理融合，建立融媒报道指挥会议区和办公区，打造软硬件一体化、高效协作的融媒体中心工作空间。
- 3、建设融媒体大屏指挥调度系统，集成融媒体中心业务实时数据、资源数据、音视频在线通话、舆情等各类数据与系统，为宣传部业务开展提供强力保障。





**陕西煤业化工集团有限公司**

**项目亮点与建设价值**

1、陕煤集团融媒体一期建设内容包含“一个平台、一个移动端”。全媒体采编发数据平台作为集团融媒体中心的核心平台，为集团几十家二级单位通讯员，上千位内外部内容创作者提供平台支撑。全集团内容创造统一在该平台输入、编辑、审核、签发，且完全移动化，提升效率及质量。

2、“奋进陕煤”APP是手机移动端，属于集团十多万职工自身的宣传阵地和文化园地。集团全部子公司及职能部门进驻，职工及访客自己选择喜欢的栏目和内容，内容涵盖图文新闻、组图、视频等，实现智能化信息推送，大数据传播反馈分析等，匹配管理者及用户个性化需求；实现全集团“一个APP”，助力集团公司文化价值观触达和外部沟通宣传，增强企业凝聚力、提升品牌形象价值。

**图示**



③医院融媒体平台

**项目案例**

**西安交通大学第二附属医院**

**项目亮点与建设价**

1、西安交通大学第二附属医院融媒体平台项目建设了以“投稿平台、业务平台”为中心的融媒体系统，平台集宣传部各项业务与新闻“采、编、



值	<p>审、发”为一体，实现了宣传部“展现、媒体、资源、业务、效果”的全方位融合。同时通过统计分析对投稿、资源等各类业务进行不同维度统计，对各类业务进行量化，以数据服务于工作。</p> <p>2、通过资源管理平台进行资源的统一管理，实现了对医院各类宣传资源的统一存储、管理和使用，同时提供了分层存储管理以及以图搜图、人脸识别等智能化技术，对资源进行智能管理及高效利用并且全面提高资源检索效率。</p>
图示	
<b>山东大学齐鲁医院</b>	
项目亮点与建设价值	<p>1、山东大学齐鲁医院融媒体项目主体建设范围为投稿平台，该平台汇聚了宣传部和二级学院制作的文字、图片、视频和音频等多种内容资源。实现了宣传工作的全方位协同，为宣传工作提供了更便利、高效、全面的支持。</p> <p>2、融媒体系统与医院 OA 流程打通，可以实现各部门在宣传内容审核方面的无缝参与，院领导可以无缝参与内容审核；宣传内容三审三校留痕，满足内容安全管控要求。</p>
图示	
<p style="text-align: center;"><b>(3) 子站建设解决方案</b></p> <p>子站建设解决方案主要面向教育、政府、企业和医疗等行业内大型组织的二级院系部门，结合行业需求特点，在产品平台之上提供子站建设运维、子站页面设计及子站交互应用开发等服务。子站建设运维主要包括二级院系部门各类网站建设、数据迁移、改版优化及小程序开发等；子站页面设计主要指围绕文字、图片、视频、VR、H5 等形式的视觉展示设计；子站交互应用开发主要包括在线智能问答、问卷互动、预约查询等轻应用开发。</p>	

类别	建设内容	典型案例
子站建设运维	针对大型组织内部的各种类型网站、公众号等为主的传播载体进行新建、数据迁移、改版优化、小程序开发、站点及账号风险检测与处置等，满足用户安全、灵活、快速、多样化搭建各类子站的需求。	清华大学、北京大学、上海交通大学、深圳大学等院系部门
子站页面设计	针对大型组织所发布的各类数字内容，围绕文字、图片、视频、VR、H5 等形式、进行视觉展示设计，并结合重大节日庆典及不同行业个性化需求，提供场景化的呈现方案，帮助用户提升品牌宣传效果。	清华大学、北京大学、中山大学、同济大学等院系部门
子站交互应用开发	针对大型组织子站的应用交互，进行 VR 实地展示、在线智能问答、问卷互动、预约查询等轻应用的快速建设，满足用户在各业务场景下，围绕内容与信息交互为核心的应用开发和建设需求，提升用户使用体验。	复旦大学、华中科技大学、南京大学、西安交通大学等院系部门

#### (4) 内容大数据解决方案

内容大数据解决方案通过自主研发的内容大数据平台，汇聚了包括文本、图片、音频、视频等半结构化和非结构化的海量数据，经过自然语言处理 NLP 等人工智能技术对于内容理解加工，形成了知识图谱库和各类场景知识库，依托大量内容数据和云计算、大数据等技术形成了业务解决方案。

现阶段公司主要集中于内容安全解决方案的研发及行业应用，以及内容智能相关底层技术开发。目前内容安全解决方案主要包括内容在线预检系统、内容安全跟踪管理系统等产品。典型客户案例包括清华大学、北京航空航天大学、厦门大学、西北工业大学和南京师范大学等。平台架构如下：



##### 1) 内容在线预检系统

该系统构建了网站及新媒体信息发布预检机制，提供发布信息事前在线检测，提高入库信息的安全防范能力；支持 SAAS 化、私有化部署、开放 API 接口等检测形式；支持一

键登录账号即时进行安全性检测、文本敏感内容可通过复制粘贴一键检测，支持文本格式在线编辑，支持图片、视频及相关附件检测；实现对信息发布渠道的全面覆盖，实现网页、微博、微信、主页、头条等全网内容一键检测；能够对检测结果高亮显示及自动定位，并将检测结果问题列表导出。系统建立词库，涵盖范围包含重大表述问题检测、暴恐、违禁、歧义等敏感词检测、错别字、不当搭配、常识错误、疑似隐私信息检测、异常链接检测等；内容在线预检系统可与博达产品平台无缝集成，无需场景切换，构建云端集成在线预检能力，避免内容安全管理分散问题。



## 2) 内容安全跟踪管理系统

内容安全跟踪管理系统中能够将大型组织全网发布数据以动态可视化方式展示，便于决策者分析研判和快速处置；可视化展示问题处置规模和进度，进行分类统计和分析汇总，便于决策者及时评估处置效果和潜在影响；系统包含扫描报告导入、安全问题下发、一键撤稿处置、处置状态反馈、处置结果复核等流程节点功能，能够全流程跟踪管控风险流程直到问题解决；该系统能够集成至公司产品平台中，提升站点间或媒体平台间问题发现、处置和管理效率，切实保障内容安全。







### （三）发行人主营业务收入构成情况

报告期内，公司主营业务收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
软件及软件实施	2,612.29	71.41	12,248.05	83.16	11,270.71	86.57	9,273.17	91.21
技术服务	946.63	25.88	1,474.40	10.01	823.45	6.33	523.21	5.15
第三方产品及服务	99.30	2.71	1,006.64	6.83	924.59	7.10	370.09	3.64
合计	3,658.22	100.00	14,729.09	100.00	13,018.75	100.00	10,166.47	100.00

### （四）发行人主要经营模式

公司属于软件和信息技术服务行业，公司的商业模式可细分为采购模式、销售模式、项目实施与服务模式、研发模式、盈利模式。具体如下：

#### 1、采购模式

##### （1）采购类型及内容

根据公司采购产品的类型，公司采购主要包括两类：（1）项目实施采购，主要是基于项目工作量及项目周期预估、项目优先级水平、成本效益、公司产能周期性安排等因素，根据项目建设的具体内容和范围进行的专项采购，包括项目具体实施、技术外协开发、项目培训、运维驻场等技术服务。（2）外购产品及服务，指公司为确保项目整体交付，根据项目需求对外采购的IT软硬件或配套服务，例如服务器、证书、第三方检测服务等。

##### （2）对外委托开发的内容不属于核心环节，不存在对相关服务提供方的依赖

为提高投入产出，最大化经营效益，在项目较为集中、公司产能无法满足时，公司将部分项目的**非核心**环节委托外协，整个项目基于公司自主研发的核心软件产品进行，涉及外协的主要是项目具体实施和**公司主要技术领域外的技术开发环节**，**不涉及公司核心技术**，处于必要但非核心地位。公司对项目的前端策划、设计以及后端的测试上线进行全方位主导审定，并对整个实施和部署过程进行过程评审、进度管理和风险管控。

公司对外委托开发，主要是为聚焦核心能力，提高项目实施效率，高效满足客户**多样化**需求，具有合理性和必要性。公司具有自主核心技术、销售渠道和品牌影响力，不存在对受托开发方的技术或其他资源的依赖。

#### 2、销售模式

公司主要以直销模式向教育、政府、企业、健康等行业内客户群体**提供全媒体内容管理平台**和**融媒体内容生产平台**，**同时提供基于平台的实施和运维服务**。此外，公司少量业务收入为非直销模式，即通过大型信息化建设集成商、本地专业化信息技术公司提供相关产品或服务，最终产品用户仍为上述客户群体。

公司以西安总部为核心，在全国一线城市、重点二线及省会城市设立办事处及销售大区，搭建了全国性的营销与销售网络，可以在全国范围内快速响应客户需求，为客户提供本地化咨询和服务，并根据客户行业和规模属性设立行业部和大客户部，形成了成熟的销售模式。

### 3、项目实施与服务模式

公司项目实施与服务主要指全媒体网站群管理平台及其系列子平台、融媒体管理平台等系列软件产品的实施及平台安全运维保障等技术服务。主要的实施服务内容如下：

对于全媒体网站群管理平台及其系列子平台、融媒体管理平台建设，公司根据合同约定为客户提供产品安装部署、功能技术开发、项目数据迁移、**个性化设计**、多级测试、上线验收交付等服务。

对于运维保障等技术服务，针对客户日常产品使用问题、技术咨询需求、安全运维需求，主要以非现场形式为主，部分项目现场值守为辅，保障系统安全稳定运行。

### 4、研发模式

公司以自主研发为主，同时也委托外部单位协助公司进行研究开发。外协研发主要包括部分非公司核心技术相关的软件模块的委托开发。公司根据信息安全管理体系统、CMMI3标准建立了完善、科学、全面的研发管理规范和流程体系，产品研发采用敏捷开发模式，始终以客户需求为根本、以技术前瞻与市场发展方向为导向，采用迭代、循序渐进的方法进行软件开发，经过一系列严格的市场、技术可行性分析后完成全部研发流程。同时公司设立内容大数据中心，专注于人工智能知识图谱、自然语言处理、深度学习、虚拟化技术、视频处理技术等新一代信息技术的前瞻性开发。

### 5、盈利模式

公司主营业务主要包括**全媒体内容管理平台**、**融媒体内容生产平台**等系列软件产品、**子站建设**解决方案、内容大数据解决方案、平台安全运维保障等技术服务及第三方产品及服务。各业务主要的盈利模式如下：

(1) 对于**全媒体内容管理平台**、**融媒体内容生产平台**建设，**子站建设**解决方案实施、内容大数据解决方案平台建设等，公司以自主研发的软件产品平台及各类子平台进行搭建部署，并基于平台根据客户个性化需求，进行项目实施、应用功能**二次**开发服务，根

据基础平台价格、实施工作量、开发难度及工作量等因素确定合同金额，并在项目通过客户最终验收后确认收入。

(2) 对于技术服务，公司提供日常运行维护保障服务、云管家服务、内容安全扫描服务等，满足客户个性化的安全与运维服务需求。公司按服务内容和服务期限确定合同金额、按约定履约后分期确认收入。

(3) 对于第三方产品及服务，公司通常不单独销售，仅根据合同执行的需要向客户销售第三方产品或提供第三方服务。在提供第三方产品并取得客户签署的《签收回执》时确认第三方产品收入；公司按合同约定条款为客户提供第三方服务，按期间提供的服务，在服务期间内分期确认服务收入；按次提供的服务，公司在相关服务已经提供完毕并经客户验收后确认收入。

## 6、采用目前经营模式的原因、影响经营模式的关键因素、经营模式及其影响因素在报告期内的变化情况及未来变化趋势

公司目前的经营模式是在业务发展过程中不断探索与改进而来，符合软件和信息技术服务业的特点，影响公司经营模式的关键因素包括公司发展战略、市场竞争情况、行业上下游供求状况、技术发展水平等。

报告期内，上述影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化。随着公司业务规模的发展和本次发行募集资金投资项目的实施与达成，公司的经营模式将进一步优化、升级，未来影响经营模式的关键因素预计不会发生重大变化。

### (五) 设立以来主营业务、主要产品、主要经营模式的演变情况

公司自设立以来始终致力于**全媒体数字内容智能服务**，主营业务及经营模式未发生重大变化。公司业务发展大致经历了起步探索、快速成长及创新驱动三个阶段，具体如下：

#### 1、第一阶段为 2000 年到 2010 年，起步探索阶段

该阶段网站数量呈现爆发式增长，公司自主研发内容管理与信息资源开发平台，并于 2003 年提出了网站群管理理念并获得国家重点新产品项目证书，通过统一平台实现组织内全部网站的建设、管理和运维。2004 年公司将网站群产品首次应用于高校领域，在陕西省内高校、地市级政府、开发区等逐步获得客户认可。2010 年，公司以上海交通大学网站群建设项目成功中标为契机，将公司产品推广至全国范围内高校。

#### 2、第二阶段为 2010 年至 2020 年，快速成长阶段

伴随智能手机的普及，互联网技术向移动互联网演化，以微博、微信、头条号为代表的新媒体爆发式增长，图片、文字、音视频各类型数字内容海量式传播。公司的网站群管理平台产品将管理对象从各类型网站扩容至各类全媒体，推出全媒体网站群管理平台，实现了网站群的移动化管理、全媒体发布、多终端多语种用户主页的快速构建，同时进行站



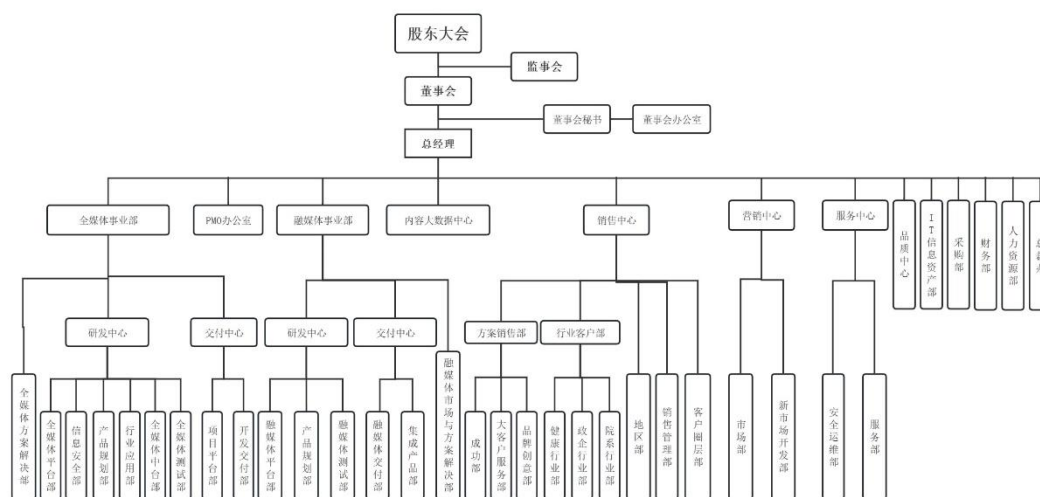
群安全系统内核升级，保障系统信息安全性。与此同时公司客户数量快速增加，2017年在教育部摸底抽查的300余所高校中，公司产品覆盖率已达到30%。同年公司开辟新产品线，以网站群的投稿模块为基础，推出了融媒体管理平台1.0，并首先在武汉大学落地。在该阶段融媒体管理平台不断迭代更新，相继在清华大学、陕西煤业化工集团等项目中落地，拓展了行业市场空间，树立了标杆案例。

### 3、第三阶段为2020年至今，创新驱动阶段

随着网络安全的重要性凸显及媒体加速融合的应用，公司进入加速发展和创新驱动阶段。该阶段公司发布博达全媒体网站群管理平台V12大版本产品，加强动态内容交互和多维展示能力，强化数据运维分析和管理能力，采用运维处置安全防护技术构建多层安全机制，进一步巩固在高校市场竞争优势。融媒体持续迭代，采用更符合宣传部的业务模式和更精细的资源分层分级管理，深度探索新的媒体融合发布模式，真正实现“一键多发”，积极探索资源云端本地同步化工具，打造了多元化的融媒体建设内容。此外，公司依托内容大数据技术，推出以“预检、处置、扫描”为关键节点的内容安全解决方案，打造了“融媒体生产、全媒体发布、内容安全管控”为核心的数字内容服务流程闭环。该阶段，公司客户从高校、政企延伸至医院等领域。

## (六) 公司组织结构及主要产品或服务的业务流程图

### 1、公司组织结构图



公司各部门职能如下：

部门	职能
全媒体事业部	负责全媒体群系全部产品的平台研发，针对全媒体群的解决方案和行业应用进行迭代优化；针对性开发全媒体应用中台。对产品线系列产品进行生命周期开发与管理；对新产品应用场景和应用技术开发进行调研、规划和探索；持续进行研发体系搭建、流程优化和效率提升；对全媒体类项目实施交付进

	行流程管控。
PMO 办公室	负责建立、执行和维护公司项目管理标准流程，制定从项目立项、实施、交付等流程对应执行标准、交付文档、检测体系；负责项目实施流程质量管控、风险管控与成本控制；负责项目技术人员培养及能力培育体系搭建。
融媒体事业部	负责融媒体产品平台研发、产品线拓展与多个行业的解决方案优化工作；负责制定融媒体新产品研发方向和研发计划；负责融媒体产品研发体系搭建与维护；负责融媒体项目实施交付与流程管控。
内容大数据中心	紧抓行业前沿科技，同国内顶尖高校和业内高新科技企业展开深入技术交流合作；加快技术成果转化，致力于大数据、人工智能等新一代信息技术对现有产品的深度赋能，以构建公开内容大数据为目标、以产品需求为牵引，以博达大脑为平台、以 SaaS 云服务等形式实现公开内容价值深度挖掘，技术驱动商业价值实现。
销售中心	负责搭建全国性营销网络建设、全行业客户开发，业务拓展，商务活动组织与支持、招投标管理，售前技术与解决方案支持，标书制作等工作；根据客户圈层以及行业属性，构建大客户深度开发和服务体系，制定销售策略与商务拓展计划并监督执行；进行销售组织建设，销售人才的选拔、培养；对各项销售指标、服务支撑结果作出评价，制定并优化销售考核管理等相关政策。
营销中心	负责博达品牌运营，负责搜集、整理、获取市场机会和线索，负责公司各层级营销活动策划、组织、实施和管理；负责搭建公司营销体系和对接流程。
服务中心	负责公司服务体系搭建与运行、负责产品安全部署、服务问题受理、技术支持与安全运维；负责服务团队组建培训与岗位定义标准化，优化作业流程、控制服务成本；确保服务规范交付，持续宣导服务意识，提升客户的服务满意度。
品质中心	负责公司产品与项目测试及管理工作；对公司全业务质量管理流程体系进行搭建与维护；持续进行公司业务流程优化与改善；与业务部门共同对质量结果负责；引导质量当责的组织氛围，通过辅导质量方法应用，引导业务短板改进；理解和导入客户的质量要求，持续提升客户满意度。
IT 信息资产部	负责公司 IT 及相关资产管理；负责公司信息系统管理和运维。
采购部	负责供应商开发与准入管理，进行资质评估和审核建档；负责采购业务的价格分析、对比和谈判，提报相关业务流程，采购合同的签订与归档；协调供应商交付验收等过程管理；负责公司采购管理制度体系的搭建与完善。
财务部	负责日常财务核算，财务报表、内部管理报表、各项统计报表的编制、报送和分析；建立、健全公司财务会计和财务管理制度；年度财务预算的编制、分解、控制；审核各项成本、费用开支，并实施有效控制；负责资金计划的编制、资金支付及银行融资；负责纳税申报、筹划等。
人力资源部	统筹规划公司的人力资源战略；建立并完善人力资源管理体系，研究、设计人力资源管理模式，制定和完善人力资源管理制度；负责劳动关系管理和企业文化建设；负责团队业务模式优化和创新；组织团队建设，建立优秀团队氛围和文化。
总裁办	协助总经理完成公司发展方向、经营方针等策略工作；协助完成组织机构审核与架设；负责审核推进各部门工作实施与落实；组织领导公司行政类工作。

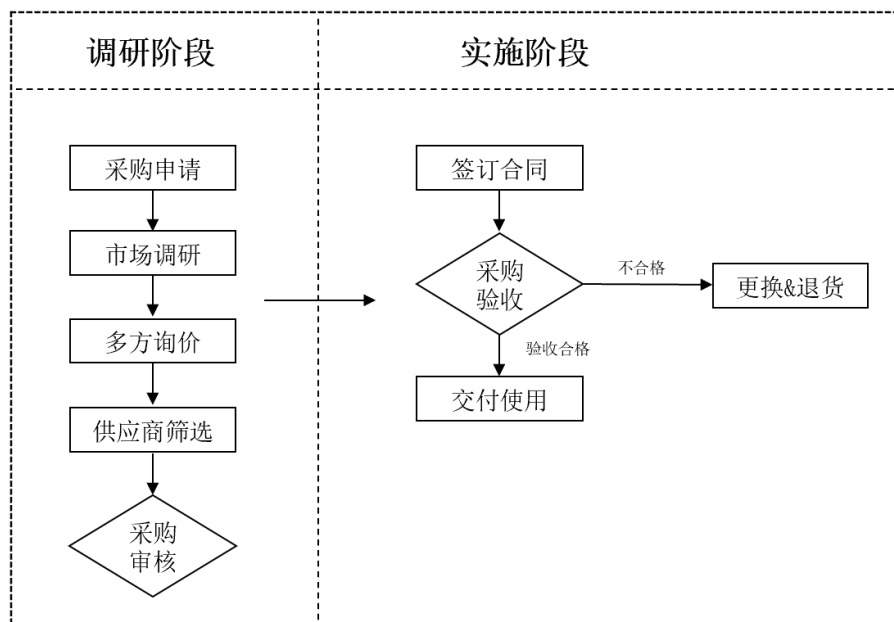
## 2、主要产品或服务的业务流程图

### (1) 采购流程

公司制定了《采购控制程序》、《采购管理办法》、《采购定价工作规范》、《供应

商开发和准入指南》等相关制度，构建了涵盖供应商开发和准入、采购程序、采购定价流程与规则等完整的采购管理体系。同时公司建立了供应商档案库，并与主要供应商形成了长期稳定的合作关系，以保证公司采购业务的顺利进行。公司采购流程图如下所示：

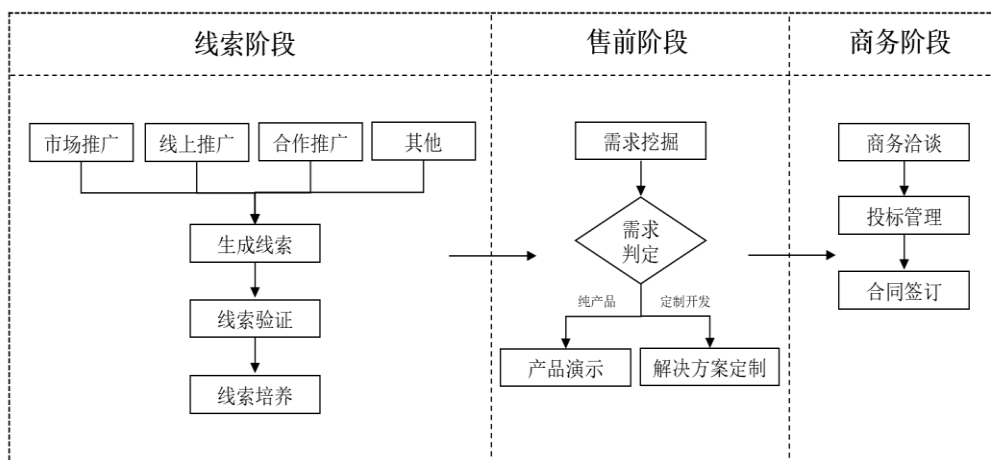
采购流程图



(2) 销售流程

公司通过线上新媒体传播，直播会议、线下论坛展会、电话接洽与现场拜访等相结合的方式，宣传公司品牌与建设价值、获取项目信息线索、挖掘客户需求信息、沟通项目规划周期，制定详细客户个性化方案。根据客户采购流程要求，通过公开招标、竞争性谈判、竞争性磋商、询价、单一来源采购等方式，获取业务签订合同后转入项目实施阶段。

销售流程图

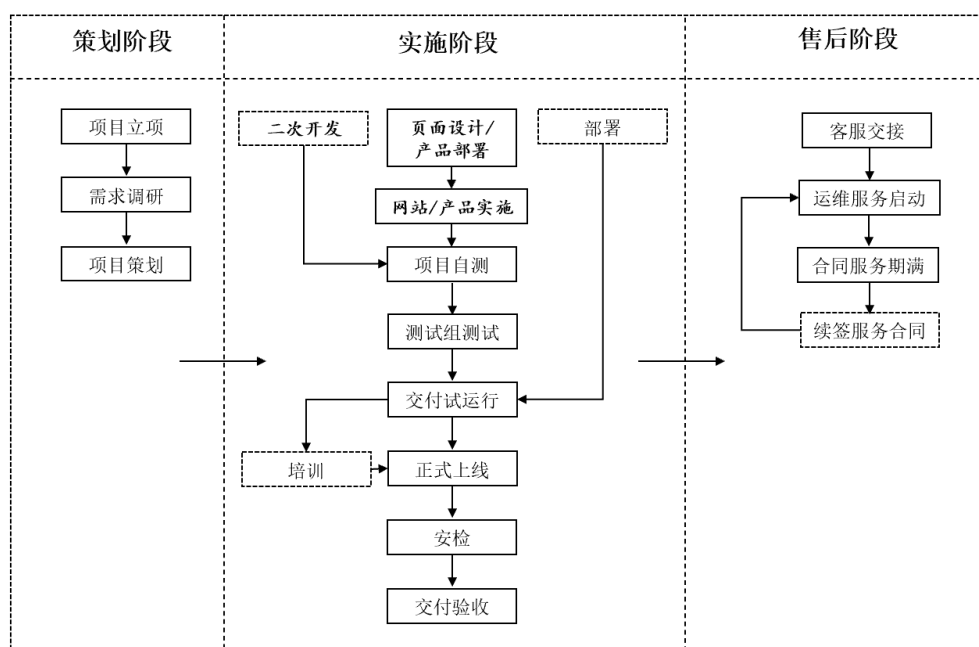


(3) 项目实施流程

对于**全媒体内容管理平台、融媒体内容生产平台建设**，主要分为**策划、实施、售后**三大阶段。策划阶段，主要包括项目立项、需求调研、项目策划等重要节点，同步输出项目实施计划等过程文档；实施阶段，主要包括安装部署、页面设计、**二次开发**、网站与数据实施、项目内部测试、测试组外部测试、交付试运行、正式上线、交付验收等节点，同步输出设计风格确认报告等过程文档；交付验收后进入售后阶段，转为质保期内的售后服务。

对于**运维保障等技术服务**，主要包括项目启动、运维支持两个阶段。项目启动阶段主要是**制定项目运维计划，指派专人组成运维小组**；运维支持阶段主要是对系统进行定期巡检、故障处理、漏洞扫描、突发事件及时响应。

项目实施流程图

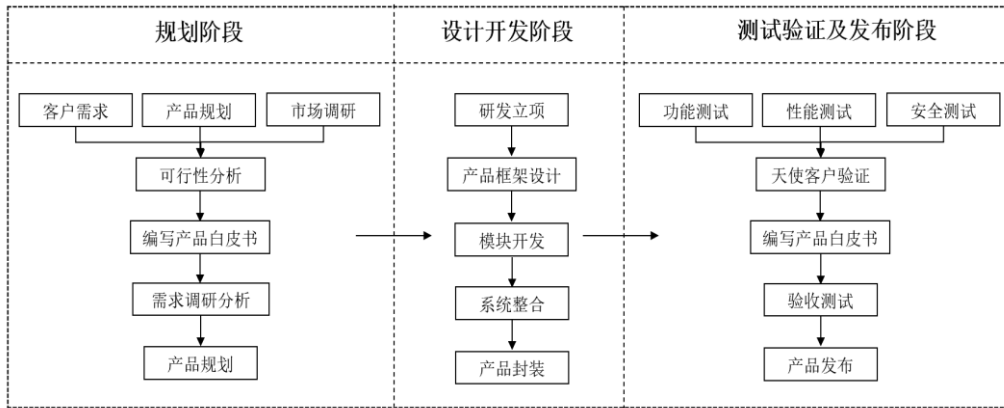


注：上述虚线框标注的流程为可能存在的过程活动。

#### (4) 研发流程

研发过程主要分为**规划阶段、设计开发阶段、测试验证阶段、发布阶段**等关键节点。在规划阶段，主要根据客户需求、产品规划、市场调研等方式收集研判信息，进行可行性分析，确认产品规划方案，同步输出包括可行性分析报告等过程文档。在设计开发阶段，首先进行研发立项，对产品架构进行整体设计，随后进行代码编写、功能模块开发，系统整合，进行产品封装，同步输出产品设计说明书、源代码、代码评审报告等过程文档。在测试验证阶段，对产品功能、性能、安全等方面进行全面测试，并寻求客户进行多次验证。验证通过后进入产品发布阶段，填写验收报告，产品正式发布，编写发布产品技术白皮书。

产品研发流程图



## 二、 行业基本情况

### (一) 所属行业及确定依据

公司多年来致力于全媒体数字内容管理平台及内容大数据解决方案。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”门类下的“I65 软件和信息技术服务业”；根据国民经济行业分类（GB/T4754-2017），公司所属行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“I65 软件和信息技术服务业”大类下“I651 软件开发”中类下“I6513 应用软件开发”小类；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“I 信息传输、软件和信息技术服务业”门类下“I65 软件和信息技术服务业”大类下“I6510 软件开发”小类；根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处行业属于国家新兴战略产业中的“新一代信息技术产业”，属于国家重点支持的战略新兴产业。

### (二) 行业管理体制、主要法律法规和政策及对发行人经营发展的影响

#### 1、行业主管部门、监管体制

工业和信息化部系我国软件行业的行政主管部门，中国软件行业协会及各地方协会、各领域分会是软件和信息服务业的自律性管理组织。

##### (1) 行业主管部门

工业和信息化部的主要职责包括制定国家新型工业化发展战略和方针政策，拟订并组织实施工业、通信业、信息化的发展规划，对全国软件行业实行行业管理和监督，协调并管理全国软件企业认定工作，推进产业结构战略性调整和优化升级，推进信息化和工业化融合等。

公司主要服务于高校、政府、国企、医院等各类机构，因此公司的业务及发展亦会受



到教育部、财政部及相关监管机构政策法规的约束及影响。

## (2) 行业自律管理组织及学术组织

### ①中国软件行业协会

中国软件行业协会由从事软件研究开发、出版、销售、培训，从事信息化系统研究开发，开展信息服务，以及为软件产业提供咨询、市场调研、投融资服务和其他中介服务等的企事业单位与个人自愿结合组成，经国家民政部注册登记，是唯一代表中国软件产业界并具有全国性一级社团法人资格的行业组织。

目前，工业和信息化部和中国软件行业协会对本行业的管理主要为宏观层面的调控，因行业市场化程度较高，各企业基于自身发展战略以及对行业发展的判断，自由组织经营并自主参与市场竞争。

### ②中国高等教育学会教育信息化分会

中国高等教育学会教育信息化分会，是为推动和促进全国高等学校教育信息化建设而成立的学术性组织。其宗旨是研究中国高校教育信息化的规律性问题，加强高校间合作与交流，促进高校教育信息化的建设。负责组织高校教育信息化的学术交流活动，推动全国高校教育信息化的研究和发展；举办各类技术讲座与培训班，推广高校教育信息化建设的成果；促进高校间教育信息化建设的交流，建立与不同国家及地区之间的联系；组织和承担教育信息化有关课题的研究、开发任务。

## 2、行业主要法律法规及政策

行业相关的法律法规和政策文件具体如下：

序号	法律法规/政策名称	制定单位/发布单位	实施时间	主要内容
1	《生成式人工智能服务管理办法（征求意见稿）》	国家互联网信息办公室	2023年4月	国家支持人工智能算法、框架等基础技术的自主创新、推广应用、国际合作。集中瞄准技术应用问题，从明确条件要求、划定责任主体等几个方面为行业划定底线。生成内容本身应符合公序良俗和国家法律法规，技术提供方担负内容责任，使用方则应被充分告知其责任，应充分了解智能技术的界限和风险。要求提供方对隐私信息做好预防和反馈响应机制，在技术服务形成的前序阶段就进行法规管制，不得含有违法和有违公序良俗的内容。
2	《数字中国建设整体布局规划》	国务院	2023年2月	到2025年，基本形成横向打通、纵向贯通、协调有力的一体化推进格局，数字中国建设取得重要进展。

				数字基础设施高效联通，数据资源规模和质量加快提升，数据要素价值有效释放，数字经济发展质量效益大幅增强，政务数字化智能化水平明显提升，数字文化建设跃上新台阶，数字社会精准化普惠化便捷化取得显著成效，数字生态文明建设取得积极进展，数字技术创新实现重大突破，应用创新全球领先，数字安全保障能力全面提升，数字治理体系更加完善，数字领域国际合作打开新局面。
3	《国务院办公厅关于印发全国一体化政务大数据体系建设指南的通知》	国务院	2022年9月	充分整合现有政务数据资源和平台系统，重点从统筹管理、数据目录、数据资源、共享交换、数据服务、算力设施、标准规范、安全保障等8个方面，组织推进全国一体化政务大数据体系建设。
4	《关于支持建设新一代人工智能示范应用场景的通知》	科技部	2022年8月	围绕构建全链条、全过程的人工智能行业应用生态，支持一批基础较好的人工智能应用场景，加强研发上下游配合与新技术集成，打造形成一批可复制、可推广的标杆型示范应用场景。首批支持建设智慧农场、智能港口、智能矿山、智能工厂、智慧家居、智能教育、自动驾驶、智能诊疗、智慧法院、智能供应链十个示范应用场景。
5	《关于加强数字政府建设的指导意见》	国务院	2022年6月	将数字技术广泛应用于政府管理服务，推进政府治理流程优化、模式创新和履职能力提升，构建数字化、智能化的政府运行新形态，充分发挥数字政府建设对数字经济、数字社会、数字生态的引领作用，促进经济社会高质量发展，不断增强人民群众获得感、幸福感、安全感，为推进国家治理体系和治理能力现代化提供有力支撑。
6	《“十四五”数字经济发展规划》	国务院	2022年1月	以数据为关键要素，以数字技术与实体经济深度融合为主线，加强数字基础设施建设，完善数字经济治理体系，协同推进数字产业化和产业数字化，赋能传统产业转型升级，培育新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济，为构建数字中国提供有力支撑。
7	《新一代人工智能发展规划》	国务院	2017年7月	以加快人工智能与经济、社会、国防深度融合为主线，以提升新一代人工智能科技创新能力为主攻方

				向，构建开放协同的人工智能科技创新体系，把握人工智能技术属性和社会属性高度融合的特征，坚持人工智能研发攻关、产品应用和产业培育“三位一体”推进，全面支撑科技、经济、社会发展和国家安全。
8	《深入贯彻党的二十大精神，纵深推进教育数字化》	教育部长怀进鹏在教育数字化专题座谈会上的讲话	2022年11月	党的二十大报告首次把教育、科技、人才进行“三位一体”统筹安排、一体部署，首次将“推进教育数字化”写入报告，是以习近平同志为核心的党中央作出的重大战略部署，赋予了教育在全面建设社会主义现代化国家中新的使命任务，明确了教育数字化未来发展的行动纲领，具有重大意义。要深入贯彻落实党的二十大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持守正创新，纵深推进教育数字化战略行动。积极运用人工智能、大数据等技术助学、助教、助管、助研，探索数据赋能学习型社会建设，加强教育数字化开放合作。
9	《教育部2022年工作要点》	中华人民共和国教育部	2022年2月	强化需求牵引，深化融合、创新赋能、应用驱动，积极发展“互联网+教育”，加快推进教育数字转型和智能升级。推进教育新型基础设施建设，建设国家智慧教育公共服务平台。建设国家教育治理公共服务平台和基础教育综合管理服务平台，提升数据治理、政务服务和协同监管能力。强化数据挖掘和分析，构建基于数据的教育治理新模式。指导推进教育信息化新领域新模式试点示范，深化信息技术与教育教学融合创新。
10	《关于提高高等学校网络管理和服务质量的通知》	中华人民共和国教育部办公厅、工业和信息化部办公厅	2021年11月	提高高等学校网络管理和服务质量，提升校园网络用户上网体验，保障校园网络安全。包括：加强校园网络管理统筹协调；提高校园网络环境建设水平；规范基础电信企业进校管理；健全校园网络服务费用机制；强化校园网络运维服务能力；保障校园网络绿色安全稳定。
11	《关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体	中华人民共和国教育部、中央网信办、国家发展改革委	2021年7月	建设教育专网和“互联网+教育”大平台，为教育高质量发展提供数字底座。汇聚生成优质资源推动供给侧结构性改革。建设物理空间和网络空间相融合的新校园，拓展教育

	系的指导意见》	委、工业和信息化部、财政部、中国人民银行		新空间。开发教育创新应用，支撑教育流程再造、模式重构。提升全方位、全天候的安全防护能力，保障广大师生切身利益。
12	《教育部关于加强新时代教育管理信息化工作的通知》	中华人民共和国教育部	2021年3月	鼓励教育行政部门和高等学校通过建设网站群和通用业务平台，实现低成本、短周期、高质量的管理信息化应用开发，探索以提供应用服务替代建设信息系统，为本地区、本单位提供优质、便捷的服务。
13	《中国特色高水平高职学校和专业建设计划》	中华人民共和国教育部、财政部	2019年3月	加快智慧校园建设，促进信息技术和智能技术深度融合教育教学和管理服务全过程，改进教学、优化管理、提升绩效。消除信息孤岛，保证信息安全，综合运用大数据、人工智能等手段推进学校管理方式变革，提升管理效能和水平。以“信息技术+”升级传统专业，及时发展数字经济催生的新兴专业。适应“互联网+职业教育”需求，推进数字资源、优秀师资、教育数据共建共享，助力教育服务供给模式升级。提升师生信息素养，建设智慧课堂和虚拟工厂，广泛应用线上线下混合教学，促进自主、泛在、个性化学习。
14	《中小学数字校园建设规范（试行）》	中华人民共和国教育部	2018年4月	实现校园环境数字化；实现信息系统互联互通；实现用户信息素养提升；实现学习方式教育教学模式创新。
15	《教育部关于进一步推进职业教育信息化发展的指导意见》	中华人民共和国教育部	2017年8月	全面落实推进职业教育信息化发展的重点任务：提升职业教育信息化基础能力、推动优质数字教育资源共建共享、深化教育教学模式创新、加快管理服务平台建设与应用、提升师生和管理者信息素养、增强网络与信息安全管理能力。
16	《国家教育事业发展规划“十三五”规划》	国务院	2017年1月	以新理念引领教育现代化、全面落实立德树人根本任务、改革创新驱动教育发展、协调推进教育结构调整、协同营造良好育人生态、统筹推进教育开放、全面提升教育发展共享水平、着力加强教师队伍建设、加快推进教育治理现代化、加强和改进教育系统党的建设、组织实施。
17	《构建利用信息化手段扩大优质教育资源覆盖	教育部、财政部、国家发展改革委、工业和	2014年11月	充分认识教育信息化的重大战略意义、构建有效机制的总体要求、推进改革的重点任务、保障措施。通过构建利用信息化手段扩大教育资

	面有效机制的实施方案》	信息化部、中国人民银行		源覆盖面的有效机制，加快推进教育信息化“三通两平台”建设与应用。
18	《“十四五”文化发展规划》	国务院	2022年8月	加快推进媒体深度融合发展，有效整合各种媒介资源、生产要素，推动在信息内容、技术应用、平台终端、管理手段等方面共融互通，打造一批具有强大影响力、竞争力的新型主流媒体。统筹处理好传统媒体和新兴媒体、中央媒体和地方媒体、主流媒体和商业平台、大众化媒体和专业性媒体的关系，建立以内容建设为根本、先进技术为支撑、创新管理为保障的全媒体传播体系。
19	《关于加快推进媒体深度融合发展的意见》	中共中央办公厅、国务院办公厅	2020年9月	从重要意义、目标任务、工作原则三个方面明确了媒体深度融合发展的总体要求，深刻认识全媒体时代推进这项工作的重要性紧迫性，尽快建成一批具有强大影响力和竞争力的新型主流媒体，逐步构建网上网下一体、内宣外宣联动的主流舆论格局，建立以内容建设为根本、先进技术为支撑、创新管理为保障的全媒体传播体系。建立适应全媒体生产传播的一体化组织架构，构建新型采编流程，形成集约高效的内容生产体系和传播链条。
20	《国务院办公厅关于推进政务新媒体健康有序发展的意见》	国务院办公厅	2018年12月	到2022年，建成以中国政府网政务新媒体为龙头，整体协同、响应迅速的政务新媒体矩阵体系，全面提升政务新媒体传播力、引导力、影响力、公信力，打造一批优质精品账号，建设更加权威的信息发布和解读回应平台、更加便捷的政民互动和办事服务平台，形成全国政务新媒体规范发展、创新发展、融合发展新格局。
21	《关于推动传统出版和新兴出版融合发展的指导意见》	国家新闻出版广电总局、中华人民共和国财政部	2015年3月	提出总体要求、重点任务、政策措施、组织实施等。立足传统出版，发挥内容优势，运用先进技术，走向网络空间，切实推动传统出版和新兴出版在内容、渠道、平台、经营、管理等方面深度融合，实现出版内容、技术应用、平台终端、人才队伍的共享融通，形成一体化的组织结构、传播体系和管理机制。
22	《中共中央关于全面深化改革若干	中国共产党第十八届中央委员会第	2013年11月	整合新闻媒体资源，推动传统媒体和新兴媒体融合发展。推动新闻发布制度化。严格新闻工作者职业资



	重大问题的决定》	三次全体会议通过		格制度，重视新型媒介运用和管理，规范传播秩序。
23	《网络安全审查办法》	国家互联网信息办公室等13部门	2022年2月	《网络安全审查办法》将网络平台运营者开展数据处理活动影响或者可能影响国家安全等情形纳入网络安全审查，并要求明确掌握超过100万用户个人信息的网络平台运营者赴国外上市必须申报网络安全审查。根据审查实际需要，增加证监会作为网络安全审查工作机制成员单位，同时完善了国家安全风险评估因素等内容。
24	《“十四五”国家信息化规划》	中央网络安全和信息化委员会	2021年12月	全面加强网络安全保障体系和能力建设，开发网络安全技术及相关产品，提升网络安全自主防御能力，完善相关法律法规和技术标准，规范各类数据资源采集、管理和使用，避免重要敏感信息泄露。
25	《网络产品安全漏洞管理规定》（2021年7月）	工业和信息化部、国家互联网信息办公室、公安部	2021年9月	《网络产品安全漏洞管理规定》旨在维护国家网络安全，保护网络产品和重要网络系统的安全稳定运行；规范漏洞发现、报告、修补和发布等行为，明确网络产品提供者、网络运营者，以及从事漏洞发现、收集、发布等活动的组织或个人等各类主体的责任和义务；鼓励各类主体发挥各自技术和机制优势开展漏洞发现、收集、发布等相关工作。
26	《中华人民共和国数据安全法》	全国人民代表大会常务委员会	2021年6月	《中华人民共和国数据安全法》是为了规范数据处理活动，保障数据安全，促进数据开发利用，保护个人、组织的合法权益，维护国家主权、安全和发展利益，制定的法律。加强协调、统筹发展、明确责任；明确数据分类分级保护制度、严管数据的收集与使用等。
27	《网络信息内容生态治理规定》	国家互联网信息办公室	2020年3月	政府、企业、社会、网民等主体，以网络信息内容为主要治理对象，以建立健全网络综合治理体系、营造清朗的网络空间、建设良好的网络生态为目标，开展的弘扬正能量、处置违法和不良信息等相关活动。
28	《2020年教育信息化和网络安全工作要点》	中华人民共和国教育部	2020年2月	加强教育管理信息化的顶层设计。研究制定教育系统网站发展指引，规范教育系统网站的管理，治理教育系统网站“小散乱”的问题。推动高等学校“最多跑一次”改革，利用信息化手段支撑高等教育治理

				体系改革新模式，切实提高在校师生获得感。
29	《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》	国家市场监督管理总局、中国国家标准化管理委员会	2019年12月	等保 2.0 作为一个普适性的制度，范围更广、力度更大，不再只针对党政机关重要部门和央企国企等这些重点企业，所有的网络运营者（所有拥有或管理网络的中国企业）都要落实，开展网络安全等级保护成为未来企业合规运营的必经之路。
30	《教育系统网络安全事件应急预案》	中华人民共和国教育部	2018年6月	健全完善教育系统网络安全事件应急工作机制，规范网络安全事件工作流程，提高教育系统网络安全应急处置能力，预防和减少网络安全事件造成的损失和危害，维护教育系统安全稳定。
31	《中华人民共和国网络安全法》	全国人民代表大会常务委员会	2017年6月	第二十一条要求，国家实施网络安全等级保护制度；第二十五条要求，网络运营者应当制定网络安全事件应急预案；第三十一条要求，关键基础设施，在网络安全等级保护制度的基础上，实行重点保护；第五十九条规定的网络安全保护义务的，由有关主管部门给予处罚。
32	《关于促进移动互联网健康有序发展的意见》	中共中央办公厅 国务院办公厅	2017年1月	促进移动互联网健康有序发展，要坚持鼓励支持和规范发展并行、政策引导和依法管理并举、经济效益和社会效益并重，完善市场准入，规范竞争秩序，支持技术突破，深化国际交流合作，推动移动互联网创新发展，为人民群众提供用得上、用得起、用得好的移动互联网信息服务。

### 3、行业主要法律法规和政策对公司经营发展的影响

作为全媒体数字内容智能服务提供商，公司依托自主研发的全媒体内容管理平台和融媒体中心内容生产平台两个核心产品体系，主要面向教育、政府、企业、健康等大型组织，提供软件产品及软件实施、平台运维类技术服务。公司所处行业为国家政策鼓励发展的产业，具备良好的政策环境。近年来，随着各行业数字化建设转型的推进，围绕数字内容管理与应用的政策相继推出，为公司的经营发展创造了良好的环境。

#### （三）所处行业概况

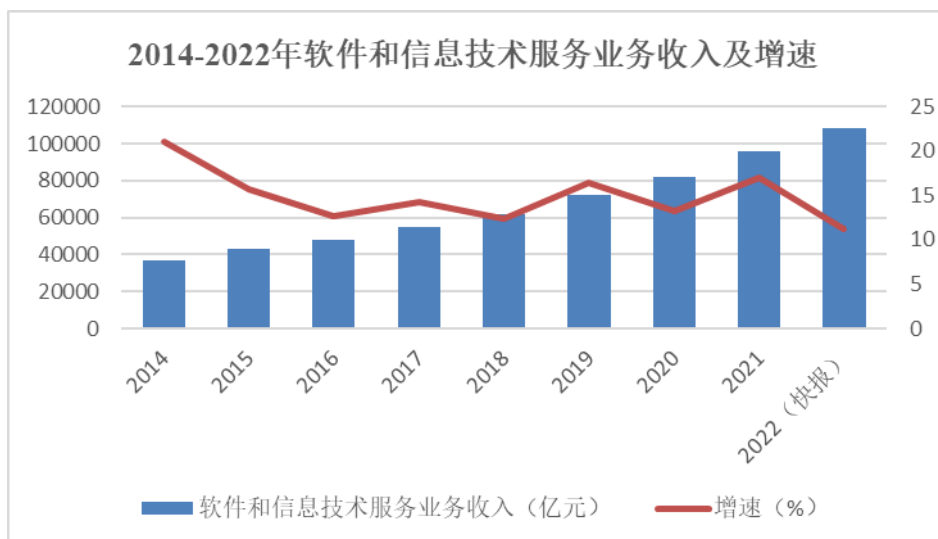
##### 1、软件及信息技术服务业

###### （1）软件和信息技术服务业发展概况

软件与信息技术服务业是指利用计算机、通信网络等技术对信息进行生产、收集、处

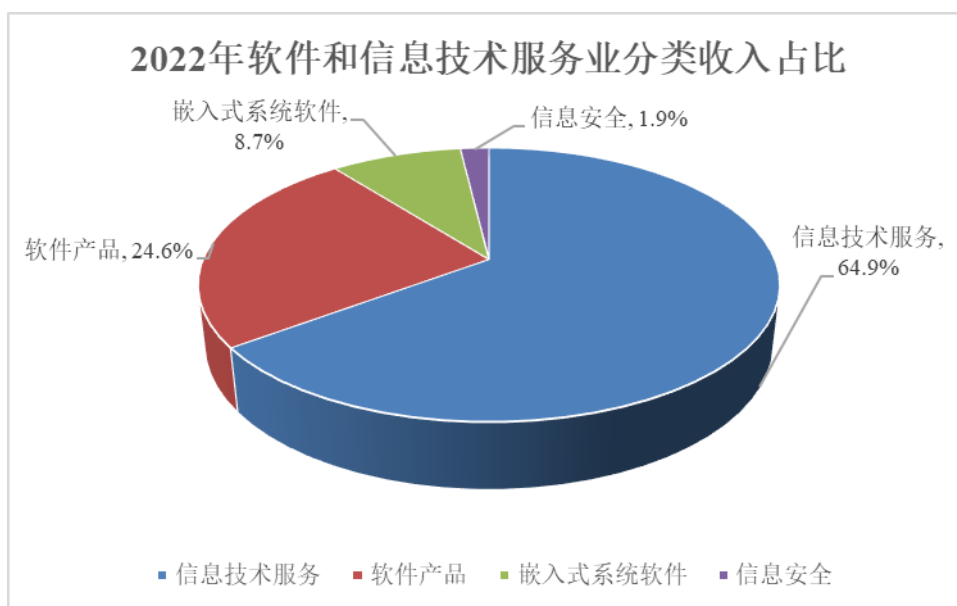
理、加工、存储、运输、检索和利用，并提供信息服务的业务活动。

根据工信部发布的《2022 年软件和信息技术服务业统计公报》，在中国经济保持中高速增长背景下，我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，2022 年软件业务收入跃上十万亿元台阶，盈利能力保持稳定。2022 年度，我国软件和信息技术服务业行业收入总规模达到 108,126 亿元，同比增长 11.2%，实现利润总额 12,648 亿元，同比增长 5.7%。



数据来源：工信部

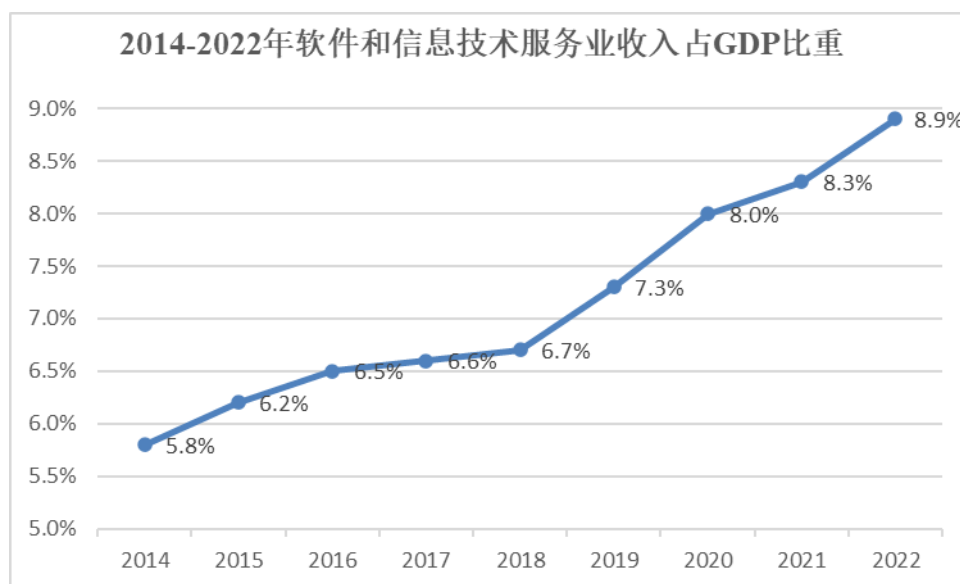
软件和信息技术服务业可以细分为软件产品、信息技术服务、嵌入式系统软件与信息安全四大类。其中，信息技术服务收入占比较高，2022 年占比为 64.9%，其次是软件产品收入，占比约为 24.6%。



数据来源：工信部

得益于国家政策对软件和信息技术服务业的大力扶持和数字经济浪潮的兴起，我国软

件行业规模一直保持较快的增长速度。2014年至2022年，软件和信息技术服务业收入占我国GDP的比重从5.8%上升至8.9%，软件行业在国民经济中的地位日益重要。



数据来源：工信部、国家统计局

根据工信部印发的《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》，预计到2025年，高水平建成20家中国软件名园，主营业务年收入500万元以上规模企业软件和信息技术服务业务收入突破14万亿元，复合年均增长率达12%以上。同时，要鼓励地方加强对软件产业发展的支持，支持企业积极申请各板块上市。

根据中央网络安全和信息化委员会印发的《“十四五”国家信息化规划》，预计到2025年，数字中国建设取得决定性进展，信息化发展水平大幅跃升。数字基础设施体系更加完备，数字技术创新体系基本形成，数字经济发展质量效益达到世界领先水平，数字社会建设稳步推进，数字政府建设水平全面提升，数字化发展环境日臻完善。在上述政策背景下，我国软件和信息技术服务业未来具有广阔的发展空间。

## （2）软件和信息技术服务业发展趋势

### 1) 政策支持促进产业规模扩大

近年来，云计算、大数据及人工智能等快速渗透到社会生活的各个领域，软件和信息技术服务业服务化、平台化、融合化趋势将更为明显。新技术、新产品、新业态的日益成熟将推动行业蓬勃发展。《国民经济和社会发展第十四个五年规划2035年远景目标纲要》和《“十四五”数字经济发展规划》明确提出推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府、以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革。政策的支持促进软件和信息技术服务业大力发展，产业规模也将随之扩大。

### 2) 新一代信息技术赋能产品高质量发展

近年来各行业信息化建设发展迅速，客户对软件产品和服务提出了更高的要求，需要以云计算、大数据及人工智能为代表的新技术的底层支撑和场景融合，市场对通过智能推荐、智能语音语义识别、生物图像识别、设备智能联动等新技术提升各类应用软件的智能化程度和服务体验的诉求也随之加大，因此，持续加大研发投入、不断提升技术创新能力、丰富完善产品体系将成为软件和信息技术服务业未来发展的必然趋势。

### 3) 多样化客户需求引领产品迭代更新

随着数字内容的多样化、服务对象的年轻化、用户需求的个性化转变，传统的数字内容服务模式已经不能满足新时代用户的需求，如果行业内企业不能将现有产品结构和新一代信息技术进行融合研发和前瞻性开发，将会在市场竞争中失去相对优势。因此，为更好地匹配客户需求，行业内企业将借助新一代信息技术不断进行产品迭代更新，准确把握市场发展趋势，构建更具市场影响力的产品体系。

## 2、公司所处主要细分领域市场分析

根据公司的业务分类，以下主要从教育信息化、全媒体网站群管理平台、融媒体管理平台等维度进行细分领域市场分析。

### (1) 教育信息化

#### 1) 教育信息化行业发展概况

自 20 世纪 90 年代开始，我国就已开始教育信息化的建设。伴随着计算机、互联网等技术的普及，以及人工智能、物联网、云计算等技术的发展，高校信息化建设已经成为推动现代教育跨越式发展的重要战略。通过高新技术整合高校的教育资源，加强教育资源建设，从而构造大规模的信息化空间。这种信息化空间能够实现高校教学、管理、资源建设等各方面的延伸，打破时间和空间对教育工作的制约，增强学校对学生的服务能力，利用信息技术提升学校管理能力。

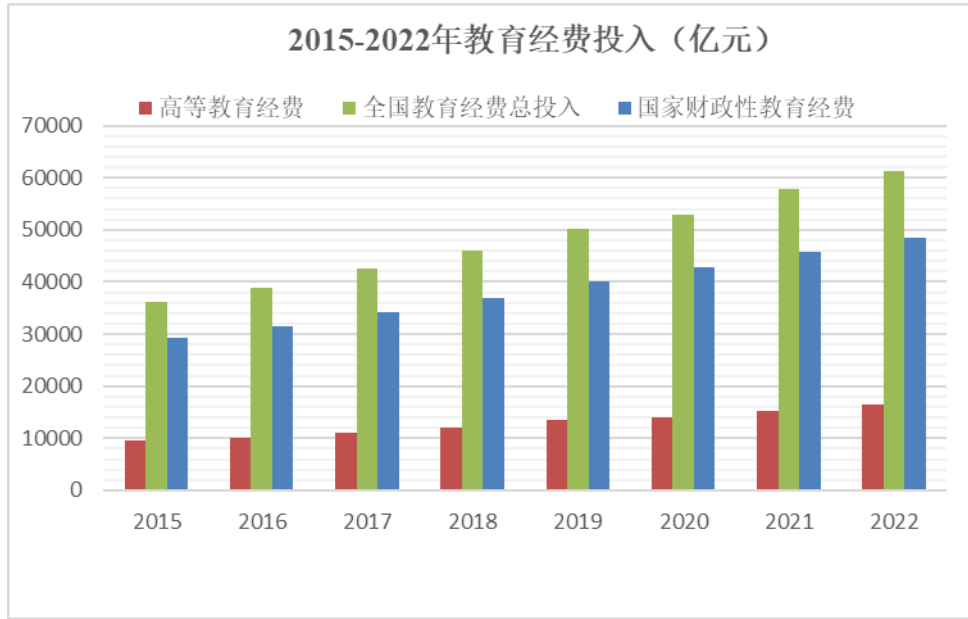
2018 年 4 月，教育部印发《教育信息化 2.0 行动计划》，提出“三全两高一”，即教学应用覆盖全体教师、学习应用覆盖全体适龄学生、数字校园建设覆盖全体学校，信息化应用水平和师生信息素养普遍提高，建成“互联网+教育”大平台，这标志着我国教育信息化正式进入全新 2.0 时代；2019 年 2 月国务院印发的《中国教育现代化 2035》中明确提出确保财政一般公共预算教育经费支出逐年只增不减，保证国家财政性教育经费支出占 GDP 的比例不低于 4%，国家对教育信息化的资金投入不断加大。根据教育部统计，**2022 年全国教育经费总投入为 61,344 亿元，同比增长 6%，其中国家财政性教育经费为 48,478 亿元，同比增长 5.8%**<sup>1</sup>，我国教育经费稳步增长，为学校推进信息化建设提供了资金基础，将有

<sup>1</sup> 资料来源：教育部全国教育经费执行情况统计公告



效促进教育信息化需求的持续释放。

根据教育部数据统计，2015-2022 年全国教育经费总投入金额自 36,129 亿元增长至 61,344 亿元，年复合增长率 7.86%；2015-2022 年全国高等教育经费投入金额自 9,518 亿元增长至 16,397 亿元，年复合增长率为 8.08%，2022 年全国高等教育经费占全国教育经费总投入比例为 26.73%。我国教育经费稳步增长，为学校推进信息化建设提供了资金基础，将有效促进教育信息化需求的持续释放。

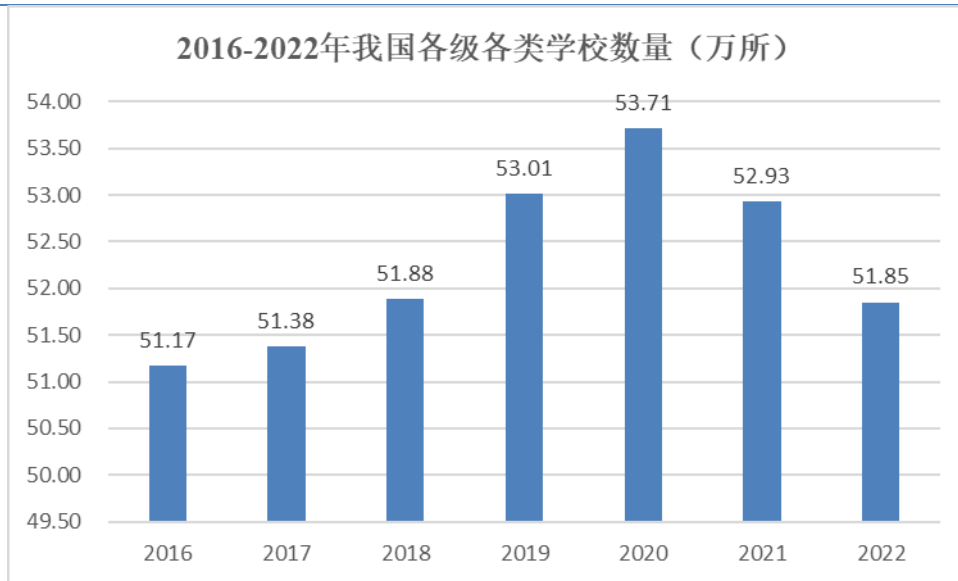


数据来源：教育部

我国教育信息化经费投入持续增加，高校信息化建设规模达百亿级别。2021 年全国教育信息化经费投入为 4,376 亿元，国内高校信息化经费占学校总经费支出比例约 4.5%。2021 年全国共有高等学校 3012 所，在校总规模 4,430 万人，专任教师 188 万人，根据《中国高校信息化发展报告 2020》，国内高校师生年人均信息化经费投入约为 875 元，高校每年信息化投建规模约 400 亿元<sup>2</sup>。

根据教育部统计，2022 年全国共有各级各类学校 51.85 万所，各级各类学历教育在校生 2.93 亿人，专任教师 1,880.36 万人，庞大的教学机构和用户数量，将为教育信息化建设带来较大增长潜力。另一方面，随着云计算、大数据、人工智能等新技术在教育领域的应用不断深入，推进了教育信息化的进一步发展。

<sup>2</sup>正元智慧研究报告：政策东风起，订单释放可期



数据来源：教育部

## 2) 教育信息化行业发展趋势

### ①教育信息化处于重要的战略机遇期

教育信息化已然成为教育现代化发展的重要引擎。当前，大数据、人工智能等众多新一代信息技术对教育生态系统架构等产生了巨大影响，作为具有革命性的关键推动力量，信息技术支撑引领教育现代化的发展。通过信息化加强各高校与外部社会之间的信息交流，积极吸纳外部的优质资源，进一步优化高校内部资源配置水平，推动教师教学、学生学习及管理服务的社会化。

### ②教育数字化助推高校治理现代化

随着国家一系列相关政策的出台，深入推进高校信息化及教育数字化建设势在必行，国内高校积极依托人工智能、大数据技术，建立健全大数据智能决策平台，采集教学、科研行政管理等全领域沉淀数据，通过借助信息门户、数据中心、统一身份认证等各类应用基础服务平台，打破校区、部门、角色壁垒，深度掌握教育办学运行规律，在数据挖掘、分析、共享以及利用中借助全员力量，增强综合治理能力，引领高校治理模式变革，进而开创高校治理现代化新局面。

### ③网络安全建设重要性日益凸显

高校信息化建设过程中，数字内容管理所涉及的部门较多，信息产生的渠道较为丰富，信息化建设所服务的群体各不相同，如教职工、校友、社会公众、合作单位、学生等，不同用户对信息获取有不同的需求。随着数字化转型的推进，上述复杂的内容服务问题也随之出现，海量内容的生产及发布给高校网络安全管控带来了全新的挑战，这就要求各类型高校应持续开展网络安全监测预警，提高数据分析和态势感知能力，落实国家网络

安全等级保护 2.0 的相关要求，健全相关工作机制和技术标准，全面提升校园网络安全保护。

### 3、行业技术水平及技术特点

公司所属行业为软件和信息技术服务业，该行业对核心技术水平要求较高。伴随大数据、云计算及人工智能等新一代信息技术的不断发展，行业内企业将持续加大研发投入及技术创新，行业技术水平不断提升。

从技术特点来看，软件和信息技术服务业属于技术密集型行业，技术升级伴随的产品迭代升级越来越快，新技术的推广及运用能力较强。随着新一代信息技术的不断发展，与数字内容生产发布等相关的核心技术也将越来越多地运用在信息化服务领域。

### 4、行业主要壁垒

#### (1) 技术壁垒

软件和信息技术服务业是知识与技术密集型行业，涵盖了计算机科学、软件工程、网络通讯、网络与信息安全等多领域的知识。企业只有坚持创新，不断积累核心技术与解决方案，才能在行业竞争中保持优势地位，较高的技术壁垒使新进入者很难迅速获得较大市场份额。

公司核心技术均系自主研发，主要包括数字内容综合管理技术、动态应用开发技术、运维处置安全防控技术、多媒体内容融合生产技术、外宣内容安全监测技术、媒体资源控制与挖掘技术、数据智能分类技术、内容大数据智能技术八大门类以及数十项细分场景支撑技术，覆盖了数字内容生产、发布、管理、传播、反馈、采集、搜索、推荐、生成等智能化应用的全生命周期。

#### (2) 人才壁垒

随着软件和信息技术服务与客户的业务融合度逐渐加深，要求从业人员具有较高的综合职业素养。除了掌握必备的专业技术之外，还需要通过对客户的业务流程、管理体制、系统应用环境有深入的观察理解能力，以实现各类信息系统的紧密集成。因此需要专业、高效、稳定的团队在为客户的长期服务中不断总结和积累，人才是有效开展信息化服务的关键要素，行业存在较高的人才壁垒。

公司持续积极引进人才，已建立稳定高效的技术开发和营销团队，不断提升服务质量，以适应市场竞争和持续发展的需要。

#### (3) 客户壁垒

行业内企业通常会通过长期的技术服务和市场营销逐渐探索出易于发挥其资源优势的

特定业务领域，并形成规模化且相对稳定的客户群，新进入者很难在短期内开拓出稳定的细分市场。企业通过长期的开发与调试、观察和理解，才能较好地满足客户搭建复杂信息化系统的诉求。因此，客户如若更换服务厂商，不仅需要承担显性开发成本，还会付出用户培训等隐性成本，甚至在沟通磨合期出现使用效果不佳的情形。鉴于信息化系统的更换成本较高，客户在软件和信息技术方面的投资规模越大，服务周期越长，其对服务企业的粘性就越高，对新进入者而言即形成了较高壁垒。

公司长期为高校、政府、大型企业、医院等客户群体提供软件平台及运维服务，已在全国高校市场取得领先的市场覆盖率，目前累计为超 1300 家高校提供过产品及服务，并建立了长期稳定的合作关系。依靠多年来积累的大量项目案例与优质客户资源，不断挖掘需求、识别痛点，提升产品应用价值与服务质量。

## **5、衡量核心竞争力的主要指标**

软件和信息技术服务业核心竞争力的衡量指标主要包括技术研发水平、项目实施经验、服务质量和水平。

技术研发水平主要包括研发人员数量及占比；研发投入及占主营业务收入的比例；知识产权数量；不同领域和细分行业的技术能力。

项目实施经验主要包括软件开发及实施相关的项目经验；网站群、教育信息化、政企数字化等各细分领域的项目经验；定制化方案设计能力及满足客户差异化需求的能力；是否与行业内重要客户建立合作关系等。

服务质量和水平主要包括深刻理解行业及客户需求变化；快速响应客户需求；后期运维服务保障能力等。

## **6、行业技术的发展趋势**

### **(1) 云服务体系日益显著**

数字内容管理日益趋于云服务体系发展。云服务体系是为客户提供云端服务与云端赋能的技术体系，主要包含云内容大数据、云监测、云审校、云应用等方面，帮助大型组织完成内容生产过程赋能、内容服务过程赋能以及内容应用云服务。数字内容管理与云服务体系的结合，逐步形成了从提供产品到提供一揽子服务解决方案的转变。

### **(2) 与新媒体平台融合发展**

随着移动互联网的快速发展，微博、微信、抖音、今日头条等多种新兴媒体不断涌现和发展。适应各种新兴媒体内容的采集、编辑、发布、审核、管理等全生命周期的一体化内容管理，是数字内容管理技术的发展趋势之一。新兴媒体和传统网站技术的差异，屏幕大小和分辨率的不同，微博、微信、抖音、今日头条等各类新媒体平台的特性，导致大规

模多形态采集和多屏幕多终端的编辑与发布具有一定的技术难度。传统网站和新媒体平台的融合可有效提高用户网站管理效率，进一步提升软件产品的应用价值。

### **(3) 大语言模型技术影响深远**

在内容生产方面，大语言模型辅助创作者生成高质量的文本和创意，内容汇聚受益于模型的语义理解能力，实现智能化的内容聚合，内容审核通过模型的训练和监督，减少违规内容的发布，提升内容的合规性和安全性，内容封装得到智能化处理，提高内容的结构和可读性；在内容分发与发布方面，模型的个性化推荐策略改善了内容传递的效果，内容消费通过自然语言处理技术得到改善，提供准确的搜索结果和智能化的内容推荐，内容安全受益于模型的监测和风险评估能力，保护用户免受安全威胁；模型可分析用户反馈和评估数据，为内容生产者和平台提供决策依据。

## **7、行业经营模式和特征**

### **(1) 行业特有经营模式**

公司所属行业为软件和信息技术服务行业，多年来公司致力于数字内容管理平台软件研发并提供相关技术服务。在经营模式方面，公司高度重视技术研发与产品创新，自主研发多项核心技术，覆盖了数字内容生产、发布、管理、传播、反馈、采集、搜索、推荐、生成等智能化应用全生命周期。

公司主要下游市场客户涉及高校、政府、企业、健康等各类行业，一般通过营销中心搜集、整理、获取市场机会和线索，之后通过销售中心的全国性营销网络进行全行业客户开发和业务拓展，通过商务活动、招投标等方式获取客户订单。在可预见的未来，上述经营模式不会发生较大变化。

### **(2) 周期性**

公司所处行业属于软件和信息技术服务业，一定程度上会受到宏观经济及国家产业政策调整的影响。在信息化建设进程加速的背景下，围绕数字内容的技术创新及产品升级不断加强，以高校、政府、大型企业、医院等为代表的大型组织在信息化建设过程中的需求呈现个性化及多样化，行业现阶段不存在周期性特征。

### **(3) 季节性**

软件和信息技术服务业季节性特征与下游客户所处行业紧密相关，公司客户群体包括教育、政府、企业、健康等行业内大型组织，其中主要客户为高校，该类客户通常采取预算管理和产品集中采购制度，一般每年年底制定次年年度预算和投资计划，次年上半年安排进行相关招投标和实施工作，产品和服务的交付与验收结算一般集中于下半年或第四季度，因此下半年尤其是第四季度集中确认收入和回款的情况较为普遍，季节性特征较为明



显。

#### **（四）公司市场地位及市场竞争情况**

##### **1、公司产品或服务的市场地位**

公司成立于 2000 年，立足于国内教育信息化建设，并延伸服务于数字政府、企业信息化建设，致力于向各类教育、政府、企业、健康等行业内客户提供数字内容管理平台软件研发及技术服务。

截至目前公司已拥有庞大、优质、稳定的客户资源。高校标杆客户包括清华大学、北京大学、中国人民大学、北京航空航天大学、上海交通大学、复旦大学、山东大学、吉林大学、华中科技大学、武汉大学、四川大学、中山大学、南京大学、西安交通大学等。在高校利基市场深耕的同时，公司将客户群体扩展至各级政府机构、央企、世界 500 强及大型三甲医院。标杆客户包括陕西煤业化工集团、延长石油集团、晋能控股集团、中国电气装备集团、中国东方电气集团、中国西电集团等、华中科技大学同济医学院附属协和医院、中国人民解放军空军军医大学第一附属医院（西京医院）、山东大学齐鲁医院、陆军军医大学第一附属医院、东南大学附属中大医院等。

##### **2、行业主要企业情况**

###### **（1）江苏金智教育信息股份有限公司（以下简称“金智教育”，创业板已过会）**

金智教育成立于 2008 年，是国内领先的高校信息化服务提供商，以自主研发的基于私有云和公有云架构的智慧校园运营支撑平台产品、应用系统产品为基础，为高等院校和中等职业学校提供软件开发、SaaS 服务、运维服务、系统集成等信息化服务。

###### **（2）新开普电子股份有限公司（以下简称“新开普”，证券代码 300248）**

新开普成立于 2000 年，是国内高校信息化龙头公司之一，专注于校园管理信息化、教育信息化解决方案建设，主要提供智慧校园综合解决方案、码卡脸一校通综合解决方案、数据中台+业务中台、双端、教务管理系统、就业管理系统、智慧政企综合门户、移动互联网服务等各类应用系统及服务。

###### **（3）山东国子软件股份有限公司（以下简称“国子软件”，已上市）**

国子软件成立于 2004 年，是国内数字政府及教育信息化领域专业的资产管理数字化服务提供商，面向行政事业单位和各级各类学校，提供资产管理相关软件开发、技术服务以及资产管理相关物联网设备等硬件产品。

###### **（4）开普云信息科技股份有限公司（以下简称“开普云”，证券代码 688228）**

开普云是一家致力于大数据智能技术的软件和平台型企业，为全国各级党政机关、大

中型企业、媒体单位提供数智内容、数智政务以及数智安全服务，通过建立领先的数据智能平台，为政企两端提供数智驱动的行业解决方案、产品和运营服务。该公司于 2020 年 3 月在科创板上市。

#### **(5) 北京致远互联软件股份有限公司（以下简称“致远互联”，证券代码 688369）**

致远互联成立于 2002 年 4 月 2 日，自成立以来始终专注于企业级管理软件领域，为客户提供协同管理软件产品、解决方案、协同管理平台及云服务，集协同管理产品的设计、研发、销售及服务为一体，是中国领先的协同管理软件提供商。目前，致远互联提供的协同管理软件产品应用到了制造、建筑、能源、金融、电信、互联网及政府机构等众多行业和领域，公司主要产品及服务主要分为两大类，包括协同管理软件产品类和技术服务类。

#### **(6) 南京苏迪科技有限公司（未上市）**

南京苏迪科技有限公司创立于 2001 年，经过 20 多年的发展该公司已形成以“软件、云服务、数据服务”为核心的融合服务解决方案和校园互联网云服务，主营业务覆盖智慧校园基础平台、业务中台、大数据平台及融媒体系列产品，产品主要应用于高校。

#### **(7) 北京通元动力软件技术有限责任公司（未上市）**

北京通元动力软件技术有限责任公司成立于 2004 年，总部设在北京，是教育信息化产品与解决方案提供商。公司主要业务涵盖内外网集约化建设、媒体融合服务、智慧校园服务等，主要产品包括融媒体平台、新媒体内容管理平台、流媒体管理系统、教师主页系统、网站群运维监测系统等。公司以服务高校客户为主，同时为政府机构、企业提供智慧信息门户服务。

### **3、公司的竞争优势和劣势**

#### **(1) 竞争优势**

##### **①核心技术优势**

公司作为**全媒体数字内容智能服务提供商**，自主研发数字内容综合管理技术、动态应用开发技术、内容大数据智能技术、运维处置安全防控技术、多媒体内容融合生产技术、内容安全检测技术、数据智能分类技术、媒体资源控制与挖掘技术等多项核心技术，运用人工智能前沿的自然语言处理和深度学习技术对互联网文本内容进行实时处理和分析，**在不同行业应用场景形成了格局清晰的产品矩阵及丰富的产品条线**，并通过设立内容大数据中心对前沿技术预研与储备，保证自身持续具有技术优势。

公司拥有完全自主的知识产权，并通过核心技术和产品，对大型组织内容生产与治理方式进行信息化再造，促进其数字化转型与效率提升，积累了大量经验和案例，获得了用户的认可。公司建立了科学有效的管理规范 and 流程体系，通过了 CMMI3 认证以及质量管

理体系（GB/T19001-2016/ISO9001：2015）、信息安全管理体系（GB/T22080-2016/ISO/IEC27001：2013）等系列认证，保证公司未来持续研发与创新能力。

## ②客户规模优势

公司凭借多年专业技术积累和营销服务体系布局，长期为教育、政府、企业、健康行业等客户群体提供软件平台及运维服务。目前在全国高校市场取得领先的市场覆盖率，形成了较为明显的竞争优势地位，目前累计为超 1,300 家各类型高等院校客户提供相关产品及服务，其中本科高校及双一流高校中覆盖率优势更加显著，且均保持了长期、稳定的合作关系；在政企领域，在公检法、强军网、地方大型国企等细分领域具有一定的市场份额；此外，在健康行业及消防领域，公司亦具备一定的市场影响力。

## ③行业经验优势

公司通过与大量客户的长期沟通，以及对行业前瞻性的预判，对大型组织的行业属性、组织结构、管理模式、业务流程、风控要求、需求痛点、决策路径、信息化与数字化转型现状等多方面信息，有着深度的积累和研究。特别是进入 5G 时代，公司能紧跟底层信息基建能力提升，以及以人工智能、大数据为代表的新一代信息技术趋势，结合不同行业、场景和客户实际需求，在高校提出矩阵式建设思路，在全行业推进融媒体平台深度应用，助力大型组织 5G 时代数字化转型顺利达成。

## ④项目管控优势

公司建立了完整的研发管理体系、项目管控流程、质量管控体系等内部控制体系，建立起产品研发、营销、售前、销售、项目管理、售后服务、运维服务、质量管控等全业务流程标准化管理制度，并不断提升组织生产经营效率，通过多年来大量项目的交付实施落地，积累了前、中、后台大量业务流程数据，特别是对大型复杂项目的项目规划、节点推进、风险管控等方面内容积累丰富的实践经历。

## ⑤服务优势

良好的客户服务是公司赢得客户、增强客户粘性并持续为客户创造价值的关键。截至本招股说明书签署日，公司已在全国 16 个重点城市设立办事处，并在西安总部设立技术服务中心，部分客户现场派驻专项服务人员，依托专业服务运维工具，通过公众号及小程序等多种方式，具备线上线下相结合的全天候不间断的及时、专业服务响应能力，通过服务中心+本地化服务促进需求沟通，为客户提供优质贴心的高效服务。公司已通过信息技术服务标准 ITSS 认证，从级别管理、服务报告、事件管理、问题管理、配置管理、变更管理、发布管理、信息安全管理不断优化服务规范化流程，提升服务标准化水平，进而提高客户满意度。

## **(2) 竞争劣势**

### **①业务规模较小，知名度有待提升**

相比国内外其它大型软件企业，公司在业务规模和品牌知名度上仍处于相对劣势，这将不利于公司开拓市场。公司未来将进一步利用产品和服务优势，抓住市场机遇，不断扩大规模，强化品牌影响力和核心竞争力。

### **②资金实力不足，融资渠道匮乏**

由于技术的不断创新和新产品的持续研发是公司不断发展的基础，为进一步增强市场竞争力，公司需要不断进行前瞻性技术的预研、现有产品及技术的更新迭代、高端人才的引进、营销体系的完善等，这些需要较大的资金投入。目前公司经营主要依靠自有资金和银行贷款，公司融资渠道相对匮乏，与同行业上市公司相比，存在一定发展劣势，可能会影响公司业务的快速发展。公司未来将积极引入投资者，利用多渠道融资，改善资本结构，提升盈利能力。

### **③人才和技术储备需进一步加强**

随着公司业务的进一步发展，公司需要不断吸引更多的优秀人才加入，持续保持稳定、高水平的研发团队架构，以满足业务发展需要。在技术储备方面，云计算、大数据等新技术、新业态、新模式不断兴起，公司需在现有技术积累和项目经验的基础上，加强前沿技术的研究和应用，提升公司的产品研发和服务能力。

## **4、行业发展面临的机遇和挑战**

### **(1) 行业发展面临的机遇**

#### **①国家政策环境持续优化，推动市场健康发展**

软件和信息技术服务业是国民经济的支柱产业之一，对国民经济的发展具有举足轻重的作用。国家对行业的发展给予了高度重视，颁布了一系列法规和政策，在投融资、税收、技术、人才和知识产权等方面提供了政策扶持和保障。在教育、政府、企业、健康行业等领域的信息化建设，国家及相关主管部门均出台了产业支持政策，推动了市场需求，为公司发展提供了广阔的市场前景，相关政策详见本节“二、行业基本情况”之“（二）行业管理体制、主要法律法规和政策及对发行人经营发展的影响”之“2、行业主要法律法规及政策”。

#### **②用户需求多样化，助力业务持续增长**

随着云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术与特定业务场景的深度融合，信息化建设呈现技术智能化及需求个性化的新趋势。就教育、政企、健康等行业客户群体而

言，此类客户群体部门组织机构复杂，大量人员协同工作，基于服务、宣传、思政、党建及文化建设等方面的刚性需求将不断提升，上述客户个性化及多样性的需求将为软件和信息技术服务业带来新的市场发展空间及业绩增长。

## （2）行业发展面临的挑战

### ①技术研发引领产品迭代更新

当前各国将新一代信息技术视为推动经济持续增长的重要驱动力。5G、大数据、云计算、人工智能等基础技术研发和应用落地，教育、政企、健康等行业内客户群体在信息化建设过程中的需求呈现多样化及个性化，数字内容管理平台及大数据解决方案等产品的迭代更新愈发频繁，这就要求行业内企业持续加大前沿技术领域研究，不断提升公司在行业内的技术水平，巩固公司的市场地位及产品竞争力，提升数字资产使用效率和效果。

### ②高质量人才供不应求

软件和信息技术服务业属于知识密集型行业，技术水平及产品创新性是衡量行业发展的一个重要因素，技术及研发人员的专业能力对行业内企业的发展具有重要影响，行业内既掌握客户行业特点又具有专业知识的高端人才较为匮乏，市场对知识储备及项目经验较为丰富的技术骨干人才的竞争日益激烈。

## 5、上述情况在报告期内的变化及未来可预见的变化趋势

报告期内，公司所属软件和信息技术行业在国家产业政策支持背景下处于快速发展期。在可预见的未来，受益于我国产业政策以及云计算、大数据、人工智能、5G 等新技术发展应用推动，行业有望迎来新的发展机遇，市场前景广阔。

## （五）同行业可比公司的对比分析

公司主要面向教育、政府、企业、健康行业等机构提供全媒体网站群及数字内容服务，目前在该细分领域尚不存在与公司主营业务完全相同的上市公司，且具有一定规模和市场知名度的同类企业也相对较少。因此公司选择与自身所处行业、产品和服务、经营模式相近的软件和信息技术服务业企业作为可比公司。公司与同行业可比公司在经营情况、市场地位、技术实力以及关键业务指标等方面的情况比较如下：

### 1、经营情况对比

公司名称	主营业务	主要产品	应用领域/场景
金智教育	是国内领先的高校信息化服务提供商，以自主研发的基于私有云和公有云架构的智慧校园运营支撑平台产品、应用系统产品为基础，为高等院校和中职学校提供软件	软件开发、SaaS 服务、运维服务、系统集成等信息化服务。	教育



	开发、SaaS 服务、运维服务、系统集成等信息化服务。		
新开普	是国内高校信息化龙头公司之一，专注于校园管理信息化、教育信息化解决方案建设。	智慧校园综合解决方案、码卡脸一校通综合解决方案、数据中台+业务中台、双端、教务管理系统、就业管理系统、智慧政企综合门户、移动互联网服务等各类应用系统。	教育、政府、一般企业
国子软件	是国内数字政府及教育信息化领域专业的资产管理数字化服务提供商，以资产管理数字化平台为基础，面向行政事业单位和各级各类学校，提供资产管理相关软件开发、技术服务以及资产管理相关物联网设备等硬件产品。	资产管理相关软件开发、技术服务以及资产管理相关物联网设备等硬件产品	行政事业单位、各级各类学校
开普云	致力于研发数字内容管理和大数据相关技术的软件企业，为全国各级党政机关、大中型企业、媒体单位提供互联网内容服务平台的建设、运维以及大数据服务。	互联网内容服务平台、大数据服务、运维服务等。	党政机关、企业等
致远互联	专注于企业级管理软件领域，为客户提供协同管理软件产品、解决方案、协同管理平台及云服务，集协同管理产品的设计、研发、销售及服务为一体的协同管理软件提供商。	协同管理软件产品类和技术服务类。	中小企业组织、中大型企业和集团性企业组织、以及政府组织及事业单位
博达软件	主要面向教育、政府、企业、健康行业等机构提供网站群及数字内容服务	软件开发和实施（全媒体内容管理平台和融媒体内容生产平台为核心）、技术服务等。	教育、政府、企业、健康行业等

注：资料来源于各公司公开披露的年度报告或招股说明书，下同。

## 2、市场地位对比

公司名称	市场地位
金智教育	率先提出“开放平台+多元应用”的高校信息化建设模式，并基于多年的行业经验、技术积累，积极运用新兴技术自主研发了具备高校行业特性的智慧校园运营支撑平台及应用系统。智慧校园运营支撑平台及学工应用系统、人事应用系统、教务应用系统在市场竞争中均具备较强优势。同时，在业内较早启动高校 SaaS 产品的研发和运营，SaaS 服务收入规模及其对应的学校数量均获得快速增长，在业内已形成较为显著的技术优势和品牌影响力。
新开普	新开普是国内高校信息化龙头公司之一，客户范围遍及校园、企事业、城市等领域，校园信息化产品覆盖高校总数达千余所，市场占有率逾 40%。新开普经营规模较大，具有较强技术实力，其在校园一卡通解决方案领域处于行业领先地位，在校园卡智能终端研发和设计领域具有较强技术实力。

国子软件	国子软件先后为数万家单位客户提供了资产管理软件及服务，与优质客户建立了长期稳固的合作关系，公司客户渗透行政事业单位和各级各类学校，典型客户涵盖中国人民政治协商会议全国委员会、教育部、国家信息中心、中国社会科学院、山东省财政厅、山东省教育厅、河北省财政厅、定兴县财政局、容城县公安局等各级各类行政事业单位，中国科学技术大学、北京航空航天大学、中国地质大学（武汉）、青岛科技大学、河北化工医药职业技术学院、湖南建筑高级技工学校、滕州市全市中小学等各级各类学校。
开普云	公司主要客户为党政机关，其中互联网内容服务平台建设业务为中共中央纪律检查委员会、最高人民检察院等党和国家机构，30%以上的省级政府、20%以上的国务院组成部门和直属机构提供了服务；大数据服务业务为60%以上的省级政府、40%以上的国务院组成部门和直属机构、40%以上的地级政府提供了服务，在互联网内容服务平台建设和政府网站内容监测领域取得了较为领先的市场地位。
致远互联	公司业务范围基本覆盖全国大部分省、自治区及直辖市，下游客户涵盖了制造、建筑、能源、金融、电信、互联网及政府机构等众多行业及领域，在协同管理软件领域拥有较丰富的客户基础和实践经验。
博达软件	公司已累计服务超过 1,300 所各类型高等院校客户，根据教育部 2023 年 6 月数据，全国共 3,072 家高校，公司在普通高等学校细分市场覆盖率超 43%。

### 3、技术实力对比

公司名称	知识产权情况	研发人员情况		研发费用情况	
		数量 (人)	占比	研发费用 (万元)	占营业收入 比例
金智教育	截至 2022 年 12 月 31 日，累计获得发明专利 10 项，软件著作权 287 项。	320	27.44%	9,280.79	20.40%
新开普	2021 年内取得了专利证书 23 个，著作权证书 69 个。	1,363	47.24%	7,026.18	20.92%
国子软件	截至 2022 年 12 月 31 日，已获得发明专利 1 项、外观专利 1 项、软件著作权 169 项、软件产品证书 6 件。	204	27.87%	1,163.63	14.78%
开普云	截至 2023 年 6 月末，拥有发明专利共 25 件，计算机软件著作权 402 个。	266	26.44%	4,088.38	41.78%
致远互联	截至 2023 年 6 月末，公司共获得专利批准 29 项，获得认证的软件著作权 207 项。	659	22.34%	11,727.88	24.49%
博达软件	截至本招股说明书签署日，公司及控股子公司拥有发明专利共 13 项，计算机软件著作权 226 项。	125	23.76%	1,236.98	33.81%

注 1：新开普未公开披露截至 2022 年末知识产权情况；

注2：因2023年6月部分数据暂未公开披露，上表中金智教育研发人员及研发费用采用2022年末/度数据，新开普及国子软件研发人员及占比采用2022年末数据，除上述外，其他研发人员及研发费用数据均已更新至2023年6月。

#### 4、关键业务指标对比

截至报告期末，公司与同行业可比公司关键业务指标对比如下：

单位：万元

公司名称	总资产	归属于母公司股东的净资产	营业收入	归属于母公司股东的净利润
金智教育	75,100.74	49,598.50	45,495.24	7,826.22
新开普	258,225.01	197,023.99	33,590.90	-1,760.46
国子软件	27,253.86	22,564.58	7,870.69	957.16
开普云	173,750.36	124,682.16	9,786.29	-1,069.79
致远互联	182,982.94	146,627.59	47,881.78	2,050.00
博达软件	19,018.50	13,413.27	3,658.22	-1,160.60

注：因部分数据暂未公开披露，上表中金智教育采用2022年末/度数据，其他公司相关数据均已更新至2023年6月。

与同行业可比公司相比，公司规模相对较小，主要系公司目前尚处于快速成长期。通过本次募投项目的实施，公司能够进一步实现业务的规模化扩张，增强技术研发实力，提高服务效率，提升产品和服务的盈利空间。

### 三、 发行人主营业务情况

#### (一) 销售情况和主要客户

##### 1、按业务类型或产品分类收入构成情况

公司主营业务主要包括软件及软件实施、技术服务及第三方产品及服务，报告期内，公司按业务类型收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
软件及软件实施	2,612.29	71.41	12,248.05	83.16	11,270.71	86.57	9,273.17	91.21
技术服务	946.63	25.88	1,474.40	10.01	823.45	6.33	523.21	5.15
第三方产品及服务	99.30	2.71	1,006.64	6.83	924.59	7.10	370.09	3.64
合计	3,658.22	100.00	14,729.09	100.00	13,018.75	100.00	10,166.47	100.00

报告期内，公司按产品分类收入构成情况如下：

单位：万元

主营业务	产品与服务类型	2023年1-6月	2022年	2021年	2020年

软件及软件实施	全媒体内容管理平台		1,599.08	9,022.62	9,033.95	7,838.73
	融媒体内容生产平台		355.17	964.65	915.76	428.81
	子网站建设解决方案		652.02	2,226.28	1,321.00	1,005.64
	内容大数据解决方案	内容在线预检系统、内容安全跟踪管理系统	6.02	34.50	-	-
内容安全扫描服务		174.77	245.27	145.89	-	
技术服务	安全运行维护服务		771.86	1,229.13	677.56	523.21
第三方产品及服务			99.30	1,006.64	924.59	370.09
合计			3,658.22	14,729.09	13,018.75	10,166.47

注：内容大数据解决方案中内容在线预检系统、内容安全跟踪管理系统属于软件及软件实施，内容安全扫描服务属于技术服务。

## 2、按主要客户群体分类收入构成情况

公司客户群体主要包括教育、政企、健康行业等，报告期内，公司主营业务按客户类型划分的分布情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	金额	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
教育	2,758.84	75.41	12,012.85	81.56	10,435.16	80.15	8,070.34	79.38
政企	658.83	18.01	1,771.61	12.03	1,969.91	15.13	1,754.73	17.26
健康	240.55	6.58	944.63	6.41	613.68	4.71	341.40	3.36
合计	3,658.22	100.00	14,729.09	100.00	13,018.75	100.00	10,166.47	100.00

## 3、按地域分类收入构成情况

公司以西安总部为核心，在全国一线城市、重点二线及省会城市设立办事处及销售大区，搭建了全国性的销售网络。报告期内，公司按地域分类收入构成情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
华北地区	896.78	24.51	2,741.17	18.61	2,437.97	18.73	1,533.96	15.09
华东地区	812.17	22.20	3,491.34	23.70	2,657.67	20.41	2,648.90	26.06
华中地区	245.66	6.72	1,782.16	12.10	1,014.70	7.79	1,030.42	10.14
华南	477.83	13.06	1,514.42	10.28	959.43	7.37	1,016.04	9.99

地区								
西南地区	406.29	11.11	1,665.80	11.31	2,337.93	17.96	1,371.19	13.49
西北地区	526.94	14.40	2,667.56	18.11	2,436.75	18.72	1,695.51	16.68
东北地区	292.54	8.00	866.64	5.88	1,174.32	9.02	870.46	8.56
合计	3,658.22	100.00	14,729.09	100.00	13,018.75	100.00	10,166.47	100.00

#### 4、报告期内向前五名客户的销售情况

报告期内，公司向前五大客户销售情况列示如下：

单位：万元

期间	序号	客户名称	金额	占营业收入比例 (%)
2023年1-6月	1	长城计算机软件与系统有限公司	276.89	7.57
	2	中国银行股份有限公司及其分支机构	130.82	3.58
	3	北京邮电大学	64.56	1.76
	4	中国建设银行股份有限公司及其分支机构	54.87	1.50
	5	龙岩市鸿镜电子科技有限公司	53.10	1.45
		合计	580.24	15.86
2022年度	1	清华大学	445.86	3.03
	2	中国农业银行股份有限公司及其分支机构	384.52	2.61
	3	金堆城钼业集团有限公司	271.73	1.84
	4	北京航空航天大学	240.75	1.63
	5	青海柴达木职业技术学院	175.67	1.19
		合计	1,518.53	10.31
2021年度	1	清华大学	574.29	4.41
	2	中国银行股份有限公司及其分支机构	365.78	2.81
	3	中国建设银行股份有限公司及其分支机构	230.62	1.77
	4	四川省消防救援总队	218.15	1.68
	5	西安交通大学	199.52	1.53
		合计	1,588.36	12.20
2020年度	1	中国银行股份有限公司及其分支机构	415.43	4.09
	2	清华大学	276.67	2.72
	3	甘南藏族自治州人民政府办公室	204.42	2.01
	4	中国人民解放军陆军指挥学院	127.03	1.25
	5	成都师范学院	114.66	1.13
		合计	1,138.22	11.20

公司存在少量以银行、公司、高校为主体签订三方协议的业务。商业银行基于业务合作的目的，作为投资方支付高校向公司采购的信息化项目建设和服务的价款，其拥有项目所有权，高校拥有使用权。该三方业务模式在面向高校的信息化建设项目中较为普遍。

在该情况下，商业银行、高校共同作为公司的客户，鉴于价款支付的权利义务关系，本处公司将银行作为直接客户予以披露。2020年，中国银行及其分支机构投资了宝鸡文理学院主网站升级及站群平台站点扩容项目、青岛科技大学官网和新闻网改版项目、山东大学全媒



体网站群管理平台及融媒体管理平台建设项目、中国矿业大学教师个人主页系统平台项目，因此 2020 年度中国银行及其相关分支机构经同一控制下合并计算后成为公司的第一大客户。2021 年，中国银行股份有限公司及其分支机构投资了吉林大学智能机器人项目、中国矿业大学主站新闻网项目、西安理工大学网站群升级项目等，因此 2021 年度中国银行股份有限公司及其分支机构经同一控制下合并计算后成为公司的第二大客户；中国建设银行及其分支机构投资了吉林大学网络综合教育平台项目、宿迁学院全媒体网站群管理平台项目、西安交通大学校友信息管理平台二期项目、西安交通大学基金会响应式网站建设项目，因此 2021 年度中国建设银行及其相关分支机构经同一控制下合并计算后成为公司的第三大客户。2022 年，中国农业银行及其分支机构投资了山东大学综合项目三期、武汉体育学院主站改版高端定制设计项目、山东大学视频点播系统及活动（报名和签到）管理子系统项目、高校预约管理系统建设项目、武汉工程大学网站群升级项目、山东建筑大学网站群系统建设项目等，因此经合并后中国农业银行及其相关分支机构成为公司当年的第二大客户。2023 年 1-6 月，中国银行股份有限公司及其分支机构投资了东北大学教师个人主页项目、西安交通大学音视频网站建设项目、大连海事大学站群升级项目等，因此经合并后中国银行股份有限公司及其分支机构成为公司 2023 年 1-6 月的第二大客户；中国建设银行股份有限公司及其分支机构投资了济南大学网站群升级和投稿系统项目，因此中国建设银行股份有限公司及其分支机构成为公司 2023 年 1-6 月的第四大客户。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东及主要关联方在上述客户中未直接或间接拥有任何权益。

## （二） 采购情况及主要供应商

### 1、主要采购情况

根据采购内容，公司采购主要包括两类：（1）项目实施采购，主要是基于项目工作量及项目周期预估、项目优先级水平、成本效益、公司产能周期性安排等因素，根据项目建设的具体内容和范围进行的专项采购，包括项目具体实施、技术外协开发、项目培训、运维驻场等技术服务。（2）外购产品及服务，指公司为确保项目整体交付，根据项目需求对外采购的 IT 软硬件或配套服务，例如服务器、证书、第三方检测服务等。

报告期内，公司各类采购金额及占当期采购总额比例情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	采购金额	占比 (%)	采购金额	占比 (%)	采购金额	占比 (%)	采购金额	占比 (%)
项目实施采购	596.16	55.31	1,235.77	55.85	1,686.41	68.27	1,464.01	79.95
外购产品	481.59	44.69	976.79	44.15	783.82	31.73	367.06	20.05

及服务								
其中：外购软件	157.85	14.65	359.76	16.26	158.35	6.41	125.56	6.86
外购硬件	218.17	20.24	342.34	15.47	364.74	14.77	88.33	4.82
外购服务	105.58	9.80	274.69	12.41	260.73	10.55	153.17	8.36
合计	1,077.75	100.00	2,212.56	100.00	2,470.22	100.00	1,831.07	100.00

## 2、报告期内前五大供应商的采购情况

报告期内，公司向前五名供应商的采购情况如下：

单位：万元

期间	序号	供应商名称	采购内容	金额	占采购总额比例(%)	
2023年1-6月	1	西安飞乐云科技有限公司	外购产品及服务采购	140.61	13.05	
	2	云南开皓科技有限公司	外购产品及服务采购	124.11	11.52	
	3	西安聚力企业形象设计有限公司	项目实施采购	86.84	8.06	
	4	西安和谐网络科技有限公司	项目实施采购	62.17	5.77	
	5	陕西秦忻泰工贸有限公司	外购产品及服务采购	58.37	5.42	
	合计			-	472.11	43.81
2022年度	1	西安启脉信息技术有限公司	项目实施采购、外购产品及服务	117.16	5.30	
		若神（上海）信息技术服务中心	项目实施采购	112.34	5.08	
		小计		229.50	10.37	
	2	西安聚力企业形象设计有限公司	项目实施采购	137.65	6.22	
	3	西安秦基软件科技有限公司	项目实施采购	123.80	5.60	
	4	医卫康（上海）信息科技有限公司	外购产品及服务	115.04	5.20	
	5	西安和谐网络科技有限公司	项目实施采购	96.11	4.34	
合计			-	702.10	31.73	
2021年度	1	西安秦基软件科技有限公司	项目实施采购	255.94	10.36	
	2	若神（上海）信息技术服务中心	项目实施采购	131.18	5.31	
		西安启脉信息技术有限公司	项目实施采购、外购产品及服务	124.06	5.02	
	小计				255.24	10.33
	3	西安聚力企业形象设计有限公司	项目实施采购	194.62	7.88	
	4	西安驰越网络信息技术有限公司	项目实施采购	171.43	6.94	
	5	西安和谐网络科技有限公司	项目实施采购	142.28	5.76	
合计			-	1,019.51	41.27	
2020年度	1	若神（上海）信息技术服务中心	项目实施采购	271.76	14.84	
		西安启脉信息技术有限公司	项目实施采购、外购产品及服务	94.54	5.16	

	小计		366.30	20.00
2	西安驰越网络信息技术有限公司	项目实施采购	207.32	11.32
3	西安秦基软件科技有限公司	项目实施采购、	130.12	7.11
4	西安和谐网络科技有限责任公司	项目实施采购	119.71	6.54
5	西安聚力企业形象设计有限公司	项目实施采购	69.92	3.82
	<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>893.37</b>	<b>48.79</b>

注：西安启脉信息技术有限公司、若神（上海）信息技术服务中心为同一控制下的企业。

报告期内，公司前五名供应商采购金额合计分别为 893.37 万元、1,019.51 万元、702.10 万元和 472.11 万元，占各期采购金额比例分别为 48.79%、41.27%、31.73%和 43.81%，不存在向单一供应商采购比例超过 50%的情况，不存在对单一供应商重大依赖的情形。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股东及主要关联方在上述供应商中未直接或间接拥有任何权益。

### （三） 主要资产情况

#### 1、主要固定资产

截至 2023 年 6 月 30 日，公司固定资产情况如下表所示：

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	成新率
房屋及建筑物	25,653,067.15	5,234,138.42	-	20,418,928.73	79.60%
办公设备	873,466.91	418,562.37	-	454,904.54	52.08%
电子设备	4,678,524.23	2,360,015.06	-	2,318,509.17	49.56%
运输工具	1,913,301.59	564,528.69	-	1,348,772.90	70.49%
<b>合计</b>	<b>33,118,359.88</b>	<b>8,577,244.54</b>	<b>-</b>	<b>24,541,115.34</b>	<b>74.10%</b>

#### （1）自有房屋

截至本招股说明书签署日，发行人拥有的房屋及建筑物具体情况如下：

序号	权利人	不动产权证号	土地/房屋坐落	面积（m <sup>2</sup> ）	是否抵押
1	博达软件	暂未取得	西安市高新区锦业路 125 号西安半导体产业园第 201 幢 12 层 01 号	1,054.23	否
2	博达软件	暂未取得	西安市高新区锦业路 125 号西安半导体产业园第 201 幢 13 层 01 号	1,054.23	否
3	博达软件	暂未取得	西安市高新区锦业路 125 号西安半导体产业园第 201 幢 13 层 02 号	1,066.98	否
4	博达软件	暂未取得	西安市高新区锦业路 125 号西安半导体产业园第 201 幢 5 层 01 号	1,054.23	否

截至本招股说明书签署日，公司已取得西安半导体产业园第 201 幢 13 层 01 号房、12

层 01 号房、13 层 02 号房、5 层 01 号房的长期使用权，并作为公司主要办公场所。由于上述房产所处土地性质为工业用地，电子信息集团作为该园区土地使用权拥有方，尚未取得园区内第 201 幢独栋不动产权证书，无法按层、间分别办理独立不动产权证书。截至本招股说明书签署日，公司上述房产尚未取得不动产权证书。

## (2) 租赁房屋

截至本招股说明书签署日，公司租赁房屋具体情况如下：

序号	承租方	出租方	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	用途
1	博达软件	崔倩	广州市番禺区南村镇兴南大道 398 号广州雅居乐花园上善若水雅园 6 幢 1001	195.90	2021/8/15-2024/8/14	居住
2	博达软件	李明铭、周俐	南京市雨花台区南京南站站西片区绿地之窗商务广场 C3 幢-839	80.14	2023/4/15-2024/4/14	办公
3	博达软件	张岩	哈尔滨市南岗区发展大道与高铁南街交角以北 5 栋 1 单元 16 层 1602	78.64	2023/4/1-2024/3/31	居住
4	博达软件	牛松、周爱平	郑州市郑东新区姚桥路 66 号 13 号楼 2 单元 4 层 402 号	94.44	2023/4/1-2024/3/31	居住
5	博达软件	朴慧勇	哈尔滨市南岗区哈尔滨大街 616 号金爵万象 1 栋 5 层 13 号	73.75	2023/3/24-2024/3/23	办公
6	博达软件	魏宏鑫	西宁市城北区海西西路金座威尼谷小区二号楼一单元 1183 室	106.26	2023/3/3-2024/3/2	办公
7	博达软件	申玉萍	山西省太原市科技街 1 号 1 幢 2 单元 4 层 0401 号	144.00	2023/3/1-2024/2/28	办公
8	博达软件	北京北航科技园有限公司	北京市海淀区北四环中路 238 号“柏彦大厦”5 层 507 单元	116.24	2023/4/1-2023/12/31	办公
9	博达软件	曹国滨、马慧莹	北京市海淀区学院路 6 号 2 号楼 1507	109.70	2022/11/1-2023/10/31	居住
10	博达软件	郭洁	济南市历下区保利华庭 1 号楼 2 单元 1603 室	70.02	2022/11/1-2023/10/31	居住
11	博达软件	陈飞	云南省昆明市官渡区世纪城玉春苑 18 栋 4 单元 03K	113.94	2023/9/12-2024/9/11	办公
12	博达软件	刘明明	石家庄市裕华区塔北路 85 号天海誉天下小区 6-1-2603	96.87	2023/9/10-2024/9/9	办公
13	博达软件	郑媛	上海市杨浦区睿达路 189 弄 07 号 702 室	152.82	2023/9/5-2024/9/4	居住
14	博达软件	董克勇	兰州市安宁区建宁西路	177.29	2023/9/1-	居住

			118号		2024/8/31	
15	博达软件	张金富	合肥市马鞍山路130号万达广场3幢1402室	89.30	2023/8/27-2025/8/26	办公
16	博达软件	艾鹿春	武汉市时代花园东区10栋2单元1301	135.00	2023/7/23-2025/7/22	居住
17	博达软件	南京蚁群数字科技有限公司	南京市雨花台区梅香路7号绿地之窗D3栋1010房	53.00	2023/7/13-2024/7/12	居住
18	博达软件	张星	郑州市高新技术开发区科学大道89号升龙又一城4号楼B座17层530号	92.11	2023/7/1-2024/6/30	办公
19	博达软件	曹满彬	成都市金牛区蜀蓉路39号凯丽豪景2幢25层1号	118.60	2023/6/1-2024/5/31	居住
20	博达软件	李晓妹	厦门市集美区诚毅北路311号1903室	80.48	2023/3/20-2024/3/19	办公
21	博达软件	杜顺虎	南昌市青山湖区双港西大街999号万科金域国际16栋单元3201	88.00	2023/6/3-2024/6/3	居住
22	博达软件	纳伟	新城区新华东街85号太伟方恒广场二期住宅9号楼1单元2603	95.89	2023/9/1-2024/8/31	居住
23	博达软件	袁亚绒	西安市雁塔区丈八西路西沙湖花园2-1-2404	90.00	2023/9/5-2024/9/4	居住
24	博达软件	李刚	乌鲁木齐市新市区青海路66号翰墨府小区3号1单元304室	105.95	2023/9/20-2024/9/20	办公
25	博达软件	吴海敏	南宁市西乡塘区大学东路128号裕丰荔园B单元1902号	89.41	2023/9/25-2024/9/24	居住

公司所租赁的房屋存在未办理租赁备案及出租人未取得权属证明的情形。公司租赁该等房产主要用于各个区域办公及销售人员使用，市场中该类房产不具有独特性和稀缺性，可替代性较高，更换成本低，公司另行租赁其他物业的难度较低，租赁房产不会影响公司持续经营能力。上述租赁房屋未办理租赁备案登记或出租人未取得权属证明不会对发行人的经营造成重大不利影响。

发行人实际控制人魏小立、李传咏、王逸杰已出具《承诺函》，承诺：“公司及其子公司如因承租物业权属存在瑕疵、产权证书及报建许可不齐全、租赁合同未办理登记备案等原因而受到任何行政处罚或遭受任何损失，致使公司及其子公司无法继续使用相关房产的，三人将承担公司及其子公司因此发生的一切支出和损失，且无需公司及其子公司支付任何对价，确保公司及其子公司的正常生产经营不受影响。”

## 2、主要无形资产




公司无形资产主要包括商标、专利权、域名、软件著作权等。

(1) 商标

截至本招股说明书签署日，公司拥有 23 项商标，具体如下表所示：

序号	商标图形	商标名称	注册号	使用类别	持有人	有效期	取得方式
1		图形	14302212	42 类设计研究	博达软件	2015 年 05 月 14 日至 2025 年 05 月 13 日	原始取得
2		VB	11749724	42 类设计研究	博达软件	2014 年 07 月 21 日至 2024 年 07 月 20 日	原始取得
3		WEBBER	11749666	42 类设计研究	博达软件	2014 年 07 月 21 日至 2024 年 07 月 20 日	原始取得
4		图形	11749607	42 类设计研究	博达软件	2014 年 04 月 28 日至 2024 年 04 月 27 日	原始取得
5		博达	11749575	42 类设计研究	博达软件	2014 年 04 月 28 日至 2024 年 04 月 27 日	原始取得
6		VB	11749544	41 类教育娱乐	博达软件	2014 年 04 月 28 日至 2024 年 04 月 27 日	原始取得
7		WEBBER	11749488	41 类教育娱乐	博达软件	2014 年 04 月 28 日至 2024 年 04 月 27 日	原始取得
8		图形	11749462	41 类教育娱乐	博达软件	2014 年 04 月 28 日至 2024 年 04 月 27 日	原始取得
9		WEBBER	11743343	38 类通讯服务	博达软件	2014 年 04 月 28 日至 2024 年 04 月 27 日	原始取得

10	<b>博达</b>	博达	11743291	38类通讯服务	博达软件	2014年06月21日至2024年06月20日	原始取得
11		VB	11743267	37类建筑修理	博达软件	2014年06月21日至2024年06月20日	原始取得
12	<b>WEBBER</b>	WEBBER	11743242	37类建筑修理	博达软件	2014年04月28日至2024年04月27日	原始取得
13		图形	11743207	37类建筑修理	博达软件	2014年05月21日至2024年05月20日	原始取得
14	<b>博达</b>	博达	11743183	37类建筑修理	博达软件	2014年06月28日至2024年06月27日	原始取得
15	<b>WEBBER</b>	WEBBER	11738236	35类广告销售	博达软件	2014年07月21日至2024年07月20日	原始取得
16		图形	11738215	35类广告销售	博达软件	2014年04月21日至2024年04月20日	原始取得
17		VB	11738128	9类科学仪器	博达软件	2014年04月21日至2024年04月20日	原始取得
18		图形	11738108	9类科学仪器	博达软件	2014年04月21日至2024年04月20日	原始取得
19	<b>博达</b>	博达	11738070	9类科学仪器	博达软件	2014年04月21日至2024年04月20日	原始取得
20	<b>博达</b>	博达	1957183	42类设计研究	博达软件	2002年10月14日至2032年10月13日	原始取得
21	<b>博达</b>	博达	1772905	9类科学仪器	博达软件	2002年05月21日至2032年05月20日	原始取得

22	知校头条	知校头条	47676031	41类教育娱乐	博达软件	2021年4月21日至2031年4月20日	原始取得
23	知校头条	知校头条	47680896	42类设计研究	博达软件	2021年4月21日至2031年4月20日	原始取得

### (2) 专利权

截至本招股说明书签署日，公司拥有 13 项发明专利，具体如下表所示：

序号	权利人	专利号	专利名称	专利类型	授权公告日	取得方式
1	博达软件	201810596842.6	一种支持多终端的融媒体发布信息生成系统及方法	发明专利	2021/4/9	继受取得
2	博达软件	202010439189.X	一种采用分段式数据结构的数据发送系统及方法	发明专利	2021/4/20	继受取得
3	博达软件	201810131507.9	基于 CMS 系统的快速发布网站文件的方法	发明专利	2021/11/9	原始取得
4	博达软件	202011500344.0	CMS 系统中基于文件水印的静态资源防篡改方法	发明专利	2021/11/9	原始取得
5	博达软件	202110040482.3	网站动态应用安全防护方法	发明专利	2022/3/11	原始取得
6	博达软件	202110487126.6	一种主页平台数据同步中的非授权数据预校正方法及系统	发明专利	2022/3/29	原始取得
7	博达软件	202110487122.8	一种网站日志压缩方法及装置	发明专利	2022/5/17	原始取得
8	博达软件	202110487124.7	一种提升语音识别准确率的识别模型优化方法及系统	发明专利	2022/5/24	原始取得
9	博达软件	202011508817.1	基于水印特征规则串的教师个人主页静态资源生成方法	发明专利	2023/1/24	原始取得
10	博达软件	202110096637.5	基于网站内容数据推荐的特征优化预训练方法	发明专利	2023/3/24	原始取得
11	博达软件	202110208085.2	基于深度学习的融媒体资源库缩略图识别原图的方法	发明专利	2023/3/24	原始取得
12	博达软件	202110059739.X	基于云端的网站首页结构监测方法	发明专利	2023/4/18	原始取得
13	博达软件	ZL 2019 1 1223112. 2	一种基于微服务的网站动态应用管理系统	发明专利	2023/8/10	原始取得

### (3) 域名

截至本招股说明书签署日，公司拥有 2 项域名，具体如下表所示：

序号	主办单位	网站备案/许可证号	首页网址	审核通过日期	注册日期	到期日期
1	博达软件	陕 ICP 备 05006923 号-1	www.vsbclub.net	2021/9/6	2006/5/23	2024/5/23
2	博达软件	陕 ICP 备 05006923 号	www.chinawebber.com	2018/8/15	2000/6/16	2028/6/16

#### (4) 软件著作权

截至本招股说明书签署日，公司拥有 **226** 项软件著作权，具体如下表所示：

序号	著作权名称	登记号	首次发表日期	著作权人	取得方式
1	博达网上调查问卷管理软件[简称：网上调查问卷管理软件]V1.0	2013SR020224	未发表	博达软件	原始取得
2	自定义 workflow 系统 V1.0	2013SR008833	未发表	博达软件	原始取得
3	博达在线访谈软件[简称：在线访谈软件]V1.0	2013SR008905	未发表	博达软件	原始取得
4	博达高校网站群管理平台软件 V6.0	2014SR117234	2014.04.01	博达软件	原始取得
5	博达微+校园软件[简称：微+校园]V1.0	2016SR389848	2016.03.20	博达软件	原始取得
6	博达网站栏目管理系统软件[简称：网站栏目管理系统]V1.0	2013SR008623	未发表	博达软件	原始取得
7	博达投稿系统 V1.0	2012SR088173	2012.03.01	博达软件	原始取得
8	博达网站文章管理系统软件[简称：网站文章管理系统]V1.0	2013SR008879	未发表	博达软件	原始取得
9	博达智能检索系统软件[简称：智能检索系统]V1.0	2018SR285274	2018.01.10	博达软件	原始取得
10	博达站群远程诊断软件[简称：远程诊断系统]V1.0	2013SR008995	未发表	博达软件	原始取得
11	博达网站群备份恢复系统软件[简称：网站群管理平台]V1.0	2013SR008259	未发表	博达软件	原始取得
12	博达网站群安全防护软件[简称：网站群安全防护软件]V1.0	2013SR008637	未发表	博达软件	原始取得
13	博达站群综合安全监测软件[简称：站群综合安全监测软件]V1.0	2013SR008631	未发表	博达软件	原始取得
14	博达智能敏感信息处理系统 V1.0	2019SR0453414	2019.03.16	博达软件	原始取得
15	博达软件网站群运维监控平台[简称：网站群运维监控平台]V1.0	2018SR083053	未发表	博达软件	原始取得

16	博达网站群网页防篡改系统软件[简称：博达网站群网页防篡改系统]V1.0	2014SR050808	未发表	博达软件	原始取得
17	博达新媒体矩阵管理平台软件 V1.0	2019SR0746210	2019.03.16	博达软件	原始取得
18	博达全媒体网站群管理平台软件 V11.0	2019SR0294045	2019.03.16	博达软件	原始取得
19	博达政务版网站群软件 V1.0	2012SR088177	2012.07.01	博达软件	原始取得
20	博达全文检索软件[简称：全文检索软件]V1.0	2013SR008260	未发表	博达软件	原始取得
21	博达网站集约化管理平台软件[简称：网站集约化管理平台]V9.9.0	2018SR283533	2017.11.14	博达软件	原始取得
22	博达网站常态化监测系统软件[简称：网站常态化监测系统]V1.0	2018SR283527	2018.02.09	博达软件	原始取得
23	博达主页监控运维中心管理平台软件[简称：主页监控运维中心]V1.0	2018SR891866	2018.08.05	博达软件	原始取得
24	博达高校全媒体群管理平台软件 V2.0	2019SR0316537	2019.03.16	博达软件	原始取得
25	博达高校网站群管理平台软件 V10.0	2018SR768742	2018.05.10	博达软件	原始取得
26	博达自助建站平台软件 V1.0	2019SR0005144	2018.10.11	博达软件	原始取得
27	博达网站群管理平台软件 V10.0	2018SR790184	2018.07.12	博达软件	原始取得
28	博达电子校友卡管理平台软件[简称：电子校友卡]V1.0	2019SR0118396	2018.09.30	博达软件	原始取得
29	博达中职院校网站群管理平台软件[简称：中职院校网站群管理平台]V6.0	2016SR031840	2014.03.20	博达软件	原始取得
30	博达学生主页及电子简历系统软件[简称：学生主页及电子简历系统]软件 V1.0	2019SR0293317	2018.01.15	博达软件	原始取得
31	博达实验室主页系统软件[简称：实验室主页系统]V1.0	2019SR0297870	2018.08.05	博达软件	原始取得
32	博达 IOS 移动门户软件[简称：移动门户]V1.0	2013SR024682	未发表	博达软件	原始取得
33	博达政府网站群管理平台软件 V6.0	2014SR117221	2014.04.01	博达软件	原始取得
34	博达互联网资产管理平台软件[简称：博达互联网资产管理平台]V1.0	2017SR372555	2017.02.25	博达软件	原始取得
35	博达 android 移动门户软件[简称：移动门户]V1.0	2013SR020208	未发表	博达软件	原始取得
36	博达站群系统软件 V1.0	2010SR000325	2008.08.01	博达软件	原始取得



37	网站用户与权限管理系统软件[简称：网站用户与权限管理系统]V1.0	2013SR008748	未发表	博达软件	原始取得
38	博达高校融媒体管理平台软件 V2.0	2019SR0774376	2019.04.30	博达软件	原始取得
39	博达触屏网站管理平台软件 [简称：网站群管理平台]V1.0	2014SR050802	未发表	博达软件	原始取得
40	博达校友平台系统软件 V1.0	2017SR142286	2017.01.22	博达软件	原始取得
41	博达高校稿件管理平台软件 V1.0	2017SR141845	2017.02.16	博达软件	原始取得
42	博达公安网站群管理平台软件 V1.0	2019SR0850778	2018.12.16	博达软件	原始取得
43	博达高等学校信息公开平台软件 V1.0	2014SR167877	2013.11.05	博达软件	原始取得
44	博达主页平台数据交换系统软件[简称：主页平台数据交换系统]V1.0	2019SR0293321	2018.08.05	博达软件	原始取得
45	博达数据开放平台软件 V1.0[简称：数据开放平台]V1.0	2018SR283376	2017.11.09	博达软件	原始取得
46	博达电子政务软件 V1.0	2010SR000328	2008.08.01	博达软件	原始取得
47	博达网站群统计分析软件[简称：网站群统计分析软件]V1.0	2013SR008687	未发表	博达软件	原始取得
48	博达基于分布式架构的政府信息公开目录系统软件 V1.0	2015SR131356	2014.03.20	博达软件	原始取得
49	博达中小学网站群管理平台软件[简称：中小学网站群管理平台]V6.0	2016SR031284	2014.06.20	博达软件	原始取得
50	博达教师个人主页系统软件 [简称：教师个人主页]V1.0	2015SR199192	2015.03.10	博达软件	原始取得
51	博达教师风采平台软件[简称：教师风采]V1.0	2019SR0986391	2019.04.10	博达软件	原始取得
52	博达专题管理软件[简称：专题管理软件]V1.0	2013SR008689	未发表	博达软件	原始取得
53	博达课题组主页管理系统平台软件[简称：课题组主页系统]V1.0	2019SR0977898	2018.11.06	博达软件	原始取得
54	博达网站群管理平台软件[简称：VSB9]V9.0	2011SR031802	2009.08.01	博达软件	原始取得
55	博达智能网站群管理平台软件 V11.0	2019SR0431113	2019.03.16	博达软件	原始取得
56	博达移动门户管理软件 V1.0	2013SR020194	未发表	博达软件	原始取得
57	博达领导信箱软件[简称：领导信箱软件]V1.0	2013SR008901	未发表	博达软件	原始取得

58	博达党建学习平台软件（App版）[简称：党建学习平台（App版）]V1.0	2017SR619883	2017.08.31	博达软件	原始取得
59	博达公众参与交流软件[简称：公众参与交流软件]V1.0	2013SR008524	未发表	博达软件	原始取得
60	博达互联网资产集控平台软件[简称：互联网资产集控平台]V1.0	2017SR576441	未发表	博达软件	原始取得
61	博达网站群管理平台移动版软件 V6.0	2015SR084256	2015.02.18	博达软件	原始取得
62	博达高校版网站群软件 V1.0	2012SR087923	2009.08.01	博达软件	原始取得
63	博达园区功能软件 V1.0	2010SR000326	2008.08.01	博达软件	原始取得
64	博达组件展示系统软件[简称：组件展示系统软件]V1.0	2013SR008254	未发表	博达软件	原始取得
65	网站模板设计管理系统软件 V1.0	2013SR008653	未发表	博达软件	原始取得
66	博达排版管理系统软件[简称：排版管理系统软件]V1.0	2013SR008603	未发表	博达软件	原始取得
67	博达全媒体群管理平台软件 V2.0	2019SR0843272	2019.03.06	博达软件	原始取得
68	博达预约挂号管理平台软件[简称：预约挂号管理平台]V1.0	2020SR0361819	2020.03.10	博达软件	原始取得
69	博达在线访谈系统 V1.0	2012SR088277	2012.07.09	博达软件	原始取得
70	博达高校功能软件 V1.0	2010SR000324	2009.08.01	博达软件	原始取得
71	博达图片管理系统 V1.0	2012SR088093	2012.07.01	博达软件	原始取得
72	博达移动校园软件 V1.0	2016SR209230	2014.05.20	博达软件	原始取得
73	博达政府信息公开目录系统软件 V1.0	2010SR010565	2009.08.01	博达软件	原始取得
74	博达基于企业号的移动校园平台软件[简称：基于企业号的移动校园平台]V1.0	2017SR658334	2017.03.10	博达软件	原始取得
75	博达校园资讯聚合端软件[简称：校园头条]V1.0	2019SR0725923	2019.01.31	博达软件	原始取得
76	博达企业网站群管理平台软件 V6.0	2014SR117021	2014.04.01	博达软件	原始取得
77	博达微网站群平台[简称：微网站群平台]V1.0	2017SR660460	2016.10.31	博达软件	原始取得
78	博达微信公众号统一管理平台软件[简称：微信公众号统一管理平台]V1.0	2017SR660478	2016.08.31	博达软件	原始取得
79	博达高校网站群管理平台软件 V11.0	2020SR0107129	2019.03.16	博达软件	原始取得

80	博达文章采集系统软件[简称：文章采集系统]V1.0	2013SR008600	未发表	博达软件	原始取得
81	博达软件全媒体应用开放平台[简称：全媒体应用开放平台]V1.0	2019SR1029467	2019.06.18	博达软件	原始取得
82	博达智能互动系统软件[简称：智能互动系统]V1.0	2018SR288317	2017.08.26	博达软件	原始取得
83	博达网站群多机发布管理软件[简称：网站群多机发布管理软件]V1.0	2013SR008656	未发表	博达软件	原始取得
84	网站包建站系统[简称：网站包建站]V1.0	2013SR020210	未发表	博达软件	原始取得
85	博达党建学习平台软件（标准版）[简称：党建学习平台（标准版）]V1.0	2017SR620934	2017.08.31	博达软件	原始取得
86	博达网站群配置管理软件[简称：网站群配置管理软件]V1.0	2013SR008665	未发表	博达软件	原始取得
87	博达组件配置管理系统软件[简称：组件配置管理系统]V1.0	2013SR008801	未发表	博达软件	原始取得
88	博达科研团队主页管理系统平台软件[简称：科研团队主页管理系统]V1.0	2018SR891873	未发表	博达软件	原始取得
89	博达高校网站群管理平台移动版软件 V6.0	2015SR106523	2015.02.18	博达软件	原始取得
90	博达高校全媒体网站群管理平台软件 V11.0	2019SR0279883	2019.03.16	博达软件	原始取得
91	博达网站群站点管理系统软件[简称：网站群管理平台]V1.0	2013SR008908	未发表	博达软件	原始取得
92	博达网站资料库管理系统软件[简称：网站资料库管理系统]V1.0	2013SR008607	未发表	博达软件	原始取得
93	博达主页平台管理软件[简称：博达主页平台]V1.0	2018SR170577	2018.01.15	博达软件	原始取得
94	博达高校融媒体管理平台软件 V1.0	2017SR581957	未发表	博达软件	原始取得
95	博达学生主页管理软件[简称：博达学生主页]V1.0	2018SR177628	2018.01.15	博达软件	原始取得
96	博达单点登录软件 V1.0	2010SR000327	2008.08.01	博达软件	原始取得
97	博达网站群用户管理系统软件[简称：VSB9网站群管理平台]V1.0	2013SR008805	未发表	博达软件	原始取得
98	管理员自定义桌面产品 V1.0	2013SR020184	未发表	博达软件	原始取得
99	博达网站群管理平台软件 V11.0	2020SR0442274	2020.02.16	博达软件	原始取得

100	博达教师主页平台软件[简称：教师主页]V2.0	2020SR0459716	2019.10.20	博达软件	原始取得
101	博达招投标管理平台软件[简称：博达招投标管理平台]V1.0	2020SR0754192	2020.04.20	博达软件	原始取得
102	博达在线问诊管理平台软件[简称：博达在线问诊管理平台]V1.0	2020SR0754952	2019.10.20	博达软件	原始取得
103	博达智能问答系统软件[简称：智能问答系统]V1.0	2020SR0621353	2020.04.10	博达软件	原始取得
104	博达医师风采系统软件[简称：医师风采系统]V1.0	2020SR0754958	2020.03.25	博达软件	原始取得
105	博达远程会诊管理平台软件[简称：博达远程会诊管理平台]V1.0	2020SR0755636	2019.10.25	博达软件	原始取得
106	博达患者满意度调查系统软件[简称：患者满意度调查系统]V1.0	2020SR0749680	2020.05.21	博达软件	原始取得
107	博达智慧医院管理平台软件[简称：智慧医院管理平台]V2.0	2020SR0750786	2020.06.22	博达软件	原始取得
108	博达医院网站群管理平台软件 V11.0	2020SR0952081	2020.06.20	博达软件	原始取得
109	博达新媒体矩阵管理平台 V3.0	2020SR0803983	2019.09.30	博达软件	原始取得
110	博达医院智慧全媒体网站群管理平台软件 V11.0	2020SR0858196	2019.06.12	博达软件	原始取得
111	博达数据库管理软件[简称：数据库管理软件]V1.0	2013SR008522	未发表	博达软件	原始取得
112	博达融媒体资源管理平台 V3.0	2020SR0789576	2019.09.30	博达软件	原始取得
113	博达融媒体管理平台 V3.0	2020SR0803880	2019.09.30	博达软件	原始取得
114	博达融媒体中央厨房平台 V3.0	2020SR0789569	2019.09.30	博达软件	原始取得
115	博达融媒小程序软件 V3.0	2020SR0789584	2019.09.30	博达软件	原始取得
116	博达融媒 APP 软件 V3.0	2020SR0789591	2019.09.30	博达软件	原始取得
117	博达强军网站群管理平台软件 V11.0	2020SR0965617	2020.04.10	博达软件	原始取得
118	博达政府全媒体群管理平台软件 V2.0	2020SR0970701	2020.03.16	博达软件	原始取得
119	博达高校学院教师数据管理平台[简称：学院教师数据管理平台]V1.0	2020SR0825723	2020.05.15	博达软件	原始取得
120	博达图书馆全媒体群管理平台软件 V2.0	2020SR0929635	2019.03.16	博达软件	原始取得
121	博达医院全媒体群管理平台软件 V2.0	2020SR0949457	2019.06.20	博达软件	原始取得

122	博达网站集约化管理平台软件 V11.0	2020SR1008591	2020.02.29	博达软件	原始取得
123	博达公安网站群管理平台软件 V11.0	2020SR1009212	2020.03.16	博达软件	原始取得
124	博达实验室主页管理平台软件[简称：实验室主页系统]V2.0	2020SR1590218	2020.07.23	博达软件	原始取得
125	博达融媒体内容生产平台 V3.0	2020SR1564088	2020.09.30	博达软件	原始取得
126	博达主页平台管理软件[简称：主页平台]V2.0	2020SR1590240	2020.06.01	博达软件	原始取得
127	博达导师主页系统软件[简称：导师主页系统]V2.0	2020SR1590114	2020.03.06	博达软件	原始取得
128	博达教师风采平台软件[简称：教师风采]V2.0	2020SR1611082	2020.01.22	博达软件	原始取得
129	博达课题组主页管理平台软件[简称：课题组主页系统]V2.0	2020SR1617505	2020.07.23	博达软件	原始取得
130	博达融媒体移动内容生产平台 V3.0	2020SR1896758	2020.09.30	博达软件	原始取得
131	博达新闻网投稿系统 V3.0	2020SR1885528	2020.09.30	博达软件	原始取得
132	博达融媒体业务管理平台 V3.0	2020SR1895184	2020.09.30	博达软件	原始取得
133	陕煤集团全媒体采编发数据平台软件 V1.0	2021SR0162335	2020.11.01	博达软件、陕西煤业化工集团有限责任公司	原始取得
134	奋进陕煤 APP 平台软件 V1.0	2021SR0150697	2020.11.01	博达软件、陕西煤业化工集团有限责任公司	原始取得
135	博达医院综合服务平台软件 V1.0	2021SR0576827	2021.02.20	博达软件	原始取得
136	博达网站群运维分析平台 V3.0	2021SR0576822	2021.01.25	博达软件	原始取得
137	博达医院全媒体群管理平台软件 V3.0	2021SR0925022	2021.01.15	博达软件	原始取得
138	博达学校教学成果讲评系统软件 V1.0	2021SR0902678	2021.03.20	博达软件	原始取得
139	博达软件全媒体应用开放平台[简称：全媒体应用开发平台]V2.0	2021SR1055052	2021.04.15	博达软件	原始取得
140	博达用户行为分析系统软件 V1.0	2021SR1093206	2021.03.20	博达软件	原始取得
141	博达微服务快速开发平台 V1.0	2021SR1093207	2021.04.15	博达软件	原始取得
142	博达内容安全平台 V1.0	2021SR1516213	2021.08.20	博达软件	原始取得



143	博达全媒体采编发一体化协作平台 V3.0	2021SR1918918	2021.08.20	博达软件	原始取得
144	博达综合缴费管理平台软件 V1.0	2021SR1996763	2021.10.20	博达软件	原始取得
145	博达融媒体大屏软件 V3.0	2021SR2040669	2021.10.20	博达软件	原始取得
146	博达新闻投稿系统 V3.0	2021SR2040670	2021.10.20	博达软件	原始取得
147	博达高校预约系统平台[简称: 预约系统]V1.0	2021SR2105228	2021.10.15	博达软件	原始取得
148	博达统一资源聚合服务平台[简称: 统一资源聚合服务平台]V1.0	2021SR2117480	2021.09.27	博达软件	原始取得
149	博达集群化网站群管理平台软件[简称: 网站群管理平台]V1.0	2021SR2105227	2021.04.30	博达软件	原始取得
150	博达网站群内容安全系统 V1.0	2021SR2105226	2021.09.10	博达软件	原始取得
151	博达问卷调查系统[简称: 问卷调查]V1.0	2021SR2137229	2021.04.20	博达软件	原始取得
152	博达数据查询系统平台软件[简称: 查询系统]V1.0	2021SR2117528	2021.07.20	博达软件	原始取得
153	博达智能搜索系统软件[简称: 智能搜索系统]V2.0	2021SR2116879	2021.03.25	博达软件	原始取得
154	博达投票系统软件[简称: 投票系统]V1.0	2021SR2117527	2021.07.15	博达软件	原始取得
155	博达网站群远程诊断系统 V1.0	2021SR2117607	2017.12.08	博达软件	原始取得
156	博达表单填报系统[简称: 表单填报]V1.0	2021SR2106229	2021.04.15	博达软件	原始取得
157	博达统一信息资源库平台[简称: 统一信息资源库]V1.0	2021SR2106225	2021.09.29	博达软件	原始取得
158	博达网站群重保工作台系统 V1.0	2021SR2106226	2021.07.25	博达软件	原始取得
159	博达网站群 word 云导入平台[简称: Word 云导入平台]V1.0	2021SR2117622	2021.10.15	博达软件	原始取得
160	博达满意度调查系统软件[简称: 满意度系统]V1.0	2021SR2107771	2021.05.21	博达软件	原始取得
161	博达自定义文章编辑器系统 V1.0	2021SR2107770	2017.10.10	博达软件	原始取得
162	博达融媒体教学实践平台 V3.0	2022SR0248802	2021.10.20	博达软件	原始取得
163	金钼集团融媒体软件平台 V1.0	2022SR0300646	2021.11.30	博达软件、金堆城铝业集团有限公司	原始取得
164	博达网站群管理平台[简称: 网站群管理平台]V12.0	2022SR0378246	2022.03.09	博达软件	原始取得
165	博达内容安全报告跟踪管理系统 V1.0	2022SR0372410	2022.03.09	博达软件	原始取得

166	博达全媒体网站群管理平台[简称：全媒体网站群管理平台]V12.0	2022SR0372424	2022.03.09	博达软件	原始取得
167	博达患者服务平台软件[简称：患者服务平台]V1.0	2022SR0428433	2022.01.15	博达软件	原始取得
168	博达医院信息公开及患者服务管理平台软件[简称：信息公开及患者服务管理平台]V1.0	2022SR0465117	2022.02.20	博达软件	原始取得
169	博达融媒体人脸识别模块 V3.0	2022SR0465250	2021.06.29	博达软件	原始取得
170	博达融媒体新媒体安全检测管理软件 V3.0	2022SR0583361	2021.06.29	博达软件	原始取得
171	博达融媒体移动采编平台 V3.0	2022SR0583364	2021.06.29	博达软件	原始取得
172	博达融媒视频平台 V3.0	2022SR0571029	2021.06.29	博达软件	原始取得
173	全媒体内容在线预检系统[简称：在线预检系统]V1.0	2022SR0603894	2022.04.11	博达软件	原始取得
174	博达网站综合管理平台软件 V50.06	2007SR12908	2006.07.07	博达软件	原始取得
175	博达网站集约化管理平台软件[简称：网站集约化管理平台]V12.0	2022SR1129009	2022.03.09	博达软件	原始取得
176	博达网站群网页防篡改系统软件[简称：博达网站群网页防篡改系统]V3.0	2022SR1128918	2022.05.25	博达软件	原始取得
177	博达响应式一键建站系统 V1.0	2022SR1379915	2022.07.20	博达软件	原始取得
178	博达智能服务检索平台 V1.0	2022SR1412151	2022.08.15	博达软件	原始取得
179	博达公共资源预约管理平台 V1.0	2022SR1412152	2022.07.20	博达软件	原始取得
180	博达融媒体舆情系统 V3.0	2022SR1388754	2021.06.29	博达软件	原始取得
181	博达融媒体大数据平台 V3.0	2022SR1388755	2021.06.29	博达软件	原始取得
182	博达 AI 一体化信息服务门户平台 V1.0	2022SR1409756	2022.05.08	博达软件	原始取得
183	博达软件全媒体应用开放平台 V3.0	2022SR1605582	2022.06.30	博达软件	原始取得
184	博达 AI 服务平台 V1.0	2022SR1520553	2022. 05. 25	博达软件	原始取得
185	博达音视频资源聚合管理平台 V1.0	2023SR0131002	2021. 11. 15	博达软件	原始取得
186	博达资讯聚合平台 V1.0	2023SR0464508	2022. 09. 13	博达软件	原始取得
187	博达内容安全监管门户系统 V1.0	2023SR0440603	2023. 02. 13	博达软件	原始取得

188	博达软件统一身份认证系统 V1.0	2023SR0383685	2022.06.15	博达软件	原始取得
189	博达智讯门户平台 V1.0	2023SR0368244	2023.01.09	博达软件	原始取得
190	博达智享内容开发平台 V1.0	2023SR0368245	2023.01.09	博达软件	原始取得
191	博达规范性文件管理及检索系统软件 V1.0	2023SR0368246	2022.12.10	博达软件	原始取得
192	博达融媒体融合发布平台 V3.0	2023SR0368247	2021.06.29	博达软件	原始取得
193	高校档案预约管理系统 V1.0	2023SR0483483	2022.03.20	博达软件	原始取得
194	博达信创全媒体网站群管理平台 V12.0	2023SR0674490	2023.04.20	博达软件	原始取得
195	博达内容融合智能管理中台软件 V1.0	2023SR0737573	2023.04.30	博达软件	原始取得
196	博达内容智能处理系统 V1.0	2023SR0794346	2023.04.10	博达软件	原始取得
197	博达智能搜索系统 V1.0	2023SR0794345	2023.05.15	博达软件	原始取得
198	博达融媒体大屏设备控制软件 V1.0	2023SR1099673	2023.01.20	博达软件	原始取得
199	博达视频点播软件 V1.0	2023SR1153580	2022.10.20	博达软件	原始取得
200	博达数据模型训练软件 V1.0	2023SR1096101	2022.10.20	博达软件	原始取得
201	博达图片人脸识别软件 V1.0	2023SR1109956	2022.10.20	博达软件	原始取得
202	博达网络宣传阵地备案系统 V1.0	2023SR1153833	2022.10.20	博达软件	原始取得
203	博达新媒体内容安全检测软件 V3.0	2023SR1094492	2022.10.20	博达软件	原始取得
204	博达新媒体内容聚合软件 V1.0	2023SR1110933	2022.10.20	博达软件	原始取得
205	博达信创融媒体管理平台 V3.0	2023SR1098993	2023.06.20	博达软件	原始取得
206	博达直播软件系统 V1.0	2023SR1094502	2023.02.20	博达软件	原始取得
207	博达资源下载管理软件 V1.0	2023SR1108078	2022.10.20	博达软件	原始取得
208	博达资源知识图谱系统 V1.0	2023SR1096090	2022.07.02	博达软件	原始取得
209	博达资源归档软件 V1.0	2023SR1183608	2022.09.25	博达软件	原始取得
210	博达资源上传助手软件 V1.0	2023SR1188286	2022.10.20	博达软件	原始取得
211	博达水印生成软件 V1.0	2023SR1187153	2022.10.20	博达软件	原始取得

212	博达稿件一键排版软件	2023SR1188182	2022. 10. 20	博达软件	原始取得
213	博达融创融媒体中心管理平台 V1.0	2019SR1244378	2019.09.30	萨维斯	原始取得
214	融创融媒体中心管理平台 V2.0	2020SR1194875	2020.06.20	萨维斯	原始取得
215	融创中央厨房平台 V2.0	2020SR1192434	2020.06.20	萨维斯	原始取得
216	融创融媒 APP 软件 V2.0	2020SR1176185	2020.06.20	萨维斯	原始取得
217	融创新媒体矩阵管理平台 V2.0	2020SR1176178	2020.06.20	萨维斯	原始取得
218	融创资源管理系统 V2.0	2020SR1176192	2020.06.20	萨维斯	原始取得
219	融创融媒体中心移动助手软件 V2.0	2020SR1176397	2020.06.20	萨维斯	原始取得
220	融创运营传播分析平台 V2.0	2020SR1170288	2020.06.20	萨维斯	原始取得
221	融创融媒小程序软件 V2.0	2020SR1170295	2020.06.20	萨维斯	原始取得
222	融创投稿系统 V2.0	2020SR1177659	2020.06.20	萨维斯	原始取得
223	融创指挥调度系统 V2.0	2020SR1202858	2020.06.20	萨维斯	原始取得
224	融创内容发布系统 V2.0	2020SR1212985	2020.06.20	萨维斯	原始取得
225	博达融创预约系统平台软件 V1.0	2021SR1901931	2021.10.15	萨维斯	原始取得
226	博达融创院系轻应用服务平台 V1.0	2021SR1881759	2021.10.15	萨维斯	原始取得

#### (四) 其他披露事项

##### 1、销售合同

报告期内，发行人签署的已履行或正在履行金额 150 万元及以上的重大销售合同情况如下：

序号	客户名称	合同标的	合同金额 (万元)	签署日期	履行情况
1	金堆城铝业集团有限公司	金堆城铝业集团融媒体中心项目	307.05	2021/11/1	正在履行
2	长城计算机软件与系统有限公司（终端客户为中国武警总部）	武警总部融媒体中心全域智慧媒体编辑部支撑软件项目	312.08	2022/9/1	正在履行
3	普洱市人民政府	普洱市人民政府办公室市政府网站集群系统密码应用改造和软件升级采购项目	292.80	2023/6/21	正在履行

4	天水市人民政府办公室	天水市政府网站集约化建设项目	247.50	2022/12/29	正在履行
5	四川消防救援总队	四川省消防救援总队全媒体中心软硬件升级改造采购项目	240.69	2021/11/8	履行完毕
6	中国银行股份有限公司山东省分行、山东大学	山东大学网站群与融媒体中心建设（一）项目	227.18	2020/12/16	履行完毕
7	兰州理工大学	兰州理工大学融媒体中心建设项目政府采购合同	192.85	2023/5/10	正在履行
8	西安凌云数据科技有限公司（终端客户为西安市人民医院）	西安市人民医院（西安市第四医院）急诊信息系统	190.00	2022/12/13	履行完毕
9	青海柴达木职业技术学院（海西蒙古族藏族自治州职业技术学院）	青海柴达木职业技术学院校园融媒体中心系统建设项目	198.00	2021/12/27	履行完毕
10	中国银行股份有限公司青岛市北支行、青岛科技大学	青岛科技大学软件系统项目	196.80	2020/10/13	正在履行
11	中国建设银行股份有限公司长春工农大路支行（终端客户为吉林大学）	吉林大学移动校园项目（网络综合教育平台项目）	196.00	2020/11/6	履行完毕
12	中国银行股份有限公司吉林省分行（终端客户为吉林大学）	吉林大学校园智能化建设项目（第一包）综合智能服务平台	191.00	2020/5/18	履行完毕
13	山西传媒学院	山西传媒学院综合信息门户平台开发服务	189.96	2021/7/9	履行完毕
14	中国民用航空飞行学院	中国民用航空飞行学院校园集约化网站群管理平台采购项目	174.60	2020/12/2	履行完毕
15	中央民族大学	中央民族大学网站群系统升级项目	168.00	2022/12/25	正在履行
16	中央音乐学院	中央音乐学院官网改版和站群系统升级改造项目	158.60	2021/12/16	正在履行

注：“金堆城钼业集团有限公司融媒体中心建设项目”项目完成后经最终审价，合同金额变更为 307.05 万元；“四川省消防救援总队全媒体中心软硬件升级改造采购项目”项目完成后经最终审价，合同金额变更为 240.69 万元；“西安市人民医院（西安市第四医院）急诊管理信息系统项目”项目完成后经最终审价，合同金额变更为 190.00 万元。

## 2、采购合同

报告期内，发行人签署的已履行完毕或正在履行金额 50 万元及以上的重大采购合同情况如下：

序号	供应商名称	合同标的	合同价款（万元）	合同签署日期	履行情况
1	云南开皓科技有限公司	普洱市人民政府办公室市政府网站集群系统密码应用改造和软件升级	230.66	2023/6/27	正在履行



采购项目					
2	上海游学网络科技有限公司	上海中医药大学智慧学习平台项目	222.30	2019/1/23	正在履行
3	医卫康（上海）信息科技有限公司	西安市人民医院（西安市第四医院）管理系统外采	130.00	2022/12/25	正在履行
4	西安飞乐云科技有限公司	兰州理工大学融媒体中心中心建设项目政府采购合同	91.50	2023/5/29	履行完毕
5	西安驰越网络信息技术有限公司	吉林大学智能机器人项目	80.00	2020/12/25	履行完毕
6	北京恒星科通科技发展有限公司	青海柴达木职业技术学院融媒体中心项目	80.00	2021/1/28	履行完毕
7	陕西鑫盛合科工贸有限公司	金堆城项目上洋产品采购合同	79.68	2021/12/1	履行完毕
8	武汉冠兴科技有限公司	海军工程大学数字化资源管理平台开发采购项目	74.66	2021/7/13	正在履行
9	西安飞乐云科技有限公司	北部战区陆军某部全媒体中心设备采购项目	59.88	2023/4/7	履行完毕
10	北京领祎科技有限公司	北京信息科技大学新校区室内外信息发布系统及学术报告厅—校园文化阵地建设项目	57.00	2021/9/16	履行完毕
11	陕西秦忻泰工贸有限公司	全媒体中心设备采购项目	50.39	2023/4/13	履行完毕
12	西安秦基软件科技有限公司	吉林大学智能机器人项目	50.00	2020/12/23	履行完毕
13	西安驰越网络信息技术有限公司	吉林大学网络综合教育平台项目	50.00	2020/12/25	履行完毕
14	西安启脉信息技术有限公司	吉林大学网络综合教育平台项目	50.00	2020/12/14	履行完毕

### 3、借款合同

截至本招股说明书签署日，公司无正在履行的重大借款合同。

报告期内，公司已履行完毕的借款合同情况如下：

序号	贷款银行	贷款申请人	借款金额（万元）	借款时间/期间	担保方式情况	履行情况
1	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	博达软件	400	2019/8/15-2020/8/15	自然人魏小立、李传咏提供连带责任保证。博达软件以其名下名称为“博达网站综合管理平台软件V50.06（软件著作权登记号 2007SR12908）、博达企业网站群管理平台软件V6.0（软件著作权登记号 2014SR117021）”的计算	履行完毕

					机软件著作权质押	
2	招商银行股份有限公司西安分行	博达软件	150	2019/9/6	自然人魏小立、白晶、李传咏、赵莉、王逸杰、雷香兰提供最高额不可撤销连带责任保证	履行完毕
3	招商银行股份有限公司西安分行	博达软件	150	2020/4/7	自然人魏小立、白晶、李传咏、赵莉、王逸杰、雷香兰提供最高额不可撤销连带责任保证	履行完毕
4	招商银行股份有限公司西安分行	博达软件	150	2020/6/5	自然人魏小立、白晶、李传咏、赵莉、王逸杰、雷香兰提供最高额不可撤销连带责任保证	履行完毕
5	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	博达软件	500	2020/7/1-2021/7/1	自然人魏小立、白晶、李传咏、赵莉提供最高额保证；博达软件以其名下名称为“博达高等学校信息公开平台软件 V1.0”的计算机软件著作权质押	履行完毕
6	中国建设银行股份有限公司西安和平路支行	博达软件、魏小立	100	2020/5/18-2021/5/18	无	履行完毕
7	北京银行股份有限公司西安分行	博达软件	1,000	2020/9/9-2022/9/8	西安投融资担保有限公司、自然人魏小立、白晶提供最高额保证；西安博达软件股份有限公司以其名下名称为“博达高等学校信息公开平台软件 V11.0”的计算机软件著作权向西安投融资担保有限公司提供质押反担保	履行完毕
8	招商银行股份有限公司西安分行	博达软件	1,000	2021/11/3-2022/11/3	自然人魏小立、王逸杰、李传咏提供连带保证责任	履行完毕，实际未使用

#### 4、授信合同

报告期内，公司授信合同如下：

序号	贷款银行	贷款申请人	授信金额（万元）	借款时间/期间	担保方式情况	履行情况
1	招商银行股份有限公司西安分行	博达软件	700	2019/9/6-2020/9/6	自然人魏小立、白晶、李传咏、赵莉、王逸杰、雷香兰提供最高额不可撤销连带责任保证。	履行完毕
2	交通银行股份	博达软件	500	2021/6/28-	自然人魏小立、白	履行完毕

	有限公司陕西省分行			2022/6/28	晶、李传咏、赵莉提供连带责任保证。	
3	交通银行股份有限公司陕西省分行	博达软件	2,000	2022/6/29-2023/6/28	无	履行中，实际未使用
4	中国光大银行股份有限公司西安分行	博达软件	1,000	2022/7/20-2023/7/19	无	履行中，实际未使用

#### 四、 关键资源要素

##### (一) 核心技术基本情况

##### 1、核心技术情况

公司是**全媒体数字内容智能服务提供商**，积累了覆盖数字内容综合管理技术、动态应用开发技术、内容大数据智能技术、运维处置安全防控技术、多媒体内容融合生产技术、内容安全检测技术、数据智能分类技术、媒体资源控制与挖掘技术等多项核心技术，核心技术来源于自主研发，报告期内已应用于主要产品和服务。

公司业务开展所涉及主要核心技术情况列示如下：

技术类别	技术名称	技术特点	技术所应用产品	对应知识产权	技术先进性的体现
数字内容综合管理技术	高速大规模多终端网页智能微发布技术	能够在秒级内完成网页的生成和发布，保证网页的实时性和准确性；能够根据不同终端和模板自动生成响应式页面，适应各种屏幕尺寸和分辨率，提升用户体验；能够智能化精准计算发布范围，动态调整发布的目标和频率，避免不必要的资源浪费和网络拥塞；能够实现请求触发式微发布，自动根据访问情况对页面进行按需发布，节省服务器的存储空间和计算资源。	全媒体网站群管理平台软件、图书馆智能门户、主页平台系统、全媒体应用开放平台	基于 CMS 系统的快速发布网站文件的方法（发明专利：201810131507.9）；博达全媒体网站群管理平台 V12.0；博达响应式一键建站系统 V1.0；网站群多机发布管理软件 V1.0	与传统的网页发布技术相比，本技术在发布文件时不用发布实体文件，通过发布文件标记和方式对需要发布的文件进行标记，用户访问页面或文件时发布机通过发布文件标记对页面或文件进行更新发布，同时发布会根据访问终端自动生成适合终端展示的页面，极大减少了全量、集中发布带来的性能消耗。 <b>本技术通过智能算法对文件标记的发布范围进行分级发布，根据优先级从高到低进行发布，保证重要文件的极速发布。</b>

	<p>基于文件水印的远程增量备份技术</p>	<p>对网站数据等信息进行备份，在关键时刻能够快速完整地恢复到指定备份包；基于文件存储的优化算法，远程备份所有文件存储，并且可以生成任意一天的数据包和全备份包，解决管理机器大量磁盘空间被备份包占用的问题；备份文件在远程服务器，即使生产环境服务器宕机或者被黑客锁定，也不会影响现有数据，可以有效的预防勒索病毒。</p>		<p>一种采用分段式数据结构的数据发送系统及方法（发明专利：202010439189.X）；博达全媒体网站群管理平台 V12.0</p>	<p>该技术采用分段式数据结构对待发送数据实时扫描模块、对不同数据流片段智能划分模块并进行监测和验证，自动匹配和整合待备份数据，快速生成待备份数据增量清单，并通过文件水印实现对增量备份数据的完整性和一致性时行快速校验；与行业通用做法相比，该技术备份强度高，空间占用少，安全性强等优点。</p>
	<p>基于流式感知及实时恢复的网页防篡改技术</p>	<p>通过请求触发防篡改校验和恢复纠错，极大降低网站中大量文件无访问请求的历史文件的防篡改开销；在发布文件生成时同时生成水印指纹，保证文件发布来源的唯一性；通过文件的水印指纹对文件进行分段式智能防篡改校验；无需对文件的读写修改进行实时监控，避免大量文件实时监控的系统资源消耗。</p>		<p>博达网站群网页防篡改系统软件 V3.0；CMS 系统中基于文件水印的静态资源防篡改方法（发明专利：202011500344.0）；博达主页平台管理软件 V4.0；博达教师主页平台软件[简称：教师主页]v4.0；博达全媒体网站群管理平台 V12.0</p>	<p>该技术通过文件生成自带身份指纹的方式进行文件的发布来源认证，根据请求访问自动触发文件篡改验证机制，使用文件的水印指纹快速确认进行防篡改识别；其流式分段智能校验的算法对于较大文件的篡改识别可通过分段式水印指纹确认，有效提升了篡改识别的效率。</p>
	<p>多终端多语种用户主页快速构建技术</p>	<p>基于数据同步管理、静态资源快速生成。一键快速构建与发布多终端、多语种的托管式用户主页，并提供丰富模板选择，为用户提供一个低维护成本、优质展示效果且内容丰富的主页。</p>		<p>一种基于水印特征规则串的教师个人主页静态资源快速生成方法（发明专利：202011508817.1）；博达主页平台管理软件 V4.0；博达教师主页平台软件[简称：教师主页]v4.0</p>	<p>与传统的主页建设平台相比，本技术可以按需配置对外发布的主页语种，无需调整数据结构，实现多语种内容的管理和发布，主页显示布局和数据分离的设计模式可以让教师无需任何技术基础可以快速发布主页，一次性维护同时满足 PC、移动多端的发布。真正做到了数</p>

					据一次管理多次使用，零技术基础发布个人主页。
	多业务系统数据对接同步及数据管理技术	基于数据库触发器进行数据自动更新同步；基于索引的源头数据备案及数据差异对比，进行数据预校正、变更监控与提示，自动切换数据同步与手动维护模式。并基于此构建任务中心，实现用户数据更新通知，用户可进行数据预甄别，对源头数据进行筛选、发布或存档。		一种主页平台数据同步种的非授权数据预校正方法及系统（发明专利：202110487126.6）；博达主页平台数据交换系统软件 v1.0	与同行业的平台相比，本技术可以实现数据的增量、快速的同步，能精确定位要交换的数据，减少交换数据量、提高交换效率。
	异构数据的标准化编目存储和分析挖掘技术	通过元数据建模，将数据进行统一的描述，归类和编目，形成统一的数据标准；通过数据的分析和挖掘技术将数据与数据之间的关系形成知识关系图谱。		一种采用分段式数据结构的数据发送系统及方法（发明专利：202010439189.X）；博达数据库管理软件[简称：数据库管理软件]V1.0；博达数据开放平台软件 V1.0；博达数据查询系统平台软件 V1.0	与传统的数据平台相比，本技术采用元数据进行数据的描述，标准化程度更高，后期的系统接入更加规范，工作量较低，并且可以对已经标准化存储的内容进行分析和关联，使得数据能产生二次利用价值。
动态应用开发技术	全媒体多形态轻应用低代码快速开发技术	基于微服务技术架构，应用独立，数据隔离，同时提供一键关停的安全运维机制；采用积木式应用建设模式，点击或拖拽字段组件，无需代码编辑，快速创建各种表单类轻应用；提供场景化应用模板建设的能力，支撑更多轻应用场景灵活快速实现。	全媒体网站群管理平台软件、图书馆智能门户、主页平台系统、全媒体应用开放平台	一种网站动态应用安全防护方法（发明专利：202110040482.3）；博达软件全媒体应用开放平台 V3.0；博达高校预约系统平台 V1.0；博达微服务快速开发平台 V1.0；博达用户行为分析系统软件 V1.0	与传统轻应用建设方式相比，低代码轻应用建设技术显著降低了对编码以及计算机技术的依赖，为使用者提供了便捷高效的轻应用创建工具，帮助业务需求快速低成本实现，提升了网站轻应用建设的效率。
	基于业务事件驱动的外部系统异步对接技术	采用时间轮算法对定时业务事件进行监控和管理，通过监控线程与工作线程池分别进行异步处理，解决了业务		博达公共资源预约管理平台 V1.0	与同行业平台相比，本技术可以保证预约信息高效、低延迟地发送到用户，同时降低系统压力，节省成本；



		事件触发及处理时间精度，降低线程空跑造成的性能损耗；基于消息队列实现业务事件通知异步推送，解决对接下游业务系统对当前业务流程的性能影响和业务松耦合；通过路由键配置支持区分不同业务场景的同一事件监听，提升配置灵活性。			异步推送可以实现与任意异构系统的高效对接，节约成本提高上线速度。
	网站应用自动化部署及动态扩容技术	使用可视化编排，容器化管理，结合持续集成进行自动化部署，实现持续交付；能够实现快速高效的部署，解决应对市场快速变化带来的版本频繁升级问题；可以根据实际使用场景活跃度进行动态扩容，灰度发布，有效的保证了数据和程序的一致性，降低运维成本，减少实施工作量。		一种基于微服务的网站动态应用管理系统（发明专利）；博达软件全媒体应用开放平台 V3.0	与行业通用做法相比，本技术配合应用微服务子系统的版本管理，可实现远程一键式子系统版本升级，提升升级效率，同时基于无状态的微服务子系统集合监控体系，实现动态感知业务服务压力，并进行按需自动微服务发布与回收，解决了跨服务器之间产生的问题，并可实现服务器资源的动态扩容，进一步保障系统平台运行的稳定性及可靠性。
	网站动态应用防护技术	数据交换采用水印校验文件确保不可篡改；数据文件化、静态资源化解决大并发场景下的使用；多层隔离，降低数据库访问压力。		一种网站动态应用安全防护方法（发明专利：202110040482.3）	通过使用该技术进行业务数据透传时，确保各个接收方获取的数据一致性及独立性，同时结合基于水印的校验机制保证数据文件在传递后的正确性，显著提升数据采集传输的稳定性与可用性。
内容大数据智能技术	大规模、多模态内容采集技术	本技术采用微内核+插件式架构，对于多模态和不同网站，编写不同的插件，通过可视化配	全媒体网站群管理平台软件、博达 AI 服务	博达 AI 一体化信息服务门户平台 V1.0；博达智能服务检索平台 V1.0；博达统一信息资源库	行业内通常把采集和分析处理分开，本技术通过首先对采集源信息做人工和机器智能化丰

	置和运行期自动感知组装不同的插件，完成不同网站的采集；通过智能化分派实时增量和定期全量模式，以最小代价采集海量实时全量内容。	平台、内容在线预检系统、统一信息资源库平台	平台 V1.0：博达统一资源聚合服务平台 V1.0	富，同时丰富插件，对于多模态和不同特点的网站无需人工参与即可实现全覆盖，提升采集效率和降低人工成本；分拣增量监测页面达到无遗漏的增量采集，兼顾效率的同时保证内容的完整性；通过智能监测页面变化情况，减少采集网络流量。
	泛行业内容推荐技术	本技术在内容接入环节进行多方位预处理，针对泛行业内容进行深度分析，训练针对不同分类的算法，算法经过数据大量学习训练后，具备较好的普适性，在推荐、召回、排序和业务规则干预等环节，进行了适配调整；基于集中式缓存+本地缓存的综合缓存方案，结合特征倒排的处理方式，提升推荐算法综合效率。		行业内常见不同环节采用不同算法，本技术构建完整的推荐体系，可以快速部署并降低使用难度；经过大量训练和调优，召回和排序算法效果好；内存的倒排索引采用自研压缩算法使内存占用率较低，查询效率较高，在效率和技术先进性方面达成较好的平衡点。
	泛行业自然语言处理技术	基于公司业务所在行业做了扩展性设计，探索并派生出其他行业特性的能力；采用分层设计模式，将基础能力和业务结合能力分开；本技术具备一定自学习能力，通过可视化的模型训练和人工强化干预达到自我完善。		本技术通过对公司业务所在行业进行针对性训练，在高校等特定行业具备较高的处理能力，同时具备良好的泛行业的准确性和覆盖度；通过公司多年的行业积累，为深度学习提供了丰富和准确的“训练数据”；通过内容安全、智能推荐等场景应用推广，进一步训练和迭代了其自身能力。
	泛行业知识图谱技术	本技术对接知识图谱设计器和人工标		通用知识图谱构建无大量的泛行业的

	术	注系统，保证知识图谱的运行期可动态扩展和基于人工标注的人为参与训练，提升自然语言处理的能力。知识图谱的构建采用自顶向下的方式，同时监听原始页面的内容变动，进行对应的知识图谱数据更新，保证知识准确有效。			信息积淀，本技术预设了如高校等行业的知识图谱和通用图模型和数据，降低在高校等行业的实施落地难度；图像检索过程中数据变更比较频繁，且需要对历史数据进行检索比对，本技术将图数据库和时序数据库相结合，提升了检索速度；知识推理方面采用隐性推理网模型和全卷积神经网络等多种算法相结合的方式来提升准确性。
	全流程多类型敏感信息检测技术	本技术基于预置词库和智能识别增加词库的两级模式，能力具备较好的自成长性；对于不同检测信息采用运行期动态插件的设计机制，具备运行期快速上线新能力的特点。		全媒体内容在线预检系统 V1.0；博达内容安全平台 V1.0；博达内容安全报告跟踪管理系统 V1.0	相比常见的基于词库的关键、敏感词检测技术，本技术识别准确率和规则更新频率明显提升；基于准确词匹配模式，配合 AC 自动机技术，覆盖范围更全面，检测效率更高；此外基于特定行业专属的特征词进行了模拟和适配，识别效果更优。
	非法链接探测、汇聚、检测、识别技术	本技术采用分层架构，通过大量链接训练，形成基础非法链接库；其次对所有链接进行监测，第一时间发现变化并通知业务层；建立基于无头浏览器的采集体系进行全方位识别。			行业内常见采用基于黑链库识别技术，本技术具备自学习能力，可以对事实为色情、赌博、威胁社会安全等非法链接精准识别；采用自研的贝叶斯算法，通过关键词识别、图片识别，分类识别算法做动态策略优化组合，不断优化非法链接识别能力。
运维处置安全	基于安全场景的全链路运行	能够在运行时对网站进行实时的安全检测和防御，无需	全媒体网站群管理平台软	博达网站群安全防护软件 V1.0	相比行业内基于代码侵入式实现防控机制，该技术通过

<p>防控技术</p>	<p>时自我防护技术</p>	<p>修改源代码或重启应用，减少了安全漏洞的修复时间和成本；能够根据不同的安全场景，动态调整安全防护通策略，包括白名单、黑名单、信任模式、拦截模式等，满足不同的安全需求和风险等级；能够覆盖网站的各个层面，从用户访问、参数检查，到通用业务及公共服务，再到核心及底层服务，实现了全链路的安全防护。</p>	<p>件、图书馆智能门户、主页平台系统、全媒体应用开放平台、主页平台运维监控系统、网站群运维分析平台</p>		<p>系统运行时方法级动态监管方式，通过脚本对系统运行的各个方法级维度的监控任务、指令下发，实现对运行时系统访问请求的安全预检、参数校验、SQL 语法检查、文件读管控以及功能管控等代码侵入式实现，确保网站运行的全链路安全监管。并能依托于脚本实现多安全场景定义、快速切换等方式，达到满足系统不同场景以及模式的防护要求。</p>
	<p>基于决策树分析的问题诊断分派和处理技术</p>	<p>构建问题知识库，通过自然语言处理将客户提的问题转换为系统能识别的专业问题；构建技术人员技能库，通过决策树分析，快速找到处理问题的技术人员；通过问题现象检索，自动分析关联的问题原因和处理方法，大幅提升运维人员诊断问题的准确度和效率。</p>		<p>一种基于决策树分析的问题诊断分派系统（正在申请发明专利）</p>	<p>与通用的问题诊断及分派技术相比，增加问题分析、人员技能分析、补丁自动识别等功能，降低问题处理难度，提升处理的准确性。</p>
	<p>基于云端一体化快速发现、快速响应的智能运维技术</p>	<p>一体化管理：将多个客户网站群管理系统的运维状态整合到一个平台上，实现统一运行监控管理；快速发现：通过自动化手段，对客户网站群的运行健康度进行分析，快速发现客户网站群系统运行中的问题；快速响应：对发现的系统异常进行自动恢复，通过智能消息系统对异常信息进</p>		<p>博达网站群运维分析平台 V3.0；博达网站群远程诊断系统 V1.0；博达网站群重保工作台系统 V1.0；一种基于云端的网站首页结构检测方法（已获授权通知书发明专利）</p>	<p>该技术通过运行状态自动采集和运行指标智能分析模块对网站群系统进行智能故障分析和故障提前预警；通过云端故障收集分析一体化平台对接运维管理系统，通知运维人员介入处理或下发补丁进行快速排除故障隐患，确保在故障发生前提前运维。</p>

		行告警并通知运维人员快速介入排查；智能分析：对网站群平台进行智能分析，并通过云端系统下发系统优化和安全更新。			
多媒体内容融合生产技术	基于流程引擎的采编业务整合技术	实现的业务与流程快速整合技术。在原框架基础上扩展了与第三方系统的组织机构、用户及角色权限等信息的对接标准和接口。并在流程图的定义中增加业务脚本触发器、消息配置、操作权限和候选人组，以此来对流程流转进行细分配置。同时提供历史记录、待办消息推送等功能。	融媒体平台的投稿系统、资源管理系统、新媒体矩阵系统	博达新媒体矩阵管理平台 V3.0；博达融媒体中心管理平台 V3.0；博达融媒体中心厨房平台 V3.0；博达融媒体中心移动内容生产平台 V3.0；博达融媒体中心业务管理平台 V3.0；博达新闻投稿系统 V3.0；博达融媒体中心移动采编平台 V3.0	当前主流的流程引擎普遍和业务系统的组织机构、角色等结合较差，且对接困难、功能单一，对原有代码侵入性较强；存在不同的组织内部流程不同、管辖范围不同、特殊流程步骤需要特殊操作等情况，直接采用主流流程引擎进行开发难度较大、维护成本较高。通过此技术，能够将传统流程对接工作量降低50%-80%。
	内容协同生产与发布融合技术	通过此技术整合多个主流媒体发布渠道，在发布前建立统一的内容形式，能够提高校对、审核效率，一键快速发布多个平台；包括统一生产渠道和流程，在生产内容资源后进行汇聚，通过不同媒体的内容拾取，自动转换为目标媒体特定格式，减少生产过程中不同媒体规范带来的复杂性，用以提高生产审批效率。	融媒体平台的投稿系统	博达融媒体中心厨房平台 V3.0；博达融媒体中心管理平台 V3.0；博达融媒体中心业务管理平台 V3.0	此技术采用“树”形对接形式，在生产阶段使用统一格式，只有在发布审核阶段才产生不同的内容分支，尽可能的保证了生产阶段的统一性。通过此技术，能够将发文前的业务流程和宣传内容进行融合，最终再根据各媒体平台版面风格进行排版发布。相较传统的垂直对接形式，统一发布技术能够在内容生产阶段减少90%的差异性，提高50%以上的审核效率。
	基于集群的平台消息推送技术	使用特定协议通过服务端对用户连接进行管理、分配和消息推送；建立了统一的消息规则，	融媒体平台的投稿系统、资源管理系统、新媒体	博达新媒体矩阵管理平台 V3.0；博达融媒体中心管理平台 V3.0；博达融媒体中心厨房平台 V3.0；	此技术允许单个身份在同一时间的多条连接，能够实现比较特殊的业务需求；同时集群的搭



		实现了消息提醒、会话保持和动态交互等功能；原本静态触发的 web 应用转化为实时交互的在线应用，并且服务器端微服务满足集群部署。	体矩阵系统	博达融媒体移动内容生产平台 V3.0；博达融媒体业务管理平台 V3.0；博达新闻投稿系统 V3.0；博达融媒体移动采编平台 V3.0；博达融媒体资源管理平台 V3.0	建也能够提高系统的负载和响应速度，适应高并发和高吞吐量的要求。
	基于数据分析的自动索引技术	1、非侵入性：通过对模板进行封装，不改变原有使用方式，实现无感知监控，并记录查询 SQL 和查询耗时，通过对索引的自动维护来提高热点业务的查询速度，并能够对冷却数据取消索引。提升数据库运行效率。2、自动识别慢查询：通过查询 SQL 进行统计分析，识别慢查询并为其创建相应的索引。3、动态维护及创建索引：通过定期的统计分析，对索引的需求进行实时监测，动态删除或增加索引，通过创建索引加速查询，提高查询的效率。	融媒体平台的投稿系统、资源管理系统、新媒体矩阵系统	博达新媒体矩阵管理平台 V3.0；博达融媒体管理平台 V3.0；博达融媒体中央厨房平台 V3.0；博达融媒体移动内容生产平台 V3.0；博达融媒体业务管理平台 V3.0；博达新闻投稿系统 V3.0；博达融媒体移动采编平台 V3.0；博达融媒体资源管理平台 V3.0	此技术自动识别和维护索引，使数据库管理更加高效、灵活，能够减少大量索引优化工作，减少因数据增长未及时更新索引导致的查询结果异常问题。
内容安全检测技术	敏感信息识别技术	使用优化的 AC 自动机算法，对文章内容进行匹配，对内容中包含的关键信息、个人隐私信息、慎用词、错别字、证件号码、邮箱、电话号码等信息进行检测并提醒。使用深度学习模型，查找不在词库中的敏感词，进行辅助；基于人脸识别技术，对系统中所有包含特定人物的图片进行检	融媒体平台的投稿系统、新媒体矩阵系统	博达新媒体矩阵管理平台 V3.0；博达融媒体管理平台 V3.0；博达融媒体中央厨房平台 V3.0；博达融媒体业务管理平台 V3.0；博达新闻投稿系统 V3.0	常见扫描敏感信息的方式有滞后性，相比之下该技术可以在内容生成阶段实时对内容进行检测、提醒；实现事前预警和提醒，避免敏感信息泄露带来的安全问题。

		索，快速处理。			
	媒资信息解析技术	对常见媒资文件格式例如 pdf、word、mp4 等，进行逐级解析，直到将非结构化数据转化，提取到文本信息；根据这些文本信息进行检测和归档，可快速对外宣媒资中的文件进行解析，生成摘要、进行非结构化数据的内容安全检测。	融媒体平台的投稿系统	博达融媒体管理平台 V3.0；博达融媒体中心厨房平台 V3.0；博达融媒体业务管理平台 V3.0；博达新闻投稿系统 V3.0	此技术将媒资文件进行层层解析，将音视频能够转化为文本，同时对文档类文件也能进行拆箱解析，对媒资文件进行建立一对一档案，支持后续进行全面检索和检测。
数据智能分类技术	基于特征向量的海量图片搜索技术	输入预处理后的图像数据，使用卷积层提取高维特征，经过卷积把背景等无关因素淡化；加速计算同时防止过拟，从指定目录批量读取图片数据到内存中，并与特征库中的所有图片特征做相似度计算。可以抽取图片中人的面部特征信息，抽取图片中的图形，颜色等图片信息相关特征；基于特征向量快速搜索在海量图片中查找最接近的图片，通过降低识别对图片大小，颜色，是否变形等因素的依赖性，提升了识别效率和准确性。	融媒体平台的资源管理系统	基于深度学习的融媒体资源库缩略图识别原图的方法（发明专利：202110208085.2）；博达融媒体资源管理平台 V3.0	图片中人脸识别的准确率达到 98% 以上；识别速度 100 万张照片；搜索速度在 10 毫秒以内。与同行业相比，具有自主研发算法和较高的精准度。支持私有化部署，可以有效保护客户数据安全和隐私。此技术能够在历史资源或互联网采集资源库中快速检索相应人员的新闻报道，进行快速信息维护。同时也能通过此技术实现缩略图找原图，以图搜图，辅助宣传素材生产。
	非结构化数据自定义分类存储技术	对非结构化数据的元数据进行扩充，以此来实现多维度分类；对不同格式的文件进行独立解析适配，充分提取与文件格式相匹配的元数据；对数据的业务来源进行标识；对数据的流转路径进行跟踪，将业务流转数据纳入	融媒体平台的资源管理系统	博达融媒体资源管理平台 V3.0	利用此技术构建的资源平台能够进行多维度查询，并且由于在存储时有相应的业务标签，能够对非结构化数据的生命周期有清晰的展示；所有文件通过索引进行维护，对频繁变化文件目录结构能够快速响应。

		文件信息。通过上述步骤对非结构化数据的信息进行全量补充, 实现除数据基本信息之外的业务维度分类。			
	基于用户画像的内容智能推荐技术	对于指定文章以及用户进行预处理, 构建出用户和文章的初始评分矩阵, 依次使用矩阵分解方法, 对初始评分矩阵分解, 得到低纬度用户矩阵和文章矩阵, 利用用户矩阵和文章数据预训练用户模型, 从中得到的用户向量及文章向量, 基于训练的分类模型, 对得到的数据重新进行相似与不相似划分。	融媒体平台的资源管理系统、融媒APP	基于网站内容数据推荐的特征优化预训练方法(发明专利: 202110096637.5); 博达融媒体资源管理平台 V3.0; 博达融媒 APP 软件 V3.0; 博达融媒小程序软件 V3.0	与同行业相比, 拥有专门面向高校师生的自主研发的推荐算法。通过抽取文章中的图片、关键字, 收集用户阅读浏览历史数据, 对数据通过特定的算法生成标签, 对用户打标签形成用户画像。根据用户阅读不同标签文章的占比, 推荐更贴近用户的资讯内容。
	融媒资讯内容聚合技术	1、通过 NLP 技术快速对内容进行语义分析, 从中提取出关键词, 补充人工添加的标签或业务渠道记录的源信息, 增加了咨询信息的解析深度, 并且能够提高信息的分析效率和准确度。 2、知识图谱分类和推荐: 利用知识图谱技术对相关内容进行关联, 实现对用户进行精准咨询推荐。 3、信息汇聚带来的检索优势: 通过对信息的解析和关系管理, 在用户浏览或检索时能够根据用户历史阅读风格进行精准推送和展示。	融媒APP	博达融媒 APP 软件 V3.0; 博达融媒小程序软件 V3.0	本技术通过 NLP 和知识图谱共同作为技术支持, 完成多媒体渠道内容自动整合, 可作为内宣平台, 聚合资讯、通知、交互、查询等与内部用户相关的强应用, 打造官方媒体新形态, 实现多元化信息统一平台展示。
媒体资源	云存储文件传输加	预先计算的唯一标识能够预先生成文	融媒体平台的资源	博达新媒体矩阵管理平台 V3.0; 博达	此技术能够在上传最初阶段得到文件

控制与挖掘技术	速技术	件唯一地址，消除上传、转码过程对预发文或审核进度的影响；通过可靠的文件唯一标识算法，能够对相同文件进行匹配，直接返回结果；构建文件上传的可重复使用通道，避免链接创建次数；基于异步传输，消除了文件上传阻塞。	管理系统	融媒体管理平台 V3.0；博达融媒体中心厨房平台 V3.0；博达融媒体中心移动内容生产平台 V3.0；博达融媒体中心业务管理平台 V3.0；博达新闻投稿系统 V3.0；博达融媒体中心移动采编平台 V3.0；博达融媒体中心资源管理平台 V3.0	地址，且上传图片中通过对文件切片实现并发上传、断点续传来减少带宽和大体积文件对业务流转效率的影响；采用客户端安装，相较于其他传输提供了更便捷的上传入口和体验；基于 netty 及分片技术，相较于传统的 http 协议上传能节省 30% 的传输时间，对大文件、实时流上传支持性能极佳。
	云存储虚拟文件管理技术	文件唯一标识算法实现文件实体的唯一性，减少重复文件对存储空间占用。通过文件唯一标识和文件索引的计算规则，能够避免文件原地址泄露，保护文件库不被获取；建立虚拟文件与文件夹链接， <b>增强源文件的隐蔽性和满足大型组织特殊业务场景的开发。</b>	融媒体平台的资源管理系统	博达新媒体矩阵管理平台 V3.0；博达融媒体中心管理平台 V3.0；博达融媒体中心厨房平台 V3.0；博达融媒体中心移动内容生产平台 V3.0；博达融媒体中心业务管理平台 V3.0；博达新闻投稿系统 V3.0；博达融媒体中心移动采编平台 V3.0；博达融媒体中心资源管理平台 V3.0	业务系统使用操作系统的文件管理功能维护文件，虽然能够更加快速的搭建满足客户要求的文件虚拟化与异地存储，但可能导致文件真实路径暴露，相同目录文件被覆盖等系列安全问题；云存储虚拟文件系统在安全性、扩展性和灵活性上更优。
	多媒体资源编辑与预处理技术	通过对命令的封装、组合，结合多年积累的宣传媒资常用格式和操作，将繁杂、专业化的音视频操作简化为预设快捷操作集。经过不断整理和优化，形成一套宣传媒资快速处理机制。	融媒体平台的投稿系统、资源管理系统	博达新媒体矩阵管理平台 V3.0；博达融媒体中心管理平台 V3.0；博达融媒体中心厨房平台 V3.0；博达融媒体中心移动内容生产平台 V3.0；博达融媒体中心业务管理平台 V3.0；博达新闻投稿系统 V3.0；博达融媒体中心移动采编平台 V3.0；博达融媒体中心资源管理平台 V3.0	资讯内容创作与维护应用中，通常要对多媒体资源进行剪裁、快速编辑等操作。目前主流的内容维护平台普遍不支持多媒体文件在线编辑，需要线下使用专业工具处理为标准格式后才上传系统使用。当协同工作人员较多时，专业工具的使用和格式标准化建立会增加流程难度并降低效率。通过此技术，扩大媒资文件入口的宽容度，将常用多媒体

					编辑功能简化后融入系统，降低用户学习与使用门槛。
	细粒化权限调配技术	对存储的资源进行了权限划分，具有实现资源存储空间管理、权限资源管理及隐私资源维护等特点。	融媒体平台的资源管理系统	博达融媒体资源管理平台 V3.0	行业通常对存储资源权限无灵活权限配置，导致资源存在被越权访问及下载，例如未审批完成发布的资源被提前获取，学术信息被随意引用，内网资源未进行权限控制被引用发布至公网等，对于大型组织的新闻宣传与信息安全工作造成隐患。通过此技术，能够将资源以单位、个人的维度进行权限归分，实现细粒度资源权限管理。

## 2、核心技术产品收入占比

报告期内，公司核心技术主要应用于软件及软件实施、技术服务等，占营业收入的比例情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
核心技术产品收入	3,558.92	13,722.45	12,094.16	9,796.38
营业收入	3,658.22	14,729.09	13,018.75	10,166.47
占比	97.29%	93.17%	92.90%	96.36%

### (二) 主要业务资质及荣誉

截至本招股说明书签署日，公司及其子公司取得的重要业务资质及荣誉情况如下：

序号	持有人	资质名称	编号	颁发机构	有效期
1	博达软件	信息技术服务标准符合性证书	ITSS-YW-3-610020211292	中国电子工业标准化技术协会/信息技术服务分会	2024年10月21日
2	博达软件	网络文化经营许可证	陕网文[2023]1961-049号	陕西省文化和旅游厅	2026年6月27日
3	博达软件	陕西省技术贸易许可证	陕技贸高新字第0084号	陕西省科学技术厅	-
4	博达软件	软件行业协会会员	RX0380	陕西省软件行业协会	-
5	博达软件	软件行业协会理事单位证书	/	西安软件行业协会	-



6	博达软件	信息安全管理体系认证证书	00121IS20056R2S/6100	中国质量认证中心	2024年2月7日
7	博达软件	西安市民营科技企业证书	00329	西安市科学技术局	-
8	博达软件	两化融合管理体系评定证书	AITRE-00921IMS0213601	中电鸿信信息科技有限公司	2024年12月9日
9	博达软件	质量管理体系认证 ISO9001:2015	00122032944R4M/6100	中国质量认证中心	2025年5月27日
10	博达软件	软件企业证书	陕 RQ-2017-0091	陕西省软件行业协会	2024年5月30日
11	博达软件	高新技术企业证书	GR202261004742	陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局	2025年12月13日
12	博达软件	CMMI3 级证书	-	CMMIInstitutePartner	2025年8月19日
13	博达软件	2022 年度国家级服务业标准化试点项目	国标委发[2022]45 号	国家标准化管理委员会	-
14	博达软件	教育融媒体联合创新中心	-	西安交通大学	-
15	博达软件	研究生协同培养育人基地	-	西安交通大学	-
16	博达软件	2021 年度知识产权优势企业	陕知发[2022]9 号	省知识产权局	-
17	博达软件	陕西省“专精特新”中小企业证书	-	陕西省工业和信息化厅	2024年9月
18	博达软件	信用等级 AAA 级	91610131724910931N	全国企业信用信息公示平台、中国招标投标网	2024年7月28日
19	博达软件	2021 年西安高新区小巨人企业	-	西安高新技术产业开发区管理委员会	-
20	博达软件	西安市企业技术中心	-	西安市工信局、西安市财政局、西安市发改委、西安市科技局、西安市税务局	-
21	博达软件	西安高新区 2020 年度软件产业发展奖	-	中共西安高新区工委、西安高新区管委会	-
22	博达软件	研究编制《中小学网站群平台建设规范》	DB6101/T3099—2020	西安市市场监督管理局	-
23	博达软件	西安市新媒体大数据联合创新中心	-	西安市大数据资源管理局	-
24	博达软件	西安市博士后创新基地	-	西安市人力资源和社会保障局	-
25	博达软件	交大应用统计大数据协同培养基地	-	西安交通大学	-

此外，公司还取得了《武器装备科研生产单位二级保密资格证书》。

### （三）特许经营权情况

截至本招股说明书签署日，公司不存在授权他人或被他人授权的特许经营权。

### （四）发行人的员工情况

#### 1、公司员工的基本情况

报告期各期末，发行人及其子公司员工人数合计分别为 326 人、443 人、526 人、526 人。截至 2023 年 6 月末，公司员工情况如下：

#### （1）按年龄结构划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	8	1.52%
41-50 岁	26	4.94%
31-40 岁	173	32.89%
21-30 岁	318	60.46%
21 岁以下	1	0.19%
合计	526	100.00%

#### （2）按岗位结构划分

工作岗位	人数	占比
财务人员	10	1.90%
管理人员	33	6.27%
技术人员	135	25.67%
营销及服务人员	97	18.44%
销售人员	126	23.95%
研发人员	125	23.76%
合计	526	100.00%

#### （3）接受教育程度划分

学历	人数	占比
博士	0	0.00%
硕士	14	2.66%
本科	404	76.81%
专科	103	19.58%
专科以下	5	0.95%
合计	526	100.00%

#### 2、员工社会保障情况

报告期各期末，发行人及其子公司社会保险和住房公积金缴纳情况如下：

项目	社会保险缴纳			公积金缴纳情况			
	博达软件	萨维斯	博达未来	博达软件	萨维斯	博达未来	
2023 年 6 月末	员工人数	507	19	0	507	19	0
	缴纳人数	501	18	0	497	18	0
	未缴人数	5	1	0	10	1	0

	说明	<p>1、博达软件员工人数与社会保险缴纳人数差异原因为:1)16名员工6月入职时已过当月申报节点,未缴纳社会保险,12名员工6月离职时已缴纳社会保险;2)1名员工为退休返聘人员,未缴纳社会保险;</p> <p>2、博达软件员工人数与住房公积金缴纳人数差异原因为:1)5名员工自愿放弃缴纳住房公积金;2)16名员工6月入职时已过当月申报节点未缴纳住房公积金,12名员工6月离职时已缴纳住房公积金;3)1名员工为退休返聘人员,未缴纳住房公积金;</p> <p>3、博达软件65名异地员工通过第三方代缴社会保险和住房公积金;</p> <p>4、萨维斯员工人数与社会保险缴纳人数差异原因为:2名员工6月入职时已过当月申报节点,未缴纳社会保险,1名员工6月离职时已缴纳社会保险;</p> <p>5、萨维斯员工人数与住房公积金缴纳人数差异原因为:2名员工6月入职时已过当月申报节点,未缴纳住房公积金,1名员工6月离职时已缴纳住房公积金;</p> <p>6、萨维斯6名异地员工通过第三方代缴社会保险和住房公积金。</p>					
2022 年末	员工人数	489	37	0	489	37	0
	缴纳人数	489	37	0	484	37	0
	未缴人数	0	0	0	5	0	0
	说明	<p>1、博达软件有5名员工未缴纳住房公积金,主要系其均自愿放弃缴纳住房公积金;</p> <p>2、博达软件有48名员工通过第三方代缴社会保险和住房公积金。</p>					
2021 年末	员工人数	400	43	0	400	43	0
	缴纳人数	403	40	0	401	41	0
	未缴人数	-3	3	0	-1	2	0
	说明	<p>1、博达软件社保缴纳人数多于员工人数3人,原因为当月新入职员工10人因已过社保申报时间,未能申报缴纳当月社保,同时当月有13人已离职但已过申报节点仍缴纳社保;住房公积金缴纳人数多于员工人数1人,原因为1名员工当月离职仍缴纳住房公积金;</p> <p>2、萨维斯有3人未缴纳社保,原因为当月新入职员工2名因入职时已过社保申报时间,未能申报缴纳当月社保,1人从博达软件转入萨维斯,但社保仍然在博达软件缴纳,未及时转入;2人未缴纳住房公积金,原因为2名员工入职时已过住房公积金申报时间,未能申报缴纳当月住房公积金;</p> <p>3、博达软件有48名员工、萨维斯有2名员工系通过第三方代缴社会保险及住房公积金。</p>					
2020 年末	员工人数	321	5	0	321	5	0
	缴纳人数	315	6	0	311	6	0
	未缴人数	6	-1	0	10	-1	0
	说明	<p>1、博达软件6人未缴纳社保、10人未缴纳住房公积金系当月新入职人员因已过社保申报时间未缴纳社保、住房公积金,当月离职人员仍缴纳社保、住房公积金所致;</p> <p>2、萨维斯社保、公积金缴纳人数多于员工人数1人,系当月离职员工仍然缴纳社会保险、住房公积金所致;</p> <p>3、博达软件有23名员工通过第三方代缴社会保险和住房公积金。</p>					
<p>发行人控股股东、实际控制人魏小立、李传咏和王逸杰已就发行人及其子公司员工缴纳社会保险及住房公积金之相关事宜承诺如下:“如发行人及其子公司被有关政府部门依法认定或被发行人及其子公司的员工合法要求补缴或者被迫缴本次发行及上市前应缴而未缴、未足额为其全体员工缴纳和代扣代缴各项社会保险金及住房公积金,或因此被有关部</p>							

门处以罚款或遭受任何损失，本人将承担发行人所有补缴款项、罚款及遭受任何损失，以确保不会给发行人及其子公司造成额外支出或使其收到任何损失，不会对发行人及其子公司的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。”

### **3、核心技术人员情况**

#### **(1) 核心技术人员的的基本情况**

截至本招股说明书签署日，公司核心技术人员 4 人。

公司核心技术人员具体如下：

1) 李传咏先生，其基本情况详见本招股说明书之“第四节发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”。

2) 陈宁先生，其基本情况详见本招股说明书之“第四节发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）董事、监事、高级管理人员的简要情况”。

3) 崔立强先生，男，1981 年 11 月出生，毕业于长安大学，本科学历。2007 年 6 月至今就职于博达软件，历任公司首席安全官、信息安全部经理。主要负责公司软件产品安全风险评估、风险消除或缓解措施的落实，组织输出公司软件安全编码规范，服务器操作系统操作规范，客户运维信息管理制度等制度文件，保护客户产品运行环境的安全。

4) 杨强先生，男，1982 年 5 月出生，毕业于西北农林科技大学，本科学历。2005 年 9 月至 2011 年 7 月，就职于金蝶软件中国有限公司，任 EAS 部门开发人员；2011 年 8 月至 2013 年 9 月就职于淘宝软件（中国）有限公司，任综合业务平台中间件工程师；2013 年 9 月至 2022 年 3 月就职于蝉鸣科技（西安）有限公司，任技术总监；2022 年 5 月至今入职博达软件，担任内容大数据中心总监，主要负责公司大数据技术研发。

#### **(2) 核心技术人员是否存在侵犯第三方知识产权或商业秘密、违反与第三方的竞业限制约定或保密协议的情况**

报告期内，公司核心技术人员不存在侵犯第三方知识产权或商业秘密、违反与第三方的竞业限制约定或保密协议的情况。

#### **(3) 核心技术人员持有发行人的股份情况、对外投资情况及兼职情况**

公司核心技术人员李传咏、陈宁持有发行人的股份情况、对外投资情况及兼职情况详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“八、董事、监事、高级管理人员”之“（二）直接或间接持有发行人股份的情况”、“（三）对外投资情况”及“（四）其他披露事项”。

公司核心技术人员崔立强持有发行人股份 60,000 股，持股比例 0.18%，不存在对外投

资和兼职情况。

公司核心技术人员杨强未持有发行人股份，对外投资和兼职情况如下所示：

#### 1) 对外投资情况

投资单位名称	经营范围/ 主营业务	投资金额 (万元)	持股 比例 (%)	投资单位是否与 博达软件或其控 股子公司之间发 生转移资源或义 务的事项
陕西如易云信息技术有限公司（2023年3月注销）	信息科技领域内的 技术开发	33.40	33.40%	无
南通轩邈企业管理合伙企业（有限合伙）	企业管理咨询服 务；信息技术开发 （缴费支付系统、 财务、人事系统）	3.00	3.01%	无
丽水位图数智企业管理合 伙企业（有限合伙）	一般项目：企业管 理（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）	1.30	12.50%	无
所投资的单位是否与公司及其子公司经营同类业务或与公司及其子公司存在其他利益冲突				否

#### 2) 兼职情况

兼职单位名称	在兼职单位的职务	兼职单位与博达 软件的关系	兼职单位是否与 博达软件或其控 股子公司之间发 生转移资源或义 务的事项
陕西如易云信息技术有限公司（2023年3月注销）	执行董事、经理	无	否
聚鼎宝（北京）科技有限公司	监事	无	否
野蛮体魄（西安）体育科 技有限公司	董事	无	否
所兼职的单位是否与公司及其子公司经营同类业务或与公司及其子公司存在其他利益冲突		不存在利益冲突	

#### (4) 报告期内核心技术人员的主要变动情况及对发行人的影响

报告期内，公司核心技术人员均在公司正常任职，不存在核心技术人员变动的情况。

#### (五) 发行人的研发情况

##### 1、主要在研项目

截至 2023 年 6 月 30 日，公司正在从事的主要研发项目情况如下：



单位：万元

序号	项目名称	阶段性成果	项目负责人	项目成员数	报告期内投入	技术指标分析
1	博达科研团队主页管理系统平台软件 V2.0	博达主页平台管理软件；博达教师主页平台软件 V2.0；博达导师主页系统软件 V2.0；博达教师风采平台软件 V2.0；博达课题组主页管理平台软件 V2.0；	方涛	10	49.66	将应用存储和文件系统进行隔离，保证系统备份模式、管理模式、开发模式的松耦合，提升运维管理效率、开发效率、服务性能。
2	博达融创融媒体中心管理平台 V2.0	形成 3 项软件著作权：融创融媒体管理平台 V2.0；融创中央厨房平台 V2.0；融创投稿系统 V2.0。	杜鑫	16	31.35	主要针对 2019 年 12 月 V3.0 大版本迭代前的版本，进行产品版本完善。
3	博达软件轻应用服务平台 V1.0	合并至应用开放平台 V2.0	刘洋	12	9.77	旨在保障网站群安全的基础上，打造统一的网站动态轻应用资源池，解决高校对内对外、2B&2C 的业务需求。
4	博达统一资源聚合服务平台 V1.0	合并至博达内容大数据平台 V1.0	张亮	7	22.48	详见序号 10 博达内容大数据平台 V1.0 研发项目
5	博达网站集约化管理平台软件 V13.0	政企行业产品的大版本迭代，处于中期研发阶段；进一步探索了基于政务服务，公检法军内网服务的智能搜索能力，同时实现和国产信创厂商的适配。	张亮	9	145.93	搭建智能搜索和用户行为分析、统一身份认证系统等中台服务。实现跨系统、跨平台的内容检索，根据用户画像对用户做精准的内容推荐，实现多系统的集约化建设。
6	博达 AI 服务平台	博达 AI 一体化信息服务门户平台 V1.0；博达智能服务检索平台 V1.0；博达 AI 服务平台 V1.0；博达规范性文件管理及检索系统软件 V1.0；博达音视频资源聚合管理平台 V1.0；博达资讯聚合平台 V1.0；博达智讯门户平台 V1.0；博达智享内容开发平台 V1.0；高校档案预约	张崇凯	20	368.52	通过建立高校内容中台，提供智能化、个性化的服务界面为师生提供信息服务，从而提升校内师生服务水平、提高校内信息服务流转效率、增强校园信息服务管控能力。平台由内容中台、智搜系统、资讯门户系统和服务导引系统组

		管理系统 V1.0; 博达内容融合智能管理平台软件 V1.0				成。为大型组织提供了内容汇聚、内容智能管理、内容智能消费等一体化服务平台。其中内容汇聚提供多源异构系统数据采集、对接、数据交换等，帮助客户建立非机构化数据治理体系；内容智能管理提供了内容智能理解、内容智能标签管理、内容结构化转化、内容智能分类、内容知识图谱等，帮助客户建立非机构化数据管理标准；内容智能消费提供了内容智能搜索引擎、内容个性化推荐、内容智能订阅、智能问答以及分类聚合展示等能力，帮助客户建立非结构化数据智能消费服务模式。
7	博达规范性文件管理系统软件	合并至博达 AI 服务平台	方涛	13	8.48	详见序号 6 博达 AI 服务平台研发项目
8	博达全媒体网站群管理平台软件 V13	大版本迭代产品，处于中期研发阶段。全媒体内容在线预检系统 V1.0; 博达网站群网页防篡改系统软件 V3.0; 博达响应式一键建站系统 V1.0	刘美哲	17	810.85	2022 年 5 月 V12.0 大版本发布之后的迭代新版本。主要迭代领域包括安全体系、管理模式、运维模式、用户体验提升和全新发布端。提供适配组织结构，以部门为单位的网站管理模式；打造了全新的内容创作中心，优化审核流程，提供了更丰富的内容发布模式与智能审校系统；在安全方面根据不同运维场景需求，提供了场景化安全运维功能。特别是安全体系，

						安全体系方面引入了全新的 RASP 安全体系，以确保站群平台的持续安全加固，提高 OWASPTOP10 攻击检测和防御的覆盖度。
9	博达融合信息资源检索平台 V1.0	合并至博达内容大数据平台 V1.0	高德瑞	6	3.76	详见序号 10 博达内容大数据平台 V1.0 研发项目
10	内容安全解决方案	博达内容安全管控门户系统 V1.0	杨强	14	115.22	将公司此前分布各个产品和服务中的关于内容安全的能力，包括产品和服务，进行抽离和整合，建立完整统一的处理流程和处理规则；建立 SaaS 化的服务云平台。上线了内容安全管控门户、内容安全数据展示大屏和内容安全问题监测系统，其中内容安全管控门户建立了内容安全管控的统一视角，全局展示历史内容安全问题排查情况、发文前内容安全预防检测情况、发文后日常监测情况以及周期性内容安全扫描情况、内容安全培训情况等；内容安全数据展示大屏是对内容安全核心指标的可视化展示，便于掌控全局，做出有效部署决策；内容安全问题监测系统对宣传阵地进行的盘点，基于盘点的阵地进行日常监测，发现新发文章并对其检测，将检测出的问题及时推送给内容安全管理人员进行风险问题的及时处理。

11	博达融媒体中心管理平台 V4.0	博达融媒体中心大屏软件 V3.0; 博达融媒体中心教学实践平台 V3.0; 博达融媒体中心人脸识别模块 V3.0; 博达融媒体中心新媒体安全检测管理软件 V3.0; 博达融媒体中心移动采编平台 V3.0; 博达融媒视频平台 V3.0; 博达融媒体中心舆情系统 V3.0; 博达融媒体中心大数据平台 V3.0; 博达新闻投稿系统 V3.0; 博达融媒体中心融合发布平台 V3.0	杜鑫	34	1,474.95	主要为 2021 年 V3.1 小版本相关迭代和优化内容; 完成统计分析模块的功能开发, 实现多维度数据报表统计, 辅助用户进行宣传工作的量化考核; 完成新媒体发布安全检测的功能开发, 实现微信公众号、微博、快手内容发布前的内容安全检测; 完成融媒 AppH5 版积分体系和运营统计管理的功能开发, 实现国企用户对于第三方 APP 对接及积分考核的要求。
12	博达教师主页系统	完成相关基础框架和相关中间件升级, 移动管理和移动审核功能研发发布, 进入自测环节。限流功能增加 web 服务器与管理服务同步机制, 实现在 web 服务端进行实时限流封禁功能	方涛	16	79.54	版本安全提升部分改造完成, 剥离对网站群版本的依赖, 可以使用最新的网站群版本提供的安全特性, 所有组件均采用接口调用方式与主页平台管理端进行通信, 实现主页平台与网站群平台的分离式部署, 既能提升产品的安全性又能提升产品的稳定性。所有组件的改造工作开发完毕, 进入到测试阶段。
13	内容大数据平台	建设高校行业内容信源管理系统, 对高校行业内容源做了持续梳理, 优化和增强了内容采集系统, 依托于内容信源管理系统的信息源, 采用传统和 RPA 等采集方式进行持续的内容获取, 并建立了内容获取的合法合规流程, 严格遵循流程作业	杨强	5	87.28	持续构建内容中间库, 其建立在内容深度理解的平台能力之上, 内容深度理解除了构建行业特色的 NLP 算法之外, 尝试落地了部分场景下大语言模型的内容理解和推理能力, 提升内容中间库的发布时间、正文、摘要等关键信息提取的正确性。

14	科研领域门户系统 V1.0	为高校科研单位提供了科研领域门户平台，汇集了科研资讯、团队信息、科研成果、服务支持和产业融合等功能	卫江波	2	7.55	内容汇聚与标准化处理、个性化团队展示、科研成果展示、实用服务中心、科研与产业链融合、科研机构交流平台等有助于提高机构的社会影响力、竞争力和合作机会，同时促进科学知识的传播与产业创新的发展，为科研界提供了一个有力的资源和交流工具。
----	---------------	---------------------------------------------------	-----	---	------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、报告期内研发投入情况

### (1) 研发投入的构成

报告期内，公司研发投入的构成情况如下：

单位：万元

项目	2023年1-6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
工资薪酬	1,171.59	94.71	2,275.62	94.26	1,781.44	87.81	1,296.72	84.86
委托研发费	-	0.00	44.45	1.84	133.75	6.59	180.81	11.83
测试评估费	0.12	0.01	32.36	1.34	19.89	0.98	1.42	0.09
折旧摊销费	6.29	0.51	11.51	0.48	9.50	0.47	8.25	0.54
知识产权申请费	1.66	0.13	3.93	0.16	12.31	0.61	8.02	0.52
其他	57.32	4.63	46.28	1.92	71.80	3.54	32.94	2.16
合计	1,236.98	100.00	2,414.16	100.00	2,028.70	100.00	1,528.15	100.00

### (2) 研发投入占比情况

报告期内，公司研发投入及其占营业收入的比例如下：

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
研发投入	1,236.98	2,414.16	2,028.70	1,528.15
营业收入	3,658.22	14,729.09	13,018.75	10,166.47
研发投入占比	33.81%	16.39%	15.58%	15.03%

## 3、委外/合作研发情况

报告期内，公司存在利用第三方公司、院校的优势进行委托研发的情形，具体如下：

序号	受委托方	委托研发项目内容	保密机制	研究开发成果归属	合同签订时间
1	陕西万德信息	站群统一身份认证	合同约定涉密	发行人享有全部	2020年



	科技股份有限公司	系统研发及英文敏感词库研发项目	人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	研究开发成果	10月22日
2	西安云智晨海软件有限公司	运维分析平台移动端数据展示开发	合同约定保密条款	发行人享有全部研究开发成果	2020年12月22日
3	西安启脉电子科技有限公司	应用开放平台前端页面标准化三端适配开发	合同约定保密条款	发行人享有全部研究开发成果	2020年6月24日
4	信德宝佳（海南）网络科技有限公司	博达预约挂号管理平台	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2020年1月2日
5	河南师慧信息技术有限公司	校园GIS平台软件开发	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2020年9月5日
6	南京仕方聚计算机科技有限公司	数据内容清理系统开发	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2020年8月21日
7	北京得华机器人技术研究院有限公司	得华虚拟机器人技术研发	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2020年8月20日
8	南京协跃网络科技有限公司	远古全媒体融合平台软件开发项目	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2020年5月10日
9	西安信一诺航空科技有限公司	会议系统	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2018年12月26日
10	西安交通大学	人工智能应用等方面的科技指导、咨询及开发的专项服务	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人利用受托方提交的技术服务工作成果所完成的新的技术成果归发行人所有，受托方利用发行人提供的技术资料和工作条件所完成的新的技术成果归双方共有	2020年10月9日

11	西安康恩电子科技有限公司	医院患者服务小程序开发项目	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2021年2月2日
12	南京协跃网络科技有限公司	新媒体备案平台软件开发项目	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2021年1月21日
13	西安云智晨海软件有限公司	运维分析平台移动端	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2021年5月27日
14	西京学院	项目管理系统定制开发	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2020年12月4日
15	陕西信瑞创服科技股份有限公司	文章日历系统	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2021年1月21日
16	西安和谐网络科技有限公司	用户行为分析系统页面切图、抖音系统页面切图	合同约定禁止泄密	发行人享有全部研究开发成果	2021年3月19日
17	若神（上海）信息技术服务中心	云模板库系统	合同约定涉密人员范围、保密内容、保密期限及泄密责任	发行人享有全部研究开发成果	2021年6月23日
18	西安索尔软件科技有限公司	学工管理系统V2.0	无	发行人享有全部研究开发成果	2021年9月30日
19	山东贤蕴信息科技有限公司	数字图书馆系统	合同约定保密条款	发行人享有全部研究开发成果	2022年7月20日
20	西安柚子信息科技有限公司	院系师资及患者服务平台	合同约定保密条款	发行人享有全部研究开发成果	2022年3月14日

## 五、 境外经营情况

报告期内公司无境外经营资产。

## 六、 业务活动合规情况

报告期内，公司按照法律法规的规定开展经营活动，不存在重大违法违规行以及受

到主管部门行政处罚且情节严重的情况，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或其他严重损害投资者合法权益和社会公共利益的情况。

## 七、 其他事项

无。

## 第六节 公司治理

### 一、 公司治理概况

公司已建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，为公司可持续发展提供了制度保障。根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》，公司完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督管理机构和执行机构之间的相互协调和相互制衡机制。公司已建立健全《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》及《董事会秘书工作制度》，形成了规范的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会以及高级管理人员按照相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》及相关议事规则的规定规范运行，各股东、董事、监事和高级管理人员尽职尽责，按照相关制度规定切实行使权利、履行义务。

#### （一）股东大会运行情况

公司股东大会由全体股东组成，是公司的最高权力机构。公司已根据《公司法》《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求制定了《公司章程》《股东大会议事规则》，对公司股东大会的职权、召集、提案和通知、召开、表决和决议等作出了明确的规定。股东大会制度的建立健全对完善公司治理结构和规范运作起到了积极作用。

报告期内公司共召开 15 次股东大会，历次股东大会的召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》等规定，股东大会制度运行规范、有效，不存在未通过议案的情况，具体情况如下：

序号	会议召开时间	会议届次	议案内容
1	2020-03-16	2020 年第一次临时股东大会	1、公司股权激励离职员工股份回购方案的议案。
2	2020-04-16	2020 年第二次临时股东大会	1、关于公司董事会换届选举的议案； 2、关于变更 2019 年度审计机构的议案； 3、关于公司监事会换届选举的议案。
3	2020-06-24	2019 年年度股东大会	1、2019 年度董事会工作报告的议案 2、2019 年度监事会工作报告的议案； 3、2019 年度财务决算报告的议案； 4、2019 年度权益分派方案的议案； 5、关于 2020 年关联担保事项的议案； 6、关于追认及使用部分闲置资金购买理财产品的议案； 7、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案。
4	2020-09-08	2020 年第三次临时股东大会	1、关于公司拟向北京银行股份有限公司申请流动资金贷款的议案； 2、关于实际控制人为公司贷款向银行提供无限连带责

			<p>任担保的议案；</p> <p>3、关于公司为银行贷款用软件著作权向担保公司进行质押的议案；</p> <p>4、关于公司拟向招商银行股份有限公司申请贷款暨实际控制人提供关联担保的议案；</p> <p>5、关于实际控制人、财务总监为公司贷款提供反担保暨关联交易的议案；</p> <p>6、关于提请股东大会批准豁免股东大会临时提案通知时间等事宜的议案。</p>
5	2020-09-29	2020年第四次临时股东大会	<p>1、关于增加营业执照副本的议案；</p> <p>2、关于提请股东大会批准豁免股东大会通知时间等事宜的议案。</p>
6	2020-12-30	2020年第五次临时股东大会	<p>1、关于公司执行新收入准则暨会计政策变更的议案；</p> <p>2、关于公司执行新租赁准则暨会计政策变更的议案。</p>
7	2021-06-28	2020年年度股东大会	<p>1、关于公司2020年度董事会工作报告的议案；</p> <p>2、关于公司2020年度监事会工作报告的议案；</p> <p>3、关于公司2020年度财务决算报告及2021年度财务预算报告的议案；</p> <p>4、关于公司2020年度权益分配方案的议案；</p> <p>5、关于提名公司董事候选人的议案；</p> <p>6、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构的议案；</p> <p>7、关于确认公司2019-2020年度、2021年1-3月二年及一期审计报告的议案；</p> <p>8、关于前期会计差错更正的议案；</p> <p>9、关于公司使用部分闲置资金购买理财产品的议案；</p> <p>10、关于公司2021年度向银行等机构申请授信额度的议案；</p> <p>11、关于公司2021年度关联担保事项的议案；</p> <p>12、关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及纳入非上市公司监管的议案；</p> <p>13、关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案；</p> <p>14、关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌事宜相关中介机构的议案；</p> <p>15、关于公司按照相关规定履行信息披露义务安排的议案；</p> <p>16、关于修订公司章程的议案；</p> <p>17、关于修订股东大会议事规则的议案；</p> <p>18、关于修订董事会议事规则的议案；</p> <p>19、关于修订监事会议事规则的议案；</p> <p>20、关于修订关联交易管理制度的议案；</p> <p>21、关于修订募集资金管理制度的议案；</p> <p>22、关于制定对外担保管理制度的议案；</p> <p>23、关于制定对外投资管理制度的议案；</p> <p>24、关于制定利润分配管理制度的议案；</p> <p>25、关于制定承诺管理制度的议案。</p>
8	2021-09-13	2021年	1、关于拟变更公司经营范围并修订《公司章程》相应



		一次临时股东大会	条款的议案。
9	2021-10-31	2021年第二次临时股东大会	1、关于公司购买房产的议案。
10	2022-01-19	2022年第一次临时股东大会	1、关于西安博达软件股份有限公司股票定向发行说明书的议案； 2、关于与西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙）签署附生效条件的《西安博达软件股份有限公司股份认购协议》及其《补充协议》的议案； 3、关于与西安西交一八九六科创投资合伙企业（有限合伙）等签署附生效条件的《西安博达软件股份有限公司股份认购协议》及其《补充协议》的议案； 4、关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购安排的议案； 5、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案； 6、关于拟修订《公司章程》的议案； 7、关于设立募集资金专项账户并签订《募集资金三方监管协议》的议案； 8、关于《西安博达软件股份有限公司 2021 年第三季度财务报表》的议案。
11	2022-05-17	2021 年年度股东大会	1、关于 2021 年度董事会工作报告的议案； 2、关于 2021 年度监事会工作报告的议案； 3、关于 2021 年年度报告及摘要的议案； 4、关于 2021 年度财务决算报告、2022 年度财务预算报告的议案； 5、关于公司 2021 年度利润分配方案的议案； 6、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告审计机构的议案； 7、关于拟使用闲置自有资金购买理财产品的议案； 8、关于拟向银行申请综合授信暨关联担保的议案； 9、关于修订《公司章程》的议案； 10、关于修订《股东大会议事规则》的议案； 11、关于修订《董事会议事规则》的议案； 12、关于修订《监事会议事规则》的议案； 13、关于修订《关联交易管理制度》的议案； 14、关于修订《对外投资管理制度》的议案； 15、关于修订《对外担保管理制度》的议案； 16、关于修订《承诺管理制度》的议案； 17、关于修订《利润分配管理制度》的议案； 18、关于制定《内幕信息知情人登记管理制度》的议案； 19、关于提名公司监事候选人的议案； 20、关于制定《年报重大差错责任追究制度》的议案。

12	2022-07-14	2022 年第二次临时股东大会	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、关于西安博达软件股份有限公司与光大证券股份有限公司解除持续督导协议的议案；</li> <li>2、关于西安博达软件股份有限公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案；</li> <li>3、关于提交《西安博达软件股份有限公司与光大证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》的议案；</li> <li>4、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案；</li> <li>5、关于修订《公司章程》的议案。</li> </ol>
13	2022-12-29	2022 年第三次临时股东大会	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、关于选举梁芳女士为独立董事的议案；</li> <li>2、关于选举钱学明先生为独立董事的议案；</li> <li>3、关于提名公司核心技术人员为独立董事的议案；</li> <li>4、关于修订《公司章程》的议案；</li> <li>5、关于修订《股东大会议事规则》的议案；</li> <li>6、关于修订《董事会议事规则》的议案；</li> <li>7、关于制定《独立董事工作制度》的议案；</li> <li>8、关于制定《独立董事津贴制度》的议案；</li> <li>9、关于修订《关联交易管理制度》的议案。</li> </ol>
14	2023-05-16	2022 年年度股东大会	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、关于公司董事会换届选举的议案；</li> <li>2、关于公司监事会换届选举的议案；</li> <li>3、关于 2022 年度董事会工作报告的议案；</li> <li>4、关于 2022 年度监事会工作报告的议案；</li> <li>5、关于 2022 年年度报告及摘要的议案；</li> <li>6、关于 2022 年度财务决算报告、2023 年度财务预算报告的议案；</li> <li>7、关于公司 2022 年度利润分配方案的议案；</li> <li>8、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构的议案；</li> <li>9、关于 2022 年度募集资金存放和使用情况的专项报告的议案；</li> <li>10、关于拟使用闲置自有资金购买理财产品的议案；</li> <li>11、关于公司董监高津贴方案的议案；</li> <li>12、关于拟向银行申请综合授信暨关联担保的议案；</li> <li>13、关于审议独立董事 2022 年度述职报告的议案；</li> <li>14、关于修订《公司章程》的议案。</li> </ol>
15	2023-06-08	2023 年第一次临时股东大会	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案；</li> <li>2、关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性方案的议案；</li> <li>3、关于开立公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案；</li> <li>4、关于聘请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市中介机构的议案；</li> <li>5、关于制定《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价预案》的议案；</li> <li>6、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案；</li> </ol>

			<p>7、关于制定《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的方案》的议案；</p> <p>8、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案；</p> <p>9、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市出具有关承诺并接受相应约束措施的议案；</p> <p>10、关于制定公司在北京证券交易所上市后适用的《西安博达软件股份有限公司章程（草案）》的议案；</p> <p>11、关于制定公司股票在北京证券交易所上市后适用的公司治理相关制度的议案；</p> <p>12、关于公司在招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情况下回购股份和赔偿投资者损失的议案；</p> <p>13、关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案；</p> <p>14、关于前期会计差错更正的议案；</p> <p>15、关于更正公开转让说明书、2021年、2022年年报及其摘要的议案；</p> <p>16、关于批准报出公司《非经常性损益鉴证报告》的议案；</p> <p>17、关于公司《前次募集资金使用情况鉴证报告》的议案；</p> <p>18、关于批准报出公司《内部控制鉴证报告》的议案。</p>
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## （二）董事会运行情况

公司董事会是股东大会的执行机构，决定公司的经营计划和投资方案，负责制定财务预算和决算方案等。公司已根据《公司法》《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求制定了《董事会议事规则》，对董事的权利义务、董事会职权及相应履行程序等作出了明确规定。

公司严格按照规定的董事选聘程序选举董事。目前，公司董事会成员共 8 名，分别为魏小立、李传咏、王逸杰、胡宪震、聂丽洁、梁芳、钱学明、朱莉欣，其中梁芳、钱学明、朱莉欣为公司独立董事。

报告期内公司共召开 18 次董事会，除存在第三届董事会第九次会议通知时间不满足相关规定的情形外，公司其他董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效，不存在未通过议案的情况，具体情况如下：

序号	会议召开时间	会议届次	议案内容
----	--------	------	------

1	2020-01-16	第二届董事会第十九次会议	1、公司股权激励离职员工股份回购方案的议案； 2、关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案。
2	2020-03-31	第二届董事会第二十次会议	1、关于公司董事会换届选举的议案； 2、关于变更 2019 年度审计机构的议案； 3、关于召开 2020 年第二次临时股东大会的议案。
3	2020-04-16	第三届董事会第一次会议	1、关于选举魏小立为公司董事长的议案； 2、关于聘任魏小立为公司总经理的议案； 3、关于聘任李传咏为公司副总经理的议案； 4、关于聘任王逸杰为公司副总经理的议案； 5、关于聘任潘播为公司董事会秘书的议案； 6、关于聘任陈西宝为公司财务总监的议案。
4	2020-06-04	第三届董事会第二次会议	1、2019 年度董事会工作报告的议案； 2、2019 年度总经理工作报告的议案； 3、2019 年度财务决算报告的议案； 4、2019 年度权益分派方案的议案； 5、关于 2020 年关联担保事项的议案； 6、关于追认及使用部分闲置资金购买理财产品的议案； 7、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案； 8、审议《关于召开公司 2019 年年度股东大会》的议案。
5	2020-08-24	第三届董事会第三次会议	1、关于公司拟向北京银行股份有限公司申请流动资金贷款的议案； 2、关于实际控制人为公司贷款向银行提供无限连带责任担保的议案； 3、关于公司为银行贷款用软件著作权向担保公司进行质押的议案； 4、关于召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案。
6	2020-09-18	第三届董事会第四次会议	1、关于设立北京分公司的议案； 2、关于增加营业执照副本的议案； 3、关于召开公司 2020 年第四次临时股东大会的议案； 4、关于提请股东大会批准豁免股东大会通知时间等事宜的议案。
7	2020-12-15	第三届董事会第五次会议	1、关于设立深圳分公司的议案； 2、关于公司执行新收入准则暨会计政策变更的议案； 3、关于公司执行新租赁准则暨会计政策变更的议案； 4、关于召开公司 2020 年第五次临时股东大会的议案。
8	2021-06-07	第三届董事会第六次会议	1、关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案； 2、关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案； 3、关于公司 2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算报告的议案； 4、关于公司 2020 年度权益分配方案的议案； 5、关于提名公司董事候选人的议案； 6、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案； 7、关于确认公司 2019-2020 年度、2021 年 1-3 月二年及一期审计报告的议案； 8、关于前期会计差错更正的议案； 9、关于公司使用部分闲置资金购买理财产品的议案；

			<p>10、关于公司 2021 年度向银行等机构申请授信额度的议案；</p> <p>11、关于公司 2021 年度关联担保事项的议案；</p> <p>12、关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及纳入非上市公众公司监管的议案；</p> <p>13、关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案</p> <p>14、关于聘请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌事宜相关中介机构的议案；</p> <p>15、关于公司按照相关规定履行信息披露义务安排的议案；</p> <p>16、关于修订公司章程的议案；</p> <p>17、关于修订股东大会议事规则的议案；</p> <p>18、关于修订董事会议事规则的议案；</p> <p>19、关于修订信息披露事务管理制度的议案；</p> <p>20、关于修订关联交易管理制度的议案；</p> <p>21、关于修订总经理工作细则的议案；</p> <p>22、关于修订募集资金管理制度的议案；</p> <p>23、关于制定董事会秘书工作细则的议案；</p> <p>24、关于制定对外担保管理制度的议案；</p> <p>25、关于制定对外投资管理制度的议案；</p> <p>26、关于制定投资者关系管理制度的议案；</p> <p>27、关于制定利润分配管理制度的议案；</p> <p>28、关于制定承诺管理制度的议案；</p> <p>29、公司董事会对公司治理机制执行情况评估的议案；</p> <p>30、关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案。</p>
9	2021-08-27	第三届董事会第七次会议	<p>1、关于拟变更公司经营范围并修订《公司章程》相应条款的议案；</p> <p>2、关于提请召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案。</p>
10	2021-10-16	第三届董事会第八次会议	<p>1、关于购买公司房产的议案；</p> <p>2、关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案。</p>
11	2022-01-03	第三届董事会第九次会议	<p>1、关于西安博达软件股份有限公司股票定向发行说明书的议案；</p> <p>2、关于与西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙）签署附生效条件的《西安博达软件股份有限公司股份认购协议》及其《补充协议》的议案；</p> <p>3、关于与西安西交一八九六科创投资合伙企业（有限合伙）等签署附生效条件的《西安博达软件股份有限公司股份认购协议》及其《补充协议》的议案；</p> <p>4、关于公司在册股东无本次发行股份的优先认购安排的议案；</p> <p>5、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案；</p> <p>6、关于拟修订《公司章程》的议案；</p> <p>7、关于设立募集资金专项账户并签订《募集资金三方监管协议》的议案；</p> <p>8、关于《西安博达软件股份有限公司 2021 年第三季度财务报表》的议案；</p>



			9、关于提请召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案。
12	2022-04-27	第三届董事会第十次会议	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、关于 2021 年度总经理工作报告的议案；</li> <li>2、关于 2021 年度董事会工作报告的议案；</li> <li>3、关于 2021 年年度报告及摘要的议案；</li> <li>4、关于 2021 年度财务决算报告、2022 年度财务预算报告的议案；</li> <li>5、关于公司 2021 年度利润分配方案的议案；</li> <li>6、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告审计机构的议案；</li> <li>7、关于拟使用闲置自有资金购买理财产品的议案；</li> <li>8、关于拟向银行申请综合授信暨关联担保的议案；</li> <li>9、关于修订《公司章程》的议案；</li> <li>10、关于修订《股东大会议事规则》的议案；</li> <li>11、关于修订《董事会议事规则》的议案；</li> <li>12、关于修订《关联交易管理制度》的议案；</li> <li>13、关于修订《对外投资管理制度》的议案；</li> <li>14、关于修订《对外担保管理制度》的议案；</li> <li>15、关于修订《投资者关系管理制度》的议案；</li> <li>16、关于修订《承诺管理制度》的议案；</li> <li>17、关于修订《信息披露管理制度》的议案；</li> <li>18、关于修订《利润分配管理制度》的议案；</li> <li>19、关于制定《内幕信息知情人登记管理制度》的议案；</li> <li>20、关于制定《年报重大差错责任追究制度》的议案；</li> <li>21、关于提请召开 2021 年年度股东大会的议案。</li> </ul>
13	2022-06-29	第三届董事会第十一次会议	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、关于西安博达软件股份有限公司与光大证券股份有限公司解除持续督导协议的议案；</li> <li>2、关于西安博达软件股份有限公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案；</li> <li>3、关于提交《西安博达软件股份有限公司与光大证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告》的议案；</li> <li>4、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案；</li> <li>5、关于修订《公司章程》的议案；</li> <li>6、关于提请召开 2022 年第二次临时股东大会的议案。</li> </ul>
14	2022-08-22	第三届董事会第十二次会议	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、关于 2022 年半年报报告的议案；</li> <li>2、关于 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案。</li> </ul>
15	2022-12-14	第三届董事会第十三次会议	<ul style="list-style-type: none"> <li>1、关于选举梁芳女士为独立董事的议案；</li> <li>2、关于选举钱学明先生为独立董事的议案；</li> <li>3、关于提名公司核心技术人员议案；</li> <li>4、关于修订《公司章程》的议案；</li> <li>5、关于修订《股东大会议事规则》的议案；</li> <li>6、关于修订《董事会议事规则》的议案；</li> <li>7、关于制定《独立董事工作制度》的议案；</li> <li>8、关于制定《独立董事津贴制度》的议案；</li> <li>9、关于修订《关联交易管理制度》的议案；</li> <li>10、关于提请召开 2022 年第三次临时股东大会的议案。</li> </ul>

16	2023-04-24	第三届董事会第十次会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、关于公司董事会换届选举的议案；</li> <li>2、关于公司董监高津贴方案的议案；</li> <li>3、关于2022年度总经理工作报告的议案；</li> <li>4、关于2022年度董事会工作报告的议案；</li> <li>5、关于2022年年度报告及摘要的议案；</li> <li>6、关于2022年度财务决算报告、2023年度财务预算报告的议案；</li> <li>7、关于公司2022年度利润分配方案的议案；</li> <li>8、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告审计机构的议案；</li> <li>9、关于2022年度募集资金存放和使用情况的专项报告的议案；</li> <li>10、关于拟使用闲置自有资金购买理财产品的议案；</li> <li>11、关于拟向银行申请综合授信暨关联担保的议案；</li> <li>12、关于审议独立董事2022年度述职报告的议案；</li> <li>13、关于修订《公司章程》的议案；</li> <li>14、关于提请召开2022年年度股东大会的议案；</li> </ol>
17	2023-05-16	第四届董事会第一次会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、关于选举魏小立为公司董事长的议案；</li> <li>2、关于聘任魏小立为公司总经理的议案；</li> <li>3、关于聘任李传咏为公司副总经理的议案；</li> <li>4、关于聘任王逸杰为公司副总经理的议案；</li> <li>5、关于聘任潘播为公司董事会秘书的议案；</li> <li>6、关于聘任陈西宝为公司财务负责人的议案。</li> </ol>
18	2023-05-22	第四届董事会第二次会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案；</li> <li>2、关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性方案的议案；</li> <li>3、关于开立公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案；</li> <li>4、关于聘请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市中介机构的议案；</li> <li>5、关于制定《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价预案》的议案；</li> <li>6、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案；</li> <li>7、关于制定《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的方案》的议案；</li> <li>8、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案；</li> <li>9、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市出具有关承诺并接受相应约束措施的议案；</li> <li>10、关于制定公司在北京证券交易所上市后适用的《西安博达软件股份有限公司章程（草案）》的议案；</li> <li>11、关于制定公司股票在北京证券交易所上市后适用的公司治理相关制度的议案；</li> <li>12、关于公司在招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情况下回购股份和赔偿投资者损失的议案；</li> </ol>

			<p>13、关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案；</p> <p>14、关于公司 2023 年 1-3 月审阅报告的议案；</p> <p>15、关于前期会计差错更正的议案；</p> <p>16、关于更正公开转让说明书、2021 年、2022 年年报及其摘要的议案；</p> <p>17、关于批准报出公司《非经常性损益鉴证报告》的议案；</p> <p>18、关于公司《前次募集资金使用情况鉴证报告》的议案；</p> <p>19、关于批准报出公司《内部控制鉴证报告》的议案；</p> <p>20、关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案。</p>
--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### （三）监事会运行情况

公司监事会是股东大会的监督机构，对公司经营、财务以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司已根据《公司法》《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求制定了《监事会议事规则》。目前公司监事会成员共 3 名，分别为陈宁、霍鹏、张亚婷，其中张亚婷为职工代表监事。

报告期内公司共召开 12 次监事会，除存在第三届监事会第四次会议召开时间与前次会议召开时间间隔期间超过 6 个月的情形外，公司其他监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效，不存在未通过议案的情况，具体情况如下：

序号	会议召开时间	会议届次	议案内容
1	2020-03-31	第二届监事会第八次会议	1、关于公司监事会换届选举的议案。
2	2020-04-16	第三届监事会第一次会议	1、关于选举监事会主席的议案。
3	2020-06-04	第三届监事会第二次会议	1、2019 年度监事会工作报告的议案 2、2019 年度财务决算报告的议案； 3、2019 年度权益分派方案的议案； 4、关于 2020 年关联担保事项的议案。
4	2020-12-15	第三届监事会第三次会议	1、关于公司执行新收入准则暨会计政策变更的议案； 2、关于公司执行新租赁准则暨会计政策变更的议案。
5	2021-06-07	第三届监事会第四次会议	1、关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案； 2、关于公司 2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算报告的议案； 3、关于公司 2020 年度权益分配方案的议案； 4、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案； 5、关于公司使用部分闲置资金购买理财产品的议案； 6、关于确认公司 2019-2020 年度、2021 年 1-3 月二年及

			<p>一期审计报告的议案；</p> <p>7、关于前期会计差错更正的议案；</p> <p>8、关于修订监事会议事规则的议案；</p> <p>9、关于公司 2021 年度关联担保事项的议案。</p>
6	2022-01-03	第三届监事会第五次会议	<p>1、关于西安博达软件股份有限公司股票定向发行说明书的议案；</p> <p>2、关于与西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙）签署附生效条件的《西安博达软件股份有限公司股份认购协议》及其《补充协议》的议案；</p> <p>3、关于与西安西交一八九六科创投资合伙企业（有限合伙）等签署附生效条件的《西安博达软件股份有限公司股份认购协议》及其《补充协议》的议案；</p> <p>4、关于设立募集资金专项账户并签订《募集资金三方监管协议》的议案；</p> <p>5、关于《西安博达软件股份有限公司 2021 年第三季度财务报表》的议案。</p>
7	2022-04-27	第三届监事会第六次会议	<p>1、关于 2021 年度监事会工作报告的议案；</p> <p>2、关于 2021 年年度报告及摘要的议案；</p> <p>3、关于 2021 年度财务决算报告、2022 年度财务预算报告的议案；</p> <p>4、关于公司 2021 年度利润分配方案的议案；</p> <p>5、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告审计机构的议案；</p> <p>6、关于修订《监事会议事规则》的议案；</p> <p>7、关于修订《关联交易管理制度》的议案；</p> <p>8、关于修订《利润分配管理制度》的议案；</p> <p>9、关于修订《对外担保管理制度》的议案；</p> <p>10、关于拟使用闲置自有资金购买理财产品的议案；</p> <p>11、关于拟向银行申请综合授信暨关联担保的议案；</p> <p>12、关于提名公司监事候选人的议案。</p>
8	2022-08-22	第三届监事会第七次会议	<p>1、关于 2022 年半年报报告的议案；</p> <p>2、关于 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案。</p>
9	2022-12-14	第三届监事会第八次会议	<p>1、关于提名公司核心技术人员议案；</p> <p>2、关于修订《公司章程》的议案；</p> <p>3、关于修订《关联交易管理制度》的议案。</p>
10	2023-04-24	第三届监事会第九次会议	<p>1、关于公司监事会换届选举的议案；</p> <p>2、关于公司董监高津贴方案的议案；</p> <p>3、关于 2022 年度监事会工作报告的议案；</p> <p>4、关于 2022 年年度报告及摘要的议案；</p> <p>5、关于 2022 年度财务决算报告、2023 年度财务预算报告的议案；</p> <p>6、关于公司 2022 年度利润分配方案的议案；</p> <p>7、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构的议案；</p> <p>8、关于 2022 年度募集资金存放和使用情况的专项报告的议案；</p> <p>9、关于拟使用闲置自有资金购买理财产品的议案；</p> <p>10、关于拟向银行申请综合授信暨关联担保的议案。</p>
11	2023-05-	第四届监	<p>1、关于选举监事会主席的议案。</p>

	16	事会第一次会议	
12	2023-05-22	第四届监事会第二次会议	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案；</li> <li>2、关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性方案的议案；</li> <li>3、关于开立公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金专项账户并签署募集资金三方监管协议的议案；</li> <li>4、关于聘请向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市中介机构的议案；</li> <li>5、关于制定《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价预案》的议案；</li> <li>6、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市前滚存利润分配方案的议案；</li> <li>7、关于制定《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的方案》的议案；</li> <li>8、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后填补被摊薄即期回报的措施及承诺的议案；</li> <li>9、关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市出具有关承诺并接受相应约束措施的议案；</li> <li>10、关于制定公司在北京证券交易所上市后适用的《西安博达软件股份有限公司章程（草案）》的议案；</li> <li>11、关于制定公司股票在北京证券交易所上市后适用的公司治理相关制度的议案；</li> <li>12、关于公司在招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情况下回购股份和赔偿投资者损失的议案；</li> <li>13、关于公司 2023 年 1-3 月审阅报告的议案；</li> <li>14、关于前期会计差错更正的议案；</li> <li>15、关于更正公开转让说明书、2021 年、2022 年年报及其摘要的议案；</li> <li>16、关于批准报出公司《非经常性损益鉴证报告》的议案；</li> <li>17、关于公司《前次募集资金使用情况鉴证报告》的议案；</li> <li>18、关于批准报出公司《内部控制鉴证报告》的议案；</li> <li>19、关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案。</li> </ol>

#### （四）独立董事制度的建立健全与运行情况

##### 1、独立董事制度的建立健全情况

2022 年 12 月 29 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《独立董事工作制度》，对独立董事任职资格、提名、选举、职权和职责以及履行职责所需的保障进行了具体的规定。

截至本招股说明书签署日，公司 8 名董事会成员中，独立董事人数为 3 名，分别为梁



芳、钱学明、朱莉欣，其中梁芳为会计专业人士。

## 2、独立董事制度的运行情况

公司独立董事自聘任以来，能够严格按照《公司章程》《独立董事工作制度》相关文件要求，认真履行职权，出席历次董事会，对需要独立董事发表意见的事项发表意见，在关联交易管理、内部控制有效运行的监督检查、法人治理结构的规范化运作等方面发挥了积极有效的作用，不存在独立董事对公司有关事项曾提出异议的情况。

### （五）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

#### 1、董事会秘书制度的建立健全情况

2021年6月7日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《董事会秘书工作细则》，对董事会秘书的任职资格、职责、任免及工作细则进行了规定。公司正在运行的《董事会秘书工作细则》符合《公司法》《挂牌公司治理规则》等相关法律、法规的要求。

#### 2、董事会秘书制度的运行情况

董事会秘书自任职以来严格按照《公司章程》《董事会秘书工作细则》有关规定筹备董事会和股东大会会议，认真履行了各项职责，确保了公司董事会和股东大会的依法召开，在公司的运作中起到了积极的作用。

## 二、特别表决权

截至本招股说明书签署日，公司在公司治理过程中不存在特别表决权股份或类似安排的情况。

## 三、内部控制情况

### （一）公司内部控制的基本情况

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合法律法规和证券监管部门的要求。公司已经建立了以监事会为核心的治理层的监督制度和对公司内部控制的完善性和有效执行进行持续监督的机制。持续、有效的内部监督机制的健康运行，保证了公司内部控制能够得以有效、一贯的执行，对控制和防范经营风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的作用，公司的内部控制有效且不存在重大缺陷。

公司仍将进一步规范内部控制，强化科学管理，健全重大决策的程序和规则、完善内

部控制制度，最大限度的降低经营风险。公司仍会进一步提高经营效率和效果，保障公司资产安全，切实保障股东权益。随着公司的内控制度走上规范化、制度化的轨道，未来根据公司业务发展情况公司将不断完善内控制度，提高内控制度的实施效率、有效提高公司的风险防范能力。

## （二）公司管理层对内部控制的自我评估意见

公司已建立了内部控制管理体系，内部控制活动基本涵盖了所有营运环节，包括但不限于：销售及收款、采购及付款、固定资产管理、资金管理、财务报告、信息披露、人力资源管理和信息系统管理等。上述内部控制体系及相关制度是依据《公司法》《公司章程》和有关法律法规的规定，并结合公司自身的实际情况制定的，整体而言，公司内部控制是有效的。

由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

## （三）注册会计师的鉴证意见

2023年10月18日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《西安博达软件股份有限公司内部控制鉴证报告》（大华核字[2023]0014823号），认为：博达软件按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，于2023年6月30日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

## 四、 违法违规情况

截至本招股说明书签署日，发行人遵守国家的有关法律和法规开展经营活动，根据相关主管部门出具的证明文件，发行人在报告期内不存在重大违法违规行为。

报告期内，发行人北京分公司因2020年11月个人所得税未按期进行申报于2021年7月16日收到国家税务总局北京市海淀区税务局第三税务所行政处罚，罚款金额为600元。该项处罚金额较小，不属于重大违法违规行为。

发行人子公司萨维斯因2022年8月逾期未缴纳税款，存在违法违规行为。该违法行为已处理完毕，未受到行政处罚，不属于重大违法违规行为。除此之外，子公司萨维斯在报告期内不存在违法违规行为，也不存在被相关主管部门处罚的情形。

发行人子公司博达未来因2022年3月1日至2022年4月30日期间未按照规定期限办理纳税申报和报送纳税资料，存在违法违规行为。博达未来已在期限内对违法行为进行改

正，未受到行政处罚，不属于重大违法违规行为。除此之外，子公司博达未来在报告期内不存在违法违规行为，也不存在被相关主管部门处罚的情形。

## 五、 资金占用及资产转移等情况

报告期内，公司不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其它方式占用公司资金的情形。

公司的《公司章程》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》明确规定了关联交易、对外担保的审批权限和审议程序，公司在经营实践中严格遵守相关规定。报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

## 六、 同业竞争情况

### （一）同业竞争情况

截至本招股说明书签署日，控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在主营业务与发行人相同或相似的情形，控股股东、实际控制人不存在控制其他任何与发行人经营相同或相似业务公司的股权，也未开展任何与发行人相同或相似的生产经营活动。

### （二）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司的控股股东、实际控制人魏小立、李传咏、王逸杰作出了《避免同业竞争的承诺函》，具体内容详见本招股说明书“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”部分。

## 七、 关联方、关联关系和关联交易情况

### （一）关联方及关联关系

根据《中华人民共和国公司法》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律、法规和规范性文件的有关规定，截至本招股说明书签署日，发行人的主要关联方及关联关系列示如下：

#### 1、控股股东及实际控制人

序号	关联方	关联关系
1	魏小立	公司控股股东、实际控制人，直接持有公司 41.75% 的股份，任公司董事长、总经理
2	李传咏	公司控股股东、实际控制人，直接持有公司 16.40% 的股份，任公司董事、副总经理
3	王逸杰	公司控股股东、实际控制人，直接持有公司 7.67% 的股份，任公司董事、副总经理

公司控股股东、实际控制人为魏小立、李传咏、王逸杰，合计直接持有公司 65.82% 股权。

## 2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

截至本招股说明书签署日，除本公司及本公司子公司外，公司控股股东、实际控制人控制的其他企业如下：

序号	关联方	关联关系
1	西安天元合众企业管理咨询有限公司	魏小立担任执行董事兼总经理，直接持股 99%

## 3、直接或间接持有发行人 5%以上股份的法人股东

截至本招股说明书签署日，除控股股东、实际控制人外，公司不存在直接或间接持有发行人 5%以上股份的法人股东。

## 4、发行人控制或对其有重大影响的企业

截至本招股说明书签署日，发行人不存在参股子公司，发行人共有 2 家全资子公司，具体情况如下：

序号	关联方	关联关系
1	萨维斯	全资子公司
2	博达未来	全资子公司

## 5、主要关联自然人

### (1) 直接或间接持有发行人 5%以上股份的自然人

截至本招股说明书签署日，除控股股东、实际控制人外，发行人不存在其他持有发行人 5%以上股份的自然人股东。

### (2) 发行人董事、监事、高级管理人员

发行人现任董事、监事和高级管理人员为公司的关联方：

序号	职务	关联关系
1	董事	魏小立、李传咏、王逸杰、胡宪震、聂丽洁、梁芳（独立董事）、钱学明（独立董事）、朱莉欣（独立董事）
2	监事	陈宁、霍鹏、张亚婷
3	高级管理人员	魏小立、李传咏、王逸杰、陈西宝、潘播

### (3) 与上述人员关系密切的家庭成员

与上述关联自然人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）亦为发行人的关联方。

6、关联自然人直接或者间接控制及施加重大影响的，或者担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织

序号	关联方	关联关系
1	秦川机床工具集团股份公司	董事聂丽洁担任独立董事
2	陕西烽火电子股份有限公司	董事聂丽洁担任独立董事
3	荣信教育文化产业发展股份有限公司	董事聂丽洁担任独立董事
4	陕西天润科技股份有限公司	董事聂丽洁担任独立董事
5	西部宝德科技股份有限公司	董事聂丽洁担任独立董事
6	陕西云璟企业管理咨询有限公司	监事霍鹏担任执行董事兼总经理，间接持股 21.52%
7	广东咏声动漫股份有限公司	监事霍鹏担任董事
8	成都重回汉唐文化传播有限公司	监事霍鹏担任董事
9	陕西文投资本管理有限公司	监事霍鹏任董事兼总经理，间接持股 21.52%
10	陕西知行和合企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	监事霍鹏担任执行事务合伙人，直接持股 71.67%
11	陕西盈复企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	监事霍鹏担任执行事务合伙人，直接持股 0.66%
12	甘肃百致达商贸有限公司	监事霍鹏亲属任执行董事，持股 100.00%
13	兰州蓝通商贸有限公司	监事霍鹏亲属任执行董事、经理，持股 50.00%
14	台州智必安科技有限责任公司	独立董事钱学明任监事，持股 21.00%
15	上海隆中对科技合伙企业（有限合伙）	独立董事钱学明持股 33.33%
16	长兴云尚科技有限公司	独立董事钱学明持股 10.00%
17	浙江柯西物联科技有限公司	独立董事钱学明任董事，持股 10.00%
18	浙江沃洛海智慧科技股份有限公司	独立董事钱学明任董事兼总经理，持股 15.00%
19	陕西金泰恒业房地产有限公司	独立董事朱莉欣配偶任董事
20	开源证券股份有限公司	独立董事朱莉欣配偶任独立董事
21	杨凌美畅新材料股份有限公司	独立董事朱莉欣配偶任独立董事
22	西安曲江文化旅游股份有限公司	独立董事朱莉欣配偶任独立董事
23	中航电测仪器股份有限公司	独立董事朱莉欣配偶任独立董事
24	国融证券股份有限公司	独立董事梁芳任独立董事
25	陕西域览九州智能光电科技有限公司	独立董事钱学明持股 70%，任执行董事

#### 7、报告期内曾存在的关联方及其他关联方

关联方名称	关联关系说明
西安佳禾物联网科技股份有限公司	实际控制人魏小立曾任董事，2021年10月离任
西安永原科技管理咨询有限公司	实际控制人魏小立曾任董事，2022年3月离任，持股 5%
陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司	董事聂丽洁曾任独立董事，2022年9月离任
西安创联光电新材料有限公司	董事聂丽洁曾任董事，2022年3月离任
陕西协高大智能科技有限公司	独立董事钱学明曾任执行董事，持股 40%，已于 2023年5月注销
上海美豪商业管理有限公司	监事霍鹏曾任董事，2022年8月离任
陕西澹若文企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	监事霍鹏曾任执行事务合伙人、直接持股 6.45%，2023年5月离任、退出
莆田市城厢区莆育晟田企业管理合伙企业（有限合伙）	监事霍鹏担任执行事务合伙人，2022年6月退出，已于 2022年8月16日注销
刘晓玲	董事会秘书潘播母亲，报告期内曾任公司董事、副



	总经理、财务总监、董事会秘书，2020年4月离职
杨晓	报告期内曾任监事，2022年5月离任
郑自奎	报告期内曾任公司职工代表监事，2020年4月离任
西安丝路天成科技有限公司	郑自奎配偶任执行董事兼总经理，持股100%，郑自奎于2020年4月离任
高爽怡	报告期内曾任公司董事，2021年6月离任
苏州佳茂芯科技有限公司	独立董事钱学明任监事，持股30.00%，2023年8月18日已离任

## (二) 经常性关联交易及其影响

### 1、采购商品、接受劳务的关联交易

报告期内，发行人不存在从关联方采购商品或接受关联方劳务的关联交易。

### 2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联方交易内容	2023年1-6月发生额(元)	2022年度发生额(元)	2021年度发生额(元)	2020年度发生额(元)
陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司	技术服务	13,207.51	12,264.16	1,699.81	9,905.67
陕西文投资本管理有限公司	软件及软件实施	3,183.96	1,061.32	54,245.29	-

报告期内，发行人向陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司提供技术服务，向陕西文投资本管理有限公司提供软件及软件实施服务，累计各期关联销售占当期营业收入的比重分别为0.01%、0.04%、0.01%、**0.04%**，占比较小。上述交易系基于客户实际业务需求，具备必要性及合理性，定价系基于市价的原则协商确定，具有公允性。

### 3、关联租赁情况

报告期内，发行人不存在关联租赁情况。

### 4、关联担保

担保方	被担保方	担保金额(元)	主债务/授信合同期间	担保方式	主债务/授信是否履行完毕
魏小立、李传咏	博达软件	4,000,000.00	2019年8月15日-2020年8月15日	保证担保	是
魏小立、白晶、李传咏、赵莉、王逸杰、雷香兰	博达软件	7,000,000.00	2019年9月6日-2020年9月6日	保证担保	是
魏小立、白晶、李传咏、赵莉	博达软件	5,000,000.00	2020年7月1日-2021年7月1日	保证担保	是
魏小立、白晶、西安投融资担保有限公司	博达软件	10,000,000.00	2020年9月9日-2022年9月8日	保证担保	是
魏小立、白晶、李传咏、赵莉	博达软件	5,000,000.00	2021年6月28日-2022年6月27日	保证担保	是

魏小立、李传咏、王逸杰	博达软件	10,000,000.00	2021年11月3日-2022年11月2日	保证担保	是
-------------	------	---------------	-----------------------	------	---

(1) 2019年8月15日，公司与浦发银行股份有限公司西安分行（以下简称“浦发银行”）签订了《流动资金借款合同》，获取人民币借款4,000,000.00元，借款期限为2019年8月15日至2020年8月15日，按季结息，到期还本。公司股东魏小立、李传咏于2019年8月1日分别与浦发银行签订保证合同，为该笔借款提供连带责任担保；公司以博达网站综合管理平台软件V50.06（软件著作权登记号2007SR12908）和博达企业网站群管理平台软件V6.0（软件著作权登记号2014SR117021）提供质押担保。截至报告期末，该借款已全额归还。

(2) 2019年9月6日，公司与招商银行股份有限公司西安分行（以下简称“招商银行”）签订授信协议取得人民币7,000,000.00元授信额度，授信期间为12个月。在授信额度内借款人民币1,500,000.00元，借款期限为2019年9月6日至2020年9月6日，按月结息，到期还本。公司股东魏小立及其配偶白晶、股东李传咏及其配偶赵莉、股东王逸杰及其配偶雷香兰分别与招商银行签订最高额不可撤销担保书，为该笔授信额度提供连带责任担保。截至报告期末，该授信协议项下该借款已全额归还，授信协议已到期。

(3) 2020年4月13日，公司与浦发银行签订《流动资金借款合同》借款人民币5,000,000.00元，借款期限为2020年7月1日至2021年7月1日，按季结息，到期还本。2020年6月2日，公司股东魏小立、李传咏与浦发银行分别签订《保证合同》，为该笔借款提供连带责任担保。公司与浦发银行签订了《知识产权质押合同》，公司以博达高等学校信息公开平台软件V1.0（软件著作权登记号2014SR167877）为该借款提供质押担保。截至报告期末，该借款已全额归还。

(4) 2020年9月9日，公司与北京银行股份有限公司西安分行（以下简称“北京银行”）签订《借款合同》贷款人民币10,000,000.00元，该贷款期限为2020年9月9日至2022年9月8日，按季计息，到期还本。公司股东魏小立及其配偶白晶、西安投融资担保有限公司与北京银行签订了《担保合同》，为该借款提供连带责任担保。公司通过软件著作权质押担保方式为西安投融资担保有限公司提供反担保。截至报告期末，该借款已全额归还。

(5) 2021年6月28日，公司与交通银行股份有限公司西安光华路支行签订《综合授信合同》，获得额度为5,000,000.00元综合授信额度（含保函额度2,500,000.00元），为期12个月。公司控股股东、实际控制人魏小立及其配偶白晶、李传咏及其配偶赵莉为该笔借款提供连带责任担保。报告期内未使用授信额度。

(6) 2021年11月3日，公司与招商银行股份有限公司西安分行自贸区高新科技支行签订《借款合同》，获得人民币10,000,000.00元授信额度，为期12个月。公司控股股

东、实际控制人魏小立、李传咏、王逸杰为该笔借款提供连带责任担保。报告期内未使用授信额度。

公司关联担保全部为关联方为公司银行贷款提供保证担保或公司为自身借款提供反担保，关联担保为公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司现金流的运转，有利于保证公司可持续发展，符合全体股东利益，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

### 5、关键管理人员薪酬情况

报告期内，发行人董事、监事、高级管理人员薪酬如下表所示：

项目	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
薪酬合计（元）	<b>1,483,304.13</b>	3,134,236.60	3,161,712.60	3,112,559.01
营业收入（元）	<b>36,582,169.18</b>	147,290,917.25	130,187,514.61	101,664,705.22
薪酬合计占营业收入比重	<b>4.05%</b>	2.13%	2.43%	3.06%

### 6、关联交易对发行人财务状况和经营成果的影响

公司发生的关联交易未损害公司和非关联股东的利益，未对公司财务状况和经营成果带来不利影响。

#### （三）偶发性关联交易及其影响

报告期内，公司存在向关联方购买房屋的情形，具体如下：

关联方	关联方交易内容	2023年1-6月发生额（元）	2022年度发生额（元）	2021年度发生额（元）	2020年度发生额（元）
西安佳禾物联网科技股份有限公司	向关联方购买房屋	-	-	7,600,000.00	-

根据公司长期战略发展的需求，公司购买西安佳禾物联网科技股份有限公司所拥有的房屋作为公司办公场所，该房屋位于西安市高新区锦业路125号的西安半导体产业园项目第201幢05层01号房，建筑面积1,054.23 m<sup>2</sup>。

由于公司董事长、总经理魏小立曾任佳禾物联网董事，该交易构成关联交易。该关联交易事项于2021年10月16日提交公司第三届董事会第八次会议审议，因无关联董事会人数不足三人，该议案直接提交公司2021年第二次临时股东大会审议，并于2021年10月31日审议通过。公司与佳禾物联网于2021年11月10日签署了转让协议。

公司购买该房产是基于长期战略发展及经营规划需要，能够为公司快速发展提供工作场所保障，有利于公司生产经营，具有必要性、合理性。

公司于2021年4月27日向非关联方西安国经长天环保科技有限公司购买位于西安市高新区锦业路125号西安半导体产业园第201幢13层02号房房产，购买单价为6,260.66

元/m<sup>2</sup>。公司向关联方佳禾物联网购买房屋单价为 7,209.00 元/m<sup>2</sup>，系结合市场情况经双方协商一致确定的价格，与前次交易相比，两者交易时间间隔半年，交易单价不存在较大差异，公司该次关联交易价格公允。

#### （四）关联方往来款项余额

##### 1、应收项目

单位：元

交易对方 姓名/名称	往来款项	2023/06/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
陕西广电网络传媒 （集团）股份有限 公司	应收账款	8,672.26	5,400.01	2,800.00	75,989.63
陕西文投资本管理 有限公司		-	-	8,250.00	-
合计		8,672.26	5,400.01	11,050.00	75,989.63

##### 2、应付项目

单位：元

交易对方 姓名/名称	往来款项	2023/06/30	2022/12/31	2021/12/31	2020/12/31
陈宁	其他应付 款	-	4,200.00	-	2,681.79
陈西宝		-	-	-	326.70
西安佳禾物联网 科技股份有限公 司	应付账款	-	300,000.00	300,000.00	-
陕西文投资本管 理有限公司	合同负债	2,122.64	5,306.60	-	-
合计		2,122.64	309,506.60	300,000.00	3,008.49

#### （五）报告期内关联交易所履行的程序

公司已在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》规定了股东大会、董事会审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及决策程序。报告期内，关联交易已按规定履行程序并及时披露。

## 八、其他事项

无。

## 第七节 财务会计信息

### 一、 发行人最近三年及一期的财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	50,508,378.68	85,262,259.07	71,065,857.49	77,894,992.47
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	66,159.90	-	959,030.00	83,696.00
应收账款	72,373,014.82	76,997,767.24	55,338,293.40	46,251,858.39
应收款项融资	580,000.00			
预付款项	179,008.23	407,428.89	1,828,599.06	1,181,506.88
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	6,126,216.35	5,920,630.70	6,508,248.12	6,939,196.38
其中：应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
买入返售金融资产				
存货	20,890,769.82	10,963,370.64	10,961,856.13	8,891,329.85
合同资产	2,719,028.48	2,595,761.27	1,637,597.73	1,935,776.58
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,111,218.42	545,283.02	-	6,888.78
<b>流动资产合计</b>	<b>155,553,794.70</b>	<b>182,692,500.83</b>	<b>148,299,481.93</b>	<b>143,185,245.33</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放贷款及垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	24,541,115.34	25,099,705.12	25,900,753.92	11,373,436.52
在建工程	142,755.88	161,348.30	1,104,900.13	-
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	722,979.77	991,778.58	658,404.43	
无形资产	701,048.16	750,954.66	491,479.21	535,539.76
开发支出				



商誉				
长期待摊费用	3,363,866.65	3,644,497.65		
递延所得税资产	5,059,950.58	1,380,290.64	1,155,547.65	2,119,425.07
其他非流动资产	99,530.00	18,870.00	-	
<b>非流动资产合计</b>	<b>34,631,246.38</b>	<b>32,047,444.95</b>	<b>29,311,085.34</b>	<b>14,028,401.35</b>
<b>资产总计</b>	<b>190,185,041.08</b>	<b>214,739,945.78</b>	<b>177,610,567.27</b>	<b>157,213,646.68</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款				5,000,000.00
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	1,415,327.20			
应付账款	19,407,403.98	20,178,270.90	18,455,789.91	18,755,080.08
预收款项				
合同负债	18,360,595.64	16,741,900.57	12,512,842.09	9,344,970.25
卖出回购金融资产款				
吸收存款及同业存放				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
应付职工薪酬	7,030,598.95	11,566,423.37	11,344,427.64	9,706,218.37
应交税费	4,865,607.31	8,266,595.41	7,848,883.92	6,955,723.36
其他应付款	2,319,049.39	1,903,776.42	10,073,070.39	8,424,482.85
其中：应付利息				
应付股利				
应付手续费及佣金				
应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	433,526.63	469,030.93	387,966.00	6,000,000.00
其他流动负债	1,659,797.84	1,511,022.63	1,131,160.92	844,785.31
<b>流动负债合计</b>	<b>55,491,906.94</b>	<b>60,637,020.23</b>	<b>61,754,140.87</b>	<b>65,031,260.22</b>
<b>非流动负债：</b>				
保险合同准备金				
长期借款				4,000,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	2,024.91	50,946.23	255,850.76	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债			1,104,744.13	843,741.71
递延收益	450,000.00			
递延所得税负债	108,446.97			
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>	<b>560,471.88</b>	<b>50,946.23</b>	<b>1,360,594.89</b>	<b>4,843,741.71</b>
<b>负债合计</b>	<b>56,052,378.82</b>	<b>60,687,966.46</b>	<b>63,114,735.76</b>	<b>69,875,001.93</b>

所有者权益（或股东权益）：				
股本	32,970,000.00	32,970,000.00	31,260,000.00	31,260,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	35,802,985.49	35,802,985.49	18,301,244.57	17,388,994.57
减：库存股		-	-	2,624,000.00
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	12,566,278.13	12,573,355.16	9,536,790.79	7,383,788.95
一般风险准备				
未分配利润	52,793,398.64	72,705,638.67	55,397,796.15	33,929,861.23
归属于母公司所有者权益合计	134,132,662.26	154,051,979.32	114,495,831.51	87,338,644.75
少数股东权益				
所有者权益合计	134,132,662.26	154,051,979.32	114,495,831.51	87,338,644.75
负债和所有者权益总计	190,185,041.08	214,739,945.78	177,610,567.27	157,213,646.68

法定代表人：魏小立 主管会计工作负责人：陈西宝 会计机构负责人：陈西宝

## （二） 母公司资产负债表

√适用□不适用

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	48,128,208.47	80,475,111.17	63,502,646.06	75,484,561.74
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	66,159.90		959,030.00	83,696.00
应收账款	71,599,736.39	75,376,877.87	54,691,873.18	46,127,765.50
应收款项融资	580,000.00			
预付款项	144,845.90	407,428.89	1,822,029.06	1,175,206.88
其他应收款	6,076,177.33	5,863,810.19	6,699,842.08	6,938,667.70
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货	20,885,864.16	10,933,850.31	10,931,539.34	8,779,816.29
合同资产	2,719,028.48	2,595,761.27	1,637,597.73	1,935,776.58
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,094,339.62	545,283.02		
<b>流动资产合计</b>	<b>152,294,360.25</b>	<b>176,198,122.72</b>	<b>140,244,557.45</b>	<b>140,525,490.69</b>
<b>非流动资产：</b>				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00

其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	<b>24,390,579.90</b>	24,920,754.17	25,703,924.55	11,329,283.50
在建工程	<b>142,755.88</b>	161,348.30	1,104,900.13	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	<b>722,979.77</b>	991,778.58	658,404.43	
无形资产	<b>701,048.16</b>	750,954.66	491,479.21	535,539.76
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	<b>3,363,866.65</b>	3,644,497.65		
递延所得税资产	<b>4,957,250.14</b>	1,328,792.07	1,153,006.98	1,563,318.59
其他非流动资产	<b>99,530.00</b>	18,870.00		
<b>非流动资产合计</b>	<b>39,378,010.50</b>	<b>36,816,995.43</b>	<b>34,111,715.30</b>	<b>18,428,141.85</b>
<b>资产总计</b>	<b>191,672,370.75</b>	<b>213,015,118.15</b>	<b>174,356,272.75</b>	<b>158,953,632.54</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款				5,000,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	<b>1,415,327.20</b>			
应付账款	<b>19,379,988.32</b>	20,147,415.24	18,542,138.37	19,019,477.85
预收款项				
卖出回购金融资产款				
应付职工薪酬	<b>6,837,980.88</b>	11,041,878.18	10,783,254.84	9,329,170.83
应交税费	<b>4,863,256.17</b>	8,219,295.24	7,725,823.07	6,779,943.63
其他应付款	<b>2,254,614.50</b>	1,846,561.56	10,044,985.67	10,219,863.30
其中：应付利息				
应付股利				
合同负债	<b>18,129,295.79</b>	15,749,386.27	11,715,975.50	9,254,671.11
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	<b>433,526.63</b>	469,030.93	387,966.00	6,000,000.00
其他流动负债	<b>1,638,888.34</b>	1,419,309.61	1,059,124.18	836,622.27
<b>流动负债合计</b>	<b>54,952,877.83</b>	<b>58,892,877.03</b>	<b>60,259,267.63</b>	<b>66,439,748.99</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				4,000,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	<b>2,024.91</b>	50,946.23	255,850.76	
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债			1,104,744.13	843,741.71
递延收益	<b>450,000.00</b>			
递延所得税负债	<b>108,446.97</b>			
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>	<b>560,471.88</b>	<b>50,946.23</b>	<b>1,360,594.89</b>	<b>4,843,741.71</b>
<b>负债合计</b>	<b>55,513,349.71</b>	<b>58,943,823.26</b>	<b>61,619,862.52</b>	<b>71,283,490.70</b>

<b>所有者权益：</b>				
股本	<b>32,970,000.00</b>	32,970,000.00	31,260,000.00	31,260,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	<b>35,802,985.49</b>	35,802,985.49	18,301,244.57	17,388,994.57
减：库存股			-	2,624,000.00
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	<b>12,566,278.13</b>	12,573,355.16	9,536,790.79	7,383,788.95
一般风险准备				
未分配利润	<b>54,819,757.42</b>	72,724,954.24	53,638,374.87	34,261,358.32
<b>所有者权益合计</b>	<b>136,159,021.04</b>	<b>154,071,294.89</b>	<b>112,736,410.23</b>	<b>87,670,141.84</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>191,672,370.75</b>	<b>213,015,118.15</b>	<b>174,356,272.75</b>	<b>158,953,632.54</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>36,582,169.18</b>	<b>147,290,917.25</b>	<b>130,187,514.61</b>	<b>101,664,705.22</b>
其中：营业收入	<b>36,582,169.18</b>	147,290,917.25	130,187,514.61	101,664,705.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
<b>二、营业总成本</b>	<b>58,332,166.92</b>	<b>122,999,126.88</b>	<b>111,328,812.75</b>	<b>86,939,482.59</b>
其中：营业成本	<b>10,587,493.63</b>	38,246,996.44	34,312,556.00	25,398,699.79
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	<b>303,354.13</b>	1,220,448.13	1,315,791.29	1,106,598.31
销售费用	<b>26,773,891.89</b>	47,251,504.43	41,307,982.38	32,475,155.13
管理费用	<b>8,681,027.87</b>	12,560,103.83	13,975,161.02	12,431,939.03
研发费用	<b>12,369,805.29</b>	24,141,568.36	20,286,951.04	15,281,546.15
财务费用	<b>-383,405.89</b>	-421,494.31	130,371.02	245,544.18
其中：利息费用	<b>16,029.64</b>	54,887.64	376,222.24	354,205.78
利息收入	<b>420,236.41</b>	486,035.02	269,564.25	121,165.67
加：其他收益	<b>5,604,019.35</b>	7,646,482.57	6,984,795.20	7,436,867.91
投资收益（损失以“-”号填列）	<b>133,997.26</b>	811,594.53	680,459.80	393,216.68

其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	<b>863,718.63</b>	-2,084,620.40	-512,819.84	-770,091.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	<b>-45,785.13</b>	-215,509.78	-32,356.13	-101,882.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-15,194,047.63</b>	<b>30,449,737.29</b>	<b>25,978,780.89</b>	<b>21,683,332.93</b>
加：营业外收入		-	-	-
减：营业外支出	<b>33,239.21</b>	809,053.00	208,865.00	243,923.15
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-15,227,286.84</b>	<b>29,640,684.29</b>	<b>25,769,915.89</b>	<b>21,439,409.78</b>
减：所得税费用	<b>-3,621,240.00</b>	1,053,777.40	2,148,979.13	1,955,579.69
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-11,606,046.84</b>	<b>28,586,906.89</b>	<b>23,620,936.76</b>	<b>19,483,830.09</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-11,606,046.84</b>	28,586,906.89	23,620,936.76	19,483,830.09
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				



2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>-11,606,046.84</b>	28,586,906.89	23,620,936.76	19,483,830.09
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>				
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1.不能重分类进损益的其他综合收益				
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
（3）其他权益工具投资公允价值变动				
（4）企业自身信用风险公允价值变动				
（5）其他				
2.将重分类进损益的其他综合收益				
（1）权益法下可转损益的其他综合收益				
（2）其他债权投资公允价值变动				
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
（4）其他债权投资信用减值准备				
（5）现金流量套期储备				
（6）外币财务报表折算差额				
（7）其他				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-11,606,046.84</b>	<b>28,586,906.89</b>	<b>23,620,936.76</b>	<b>19,483,830.09</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>-11,606,046.84</b>	28,586,906.89	23,620,936.76	19,483,830.09
（二）归属于少数股东的综合收益总额				
<b>八、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益（元/股）	<b>-0.35</b>	0.88	0.80	0.71
（二）稀释每股收益（元/股）	<b>-0.35</b>	0.88	0.76	0.66

法定代表人：魏小立 主管会计工作负责人：陈西宝 会计机构负责人：陈西宝

(四) 母公司利润表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>一、营业收入</b>	<b>36,183,434.57</b>	<b>144,125,980.05</b>	<b>123,913,079.65</b>	<b>100,289,528.32</b>
减：营业成本	10,587,493.63	38,225,822.62	34,316,646.13	25,444,748.75
税金及附加	303,040.05	1,215,050.68	1,259,147.55	1,082,129.35
销售费用	24,683,985.64	42,946,511.08	38,320,296.61	31,896,142.22
管理费用	8,325,109.70	11,907,673.64	13,824,119.95	12,413,671.93
研发费用	12,294,295.04	23,985,192.00	19,916,077.82	14,979,600.96
财务费用	-366,935.53	-370,984.04	149,648.95	252,358.32
其中：利息费用	16,029.64	54,887.64	376,222.24	353,447.43
利息收入	402,736.43	434,636.79	248,845.74	113,593.18
加：其他收益	5,601,720.45	7,627,436.32	6,973,440.86	7,435,131.09
投资收益（损失以“-”号填列）	133,997.26	709,948.69	680,386.52	259,210.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	817,818.83	-2,061,134.98	-437,780.78	-743,503.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-45,785.13	-215,509.78	-32,356.13	-101,882.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			16,509.78	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-13,135,802.55</b>	<b>32,277,454.32</b>	<b>23,327,342.89</b>	<b>21,069,832.01</b>
加：营业外收入				
减：营业外支出	33,239.21	809,053.00	208,865.00	243,923.15
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-13,169,041.76</b>	<b>31,468,401.32</b>	<b>23,118,477.89</b>	<b>20,825,908.86</b>
减：所得税费用	-3,570,038.13	1,102,757.58	1,588,459.50	1,854,947.09

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-9,599,003.63</b>	<b>30,365,643.74</b>	<b>21,530,018.39</b>	<b>18,970,961.77</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,599,003.63	30,365,643.74	21,530,018.39	18,970,961.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
5.其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-9,599,003.63</b>	<b>30,365,643.74</b>	<b>21,530,018.39</b>	<b>18,970,961.77</b>
<b>七、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益（元/股）		-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-	-

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务	<b>46,566,395.28</b>	141,716,281.07	135,911,863.78	110,090,381.34

现金				
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还	-	5,784,704.76	4,605,957.67	2,733,006.95
收到其他与经营活动有关的现金	<b>7,494,461.08</b>	8,568,572.99	10,269,703.54	10,308,577.69
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>54,060,856.36</b>	<b>156,069,558.82</b>	<b>150,787,524.99</b>	<b>123,131,965.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>10,960,999.35</b>	21,179,893.70	27,595,854.37	16,402,954.79
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				
拆出资金净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	<b>50,042,827.72</b>	83,769,989.32	65,456,649.68	50,325,061.60
支付的各项税费	<b>5,980,242.75</b>	12,470,152.96	12,246,306.38	9,389,238.99
支付其他与经营活动有关的现金	<b>12,073,854.41</b>	20,679,657.93	24,163,554.51	20,898,891.91
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>79,057,924.23</b>	<b>138,099,693.91</b>	<b>129,462,364.94</b>	<b>97,016,147.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-24,997,067.87</b>	<b>17,969,864.91</b>	<b>21,325,160.05</b>	<b>26,115,818.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	<b>20,000,000.00</b>	153,900,000.00	139,500,000.00	78,800,000.00
取得投资收益收到的现金	<b>133,997.26</b>	811,594.53	680,459.80	393,216.68
处置固定资产、无形	<b>53,000.00</b>		-265.00	588.35

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				
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>20,186,997.26</b>	<b>154,711,594.53</b>	<b>140,180,194.80</b>	<b>79,193,805.03</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	<b>1,478,224.02</b>	14,160,365.07	11,572,266.93	937,553.43
投资支付的现金	<b>20,000,000.00</b>	153,900,000.00	139,500,000.00	70,800,000.00
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				
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>21,478,224.02</b>	<b>168,060,365.07</b>	<b>151,072,266.93</b>	<b>71,737,553.43</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,291,226.76</b>	<b>-13,348,770.54</b>	<b>-10,892,072.13</b>	<b>7,456,251.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		19,692,873.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				19,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>19,692,873.00</b>	-	<b>19,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			15,000,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	<b>8,242,500.00</b>	8,242,500.00	376,222.24	354,205.78
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	<b>661,408.92</b>	1,971,041.57	366,952.83	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>8,903,908.92</b>	<b>10,213,541.57</b>	<b>15,743,175.07</b>	<b>9,854,205.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,903,908.92</b>	<b>9,479,331.43</b>	<b>-15,743,175.07</b>	<b>9,145,794.22</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价</b>	<b>-35,192,203.55</b>	<b>14,100,425.80</b>	<b>-5,310,087.15</b>	<b>42,717,864.51</b>

物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额	<b>84,988,101.12</b>	70,887,675.32	76,197,762.47	33,479,897.96
六、期末现金及现金等价物余额	<b>49,795,897.57</b>	<b>84,988,101.12</b>	<b>70,887,675.32</b>	<b>76,197,762.47</b>

法定代表人：魏小立 主管会计工作负责人：陈西宝 会计机构负责人：陈西宝

(六) 母公司现金流量表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	<b>46,076,006.14</b>	139,127,848.89	128,893,293.57	108,532,537.79
收到的税费返还	-	5,765,363.44	4,605,957.67	2,731,282.48
收到其他与经营活动有关的现金	<b>7,475,773.01</b>	8,515,877.79	10,325,113.65	19,546,463.57
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>53,551,779.15</b>	<b>153,409,090.12</b>	<b>143,824,364.89</b>	<b>130,810,283.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>10,956,753.01</b>	21,172,763.43	27,613,595.36	18,035,277.04
支付给职工以及为职工支付的现金	<b>47,974,436.76</b>	79,639,136.25	62,535,249.37	47,395,162.05
支付的各项税费	<b>5,932,579.26</b>	12,320,737.35	11,714,705.75	9,333,805.86
支付其他与经营活动有关的现金	<b>11,278,100.30</b>	19,672,094.99	26,124,997.69	18,734,205.74
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>76,141,869.33</b>	<b>132,804,732.02</b>	<b>127,988,548.17</b>	<b>93,498,450.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,590,090.18</b>	<b>20,604,358.10</b>	<b>15,835,816.72</b>	<b>37,311,833.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	<b>20,000,000.00</b>	113,900,000.00	139,500,000.00	51,800,000.00
取得投资收益收到的现金	<b>133,997.26</b>	709,948.69	680,386.52	259,210.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	<b>53,000.00</b>	205,216.18	16,244.78	588.35
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				
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>20,186,997.26</b>	<b>114,815,164.87</b>	<b>140,196,631.30</b>	<b>52,059,799.10</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	<b>1,478,224.02</b>	14,122,365.07	11,250,140.80	888,615.38
投资支付的现金	<b>20,000,000.00</b>	113,900,000.00	139,500,000.00	51,800,000.00



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>21,478,224.02</b>	<b>128,022,365.07</b>	<b>150,750,140.80</b>	<b>57,688,615.38</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,291,226.76</b>	<b>-13,207,200.20</b>	<b>-10,553,509.50</b>	<b>-5,628,816.28</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		19,692,873.00		
取得借款收到的现金				19,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>19,692,873.00</b>		<b>19,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			15,000,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	<b>8,242,500.00</b>	8,242,500.00	376,222.24	353,447.43
支付其他与筹资活动有关的现金	<b>661,408.92</b>	1,971,041.57	366,952.83	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>8,903,908.92</b>	<b>10,213,541.57</b>	<b>15,743,175.07</b>	<b>9,853,447.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,903,908.92</b>	<b>9,479,331.43</b>	<b>-15,743,175.07</b>	<b>9,146,552.57</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-32,785,225.86</b>	<b>16,876,489.33</b>	<b>-10,460,867.85</b>	<b>40,829,569.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额	<b>80,202,953.22</b>	63,326,463.89	73,787,331.74	32,957,762.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>47,417,727.36</b>	<b>80,202,953.22</b>	<b>63,326,463.89</b>	<b>73,787,331.74</b>

## 二、 审计意见

<b>2023年1月—6月</b>	是否审计 <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2023]0020653号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
审计报告日期	2023年10月18日
注册会计师姓名	李轶芳、陈益汐
<b>2022年度</b>	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2023]000101号

审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	李轶芳、陈益汐
<b>2021 年度</b>	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2022]0011273 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2022 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	李轶芳、陈建平
<b>2020 年度</b>	
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2021]0014802 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
审计报告日期	2021 年 6 月 7 日
注册会计师姓名	李轶芳、陈建平

### 三、 财务报表的编制基准及合并财务报表范围

#### （一） 财务报表的编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

#### （二） 合并财务报表范围及变化情况

##### 1、报告期合并范围

子公司名称	子公司类型	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)
西咸新区博达未来信息科技有限公司	全资子公司	100.00	100.00	100.00
西安萨维斯智能科技有限公司	全资子公司	500.00	100.00	100.00

西安博达融创科技有限公司于 2022 年 2 月 25 日更名为西安萨维斯智能科技有限公司。

##### 2、合并范围变化

被投资单位名称	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
西咸新区博达未来信息科技有限公司	合并	合并	未合并	未合并
西安萨维斯智能科技有限公司	合并	合并	合并	合并

#### 四、 会计政策、估计

##### (一) 会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括应收款项坏账准备的确认和计量、存货减值的估计、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入的确认和计量等。

##### 1、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

##### 2、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### 1. 金融工具

适用 不适用

公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

## (1) 金融资产的分类、确认和计量

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

- 2) 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

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，且管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出

售该金融资产为目标，则公司将该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。

公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### 3) 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

在初始确认时，公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。公司持有该权益工具投资期间，在公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### 4) 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

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。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### 5) 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

在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## **(2) 金融负债的分类、确认和计量**

公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### **1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。



在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

## 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## 2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分

金融负债)。

公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

#### **(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2) 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整

体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### **（6）金融工具减值**

公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产以及应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

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

是否已显著增加。对于财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

## 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

## 3) 预期信用损失的确定

公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有

关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于财务担保合同，信用损失为公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 4) 减记金融资产

当公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

公司与可比公司的信用减值损失比例及确定依据



公司与可比公司按照信用风险特征，计提坏账准备。

公司及可比公司按照预期信用损失率计提信用减值损失，公司及可比公司确定计提信用减值损失的依据为参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司按账龄分析法计提坏账准备的比例与同行业可比公司对比如下：

单位：%

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
开普云	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	100.00
新开普	未披露	未披露	未披露	未披露	未披露	未披露
金智教育	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	100.00
国子软件	5.00	10.00	20.00	50.00	80.00	100.00
致远互联	5.00	10.00	20.00	50.00	80.00	100.00
平均值	5.00	10.00	25.00	50.00	80.00	100.00
博达软件	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	100.00

注：上述数据来源于各公司公开披露信息。

由上表可知，博达软件按照账龄分析法计提坏账准备的比例与同行业可比公司基本一致。

## 2. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货主要为合同履约成本，包括项目过程中发生的与项目相关的直接人工、外包和第三方服务、购买的软硬件产品和其他费用。

### (2) 存货的计价方法

项目成本发出时按个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## 3. 固定资产

适用 不适用

## **(1) 固定资产确认条件**

### **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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### **2) 固定资产初始计量**

公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### **3) 固定资产后续计量及处置**

#### **①固定资产折旧**

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

公司根据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。

#### **②固定资产的后续支出**

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### **③固定资产处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20年	5.00	4.75
机器设备	-	-	-	-
电子设备	年限平均法	5年	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	10年	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5年	5.00	19.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法(未执行新租赁准则)

适用 不适用

## (4) 其他说明

适用 不适用

## 4. 在建工程

适用 不适用

### (1) 在建工程初始计量

公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 5. 无形资产与开发支出

适用 不适用

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、专利权。

## 1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 无形资产的使用寿命

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产：在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。报告期内，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可以预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	不适用	不适用	不适用
专利权	年限平均法	20年	-
非专利技术	不适用	不适用	不适用
软件	年限平均法	5年	-

## （2） 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 6. 股份支付

适用 不适用

### （1） 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2） 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的

股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### **(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### **(4) 会计处理方法**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## **7. 收入**

适用  不适用

公司的收入主要类型：软件及软件实施收入、技术服务收入、第三方产品及服务收



入。

### **(1) 收入确认的一般原则**

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。

履约义务，是指合同中公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### **(2) 收入确认的具体方法**

#### **1) 软件及软件实施收入**

公司的软件及软件实施收入系向客户提供安装实施的软件产品，按照产品实施合同的约定，为客户完成产品的安装调试及网站个性化设计实施、测试和交付工作，经必要的用户培训和系统的试运行，取得《软件产品签收回执》或《验收报告》等，在符合上述条件时确认软件及软件实施收入，满足按时点确认收入。

#### **2) 技术服务收入**

公司的技术服务收入系在向客户完成软件实施的基础上，为客户提供维护服务或者驻场服务，及按照合同约定内容提供年度维护服务等有偿售后服务，并满足上述提供劳务收入确认条件时按期确认技术服务收入，满足按时段确认收入的情形。

#### **3) 第三方产品及服务收入**

公司通常不单独销售第三方产品及服务，仅根据合同执行的需要向客户销售第三方产

品或提供第三方服务。在提供第三方产品并取得客户签署的《签收回执》时确认第三方产品收入，满足按时点确认收入；公司按合同约定条款为客户提供第三方服务，按期间提供的服务，公司按照合同约定内容提供服务，在服务期间内分期确认服务收入；按次提供的服务，公司在相关服务已经提供完毕并经客户验收后确认收入。

## 8. 递延所得税资产和递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### （1）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

### （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

**（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 9. 与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平的判断标准

公司在确定与财务会计信息相关的重大事项或重要性水平判断标准时，结合公司所处行业、自身发展阶段、经营状况，从性质及金额两方面进行考虑。在判断事项性质的重要性时，公司主要考虑该事项在性质上是否属于日常活动、是否显著影响公司的财务状况、经营成果和现金流量等因素；在判断事项金额的重要性时，公司主要考虑该事项金额占资产总额、净资产、营业收入、利润总额等直接相关项目金额的比重。

#### 10. 重大会计判断和估计

公司根据实际生产经营特点、历史经验和其他因素综合判断，需对财务报表项目金额进行判断和估计的重要领域包括金融工具减值、应收款项坏账计提、存货跌价准备的计提、收入确认时点等，相关领域会计政策具体情况请详见本节“四、会计政策、估计”之“（一）会计政策和会计估计”之“1.金融工具”、“2.存货”、“7.收入”等相关内容。

#### 11. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

##### （二） 会计政策和会计估计分析

适用 不适用

公司的会计政策和会计估计符合公司实际经营情况，与同行业可比公司相比不存在重大差异。

### 五、 分部信息

适用 不适用

### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
非流动性资产处置损益	-33,239.21	-473.00	-265.00	-4,401.65
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	<b>5,460,829.79</b>	1,811,175.84	2,189,632.36	4,703,860.96
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	<b>133,997.26</b>	811,594.53	680,459.80	393,216.68
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的				

损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-808,580.00	-208,600.00	<b>-239,521.50</b>
其他符合非经常性损益定义的损益项目		604,744.13		
小计	<b>5,561,587.84</b>	2,418,461.50	2,661,227.16	4,853,154.49
减：所得税影响数	<b>834,089.66</b>	351,188.37	400,261.00	724,046.78
少数股东权益影响额				
<b>合计</b>	<b>4,727,498.18</b>	<b>2,067,273.13</b>	<b>2,260,966.16</b>	<b>4,129,107.71</b>
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,727,498.18</b>	<b>2,067,273.13</b>	<b>2,260,966.16</b>	<b>4,129,107.71</b>
归属于母公司股东的净利润	<b>-11,606,046.84</b>	<b>28,586,906.89</b>	<b>23,620,936.76</b>	<b>19,483,830.09</b>
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	<b>-16,333,545.02</b>	<b>26,519,633.76</b>	<b>21,359,970.60</b>	<b>15,354,722.38</b>
归属于母公司股东的非经常性损益净额占归属于母公司股东的净利润的比例（%）	<b>40.73</b>	<b>7.23</b>	<b>9.57</b>	<b>21.19</b>

#### 非经常性损益分析：

公司非经常性损益主要包括政府补助和委托他人投资和管理资产的损益等。报告期内，归属于母公司股东的非经常性损益净额分别为 412.91 万元、226.10 万元、206.73 万元和 472.75 万元。2023 年 5 月，发行人获取一笔政府补助，即 2021-2022 年度创业专项资金拨款共计 400 万元，导致 2023 年 1-6 月的非经常性损益金额较高。2020 年至 2022 年，发行人的非经常性损益金额呈现逐年下降的趋势，对公司的经营稳定性及未来持续盈利能力不构成重大不利影响。

#### 七、 主要会计数据及财务指标

项目	2023 年 6 月 30 日/2023 年 1 月—6 月	2022 年 12 月 31 日/2022 年度	2021 年 12 月 31 日/2021 年度	2020 年 12 月 31 日/2020 年度
资产总计(元)	<b>190,185,041.08</b>	214,739,945.78	177,610,567.27	157,213,646.68
股东权益合计(元)	<b>134,132,662.26</b>	154,051,979.32	114,495,831.51	87,338,644.75
归属于母公司所有者	<b>134,132,662.26</b>	154,051,979.32	114,495,831.51	87,338,644.75

的股东权益(元)				
每股净资产(元/股)	<b>4.07</b>	4.67	3.66	2.79
归属于母公司所有者的每股净资产(元/股)	<b>4.07</b>	4.67	3.66	2.79
资产负债率(合并)(%)	<b>29.47</b>	28.26	35.54	44.45
资产负债率(母公司)(%)	<b>28.96</b>	27.67	35.34	44.85
营业收入(元)	<b>36,582,169.18</b>	147,290,917.25	130,187,514.61	101,664,705.22
毛利率(%)	<b>71.06</b>	74.03	73.64	75.02
净利润(元)	<b>-11,606,046.84</b>	28,586,906.89	23,620,936.76	19,483,830.09
归属于母公司所有者的净利润(元)	<b>-11,606,046.84</b>	28,586,906.89	23,620,936.76	19,483,830.09
扣除非经常性损益后的净利润(元)	<b>-16,333,545.02</b>	26,519,633.76	21,359,970.60	15,354,722.38
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润(元)	<b>-16,333,545.02</b>	26,519,633.76	21,359,970.60	15,354,722.38
息税折旧摊销前利润(元)	<b>-12,769,390.88</b>	33,046,646.22	27,982,613.24	23,001,473.09
加权平均净资产收益率(%)	<b>-7.91</b>	20.66	23.66	26.58
扣除非经常性损益后净资产收益率(%)	<b>-11.13</b>	19.16	21.40	20.95
基本每股收益(元/股)	<b>-0.35</b>	0.88	0.80	0.71
稀释每股收益(元/股)	<b>-0.35</b>	0.88	0.76	0.66
经营活动产生的现金流量净额(元)	<b>-24,997,067.87</b>	17,969,864.91	21,325,160.05	26,115,818.69
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	<b>-0.76</b>	0.55	0.68	0.84
研发投入占营业收入的比例(%)	<b>33.81</b>	16.39	15.58	15.03
应收账款周转率	<b>0.45</b>	2.03	2.32	2.06
存货周转率	<b>0.66</b>	3.48	3.46	3.19
流动比率	<b>2.80</b>	3.01	2.40	2.20
速动比率	<b>2.34</b>	2.78	2.20	2.04

**主要会计数据及财务指标计算公式及变动简要分析:**

上述财务指标计算公式如下:

- 1、每股净资产=期末净资产/期末股本总额
- 2、归属于母公司所有者的每股净资产=归属于母公司所有者的净资产/期末股本总额
- 3、资产负债率=负债总额/资产总额
- 4、毛利率=(营业收入-营业成本)/营业收入
- 5、息税折旧摊销前利润=净利润+所得税费用+利息费用+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销+使用权资产折旧



- 6、加权平均净资产收益率、每股收益根据《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》计算。
- 7、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/期末总股本
- 8、研发投入占营业收入的比例=研发投入 / 营业收入
- 9、应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- 10、存货周转率=营业成本/存货平均余额
- 11、流动比率=流动资产/流动负债
- 12、速动比率=(流动资产-存货-合同资产-其他流动资产)/流动负债

## 八、 盈利预测

适用 不适用

公司 2023 年度盈利预测报告是管理层在最佳估计假设的基础上遵循了谨慎性原则编制的，但盈利预测所依据的各种假设具有不确定性，投资者进行投资决策时应谨慎使用。

公司以持续经营为基础，根据经审计的 2021 年度、2022 年度、2023 年 1-6 月财务报表、经审阅的 2023 年 1-9 月财务报表以及 2023 年 10 月的未审财务报表为基础，结合公司 2023 年度经营计划、投资计划、融资计划等资料，本着谨慎性、重要性原则编制盈利预测，并经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审核，出具了《盈利预测审核报告》(大华核字[2023]0016552 号)。具体盈利预测情况及假设条件、具体依据和过程说明如下：

### 1、2023 年度盈利预测情况

单位：万元

项目	2022 年实现数(已审)	2023 年度预测数				
		1 月至 6 月实现数(已审)	7 月至 9 月实现数(审阅)	10 月实现数(未审)	11 月至 12 月预测数	合计数
一、营业总收入	14,729.09	3,658.22	2,295.98	156.13	10,837.15	16,947.47
减：营业成本	3,824.70	1,058.75	750.08	71.04	2,435.05	4,314.93
税金及附加	122.04	30.34	18.56	1.30	90.21	140.41
销售费用	4,725.15	2,677.39	1,246.49	297.22	1,002.01	5,223.11
管理费用	1,256.01	868.10	409.45	119.30	290.93	1,687.78
研发费用	2,414.16	1,236.98	673.96	223.42	501.37	2,635.73
财务费用	-42.15	-38.34	-16.69	-2.71	-5.13	-62.87
加：其他收益	764.65	560.40	157.73	59.50	187.60	965.23
投资收益	81.16	13.40	-	-	-	13.40
公允价值变动收益	-	-	-	-	-	-
信用减值损失	-208.46	86.37	-18.72	-	-233.22	-165.57
资产减值损失	-21.55	-4.58	-11.68	-	-24.77	-41.03

资产处置收益	-	-	-	-	-	-
二、营业利润	3,044.97	-1,519.40	-658.54	-493.94	6,452.32	3,780.43
加：营业外收入	-	-	-	-	-	-
减：营业外支出	80.91	3.32	0.65	-	-	3.97
三、利润总额	2,964.07	-1,522.73	-659.19	-493.94	6,452.32	3,776.45
减：所得税费用	105.38	-362.12	-173.95	-	747.28	211.20
四、净利润	2,858.69	-1,160.60	-485.24	-493.94	5,705.04	3,565.25
归属于母公司所有者的净利润	2,858.69	-1,160.60	-485.24	-493.94	5,705.04	3,565.25
少数股东损益	-	-	-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-	-	-
六、综合收益总额	2,858.69	-1,160.60	-485.24	-493.94	5,705.04	3,565.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,858.69	-1,160.60	-485.24	-493.94	5,705.04	3,565.25
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-	-	-

由上表可知，公司预测 2023 年度营业收入和净利润分别为 16,947.47 万元和 3,565.25 万元，扣除非经常性损益后的净利润 3,009.41 万元，较上年同期分别增长 15.06%、24.72%、13.48%。

## 2、盈利预测的假设条件

(1) 公司所遵循的我国有关法律、法规、政策和本公司所在地区的社会经济环境仍如现实状况，无重大变化；

(2) 公司经营业务涉及的信贷利率、税收政策以及外汇市场汇价将在正常范围内波动；

(3) 公司所属软件和信息服务业的市场状况及市场占有率无重大变化；

(4) 公司经营计划、投资计划及营销计划等能如期实现，无重大变化；

(5) 公司预测期内的经营运作，不会受到人力、能源等严重短缺的不利影响；

(6) 公司计划投资项目能如期完成投产，并无重大失误；

(7) 公司盈利预测期内对子公司的股权比例不会发生重大变化；

(8) 公司预测期内采用的会计政策及其核算方法，在所有重大方面均与本公司以前一贯采用的会计政策及核算方法一致；

(9) 交易性金融资产的公允价值不发生重大变化；

(10) 无其他人力不可抗拒及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响。

### 3、盈利预测的具体依据和过程

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	2022 年已审实现数	2023 年预测数
主营业务收入	147,290,917.25	169,474,732.79
其他业务收入	-	-
合计	147,290,917.25	169,474,732.79

其中主营业务收入具体如下：

单位：元

项目	2022 年已审实现数	2023 年预测数
软件及软件实施	122,480,547.94	143,235,559.48
技术服务	14,743,961.78	18,086,308.96
第三方产品及服务	10,066,407.53	8,152,864.35
合计	147,290,917.25	169,474,732.79

营业收入预测数是以在手订单或根据与客户前期沟通、项目中标情况预计可获得的在手订单为基础，结合各个订单目前完工进度、项目执行周期以及预期执行计划，预计能够在预测年度完成验收的金额进行测算。

2023 年 1-10 月公司已经实现营业收入 61,103,236.39 元，根据已签订的合同、预计可获得的在手订单、各项目完工进度以及项目执行计划等因素，公司预计 2023 年 11-12 月份确认营业收入 108,371,496.40 元，全年确认营业收入 169,474,732.79 元。

#### (2) 营业成本

单位：元

项目	2022 年已审实现数	2023 年预测数
主营业务成本	38,246,996.44	43,149,284.49
其他业务成本	-	-

合计	38,246,996.44	43,149,284.49
----	---------------	---------------

其中主营业务成本具体如下：

单位：元

项目	2022 年已审实现数	2023 年预测数
软件及软件实施	26,409,861.02	32,031,043.65
技术服务	3,673,959.73	4,506,819.25
第三方产品及服务	8,163,175.69	6,611,421.59
合计	38,246,996.44	43,149,284.49

主营业务成本是按照公司的主要业务类别，以历史期间的营业成本的实际发生数为基础，结合企业未来经营计划、营销计划以及成本控制措施，并考虑各项营业成本的变动趋势、综合毛利率等因素进行预测。

(3) 营业税金与期间费用

单位：元

项目	2022 年已审实现数	2023 年预测数
税金及附加	1,220,448.13	1,404,059.36
销售费用	47,251,504.43	52,231,108.54
管理费用	12,560,103.83	16,877,784.16
研发费用	24,141,568.36	26,357,276.32
财务费用	-421,494.31	-628,742.78

①税金及附加：系根据税法规定税率及预测主营收入水平进行预测。

②销售费用：公司 2023 年 11-12 月销售人员的职工薪酬系根据 2023 年 10 月人员工资基数加年终奖进行测算；招标费根据 2022 年实际发生额并结合预测的营业收入增长情况进行测算；其他费用根据 1-10 月实际金额平均数进行测算。

③管理费用：公司 2023 年 11-12 月管理人员的职工薪酬系根据 2023 年 10 月人员工资基数加年终奖进行测算；其他明细费用根据 1-10 月实际金额平均数进行测算。

④研发费用：公司 2023 年 11-12 月研发人员的职工薪酬系根据 2023 年 10 月人员工资基数加年终奖进行测算；2023 年 11-12 月公司无委托研发计划，因此预测委托研发费为零；其他费用根据 1-10 月实际金额平均数进行测算。

⑤财务费用：公司截止 2023 年 11 月 8 日，无尚未偿还的付息资金，根据公司的经营计划和融资计划，预测期无需融入付息债务资金，因此预计预测期不会发生债务相关的利

息支出，公司 2023 年 11-12 月利息支出系根据租赁负债-未确认融资金额进行测算；2023 年 11-12 月存款利息收入和手续费等支出根据 1-10 月实际金额平均数进行测算。

#### (4) 其他损益科目

单位：元

项目	2022 年已审实现数	2023 年预测数
其他收益	7,646,482.57	9,652,332.59
投资收益	811,594.53	133,997.26
信用减值损失	-2,084,620.40	-1,655,710.40
资产减值损失	-215,509.78	-410,303.84
营业外支出	809,053.00	39,739.21
所得税费用	1,053,777.40	2,112,015.42

①其他收益：因政府补助具有不确定性，除 2023 年 1-10 月已实现数，以及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的政府补助项目根据文件内容和预计收到补贴收入的时间进行预测外，未列入预测范围。

2023 年 11-12 月预测政府补助项目主要为预计将收到的软件即征即退额。

②投资收益：因处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益、处置交易性金融资产取得的投资收益具有不确定性，故除 2023 年 1-10 月已实现数外，2023 年 11-12 月未将投资收益列入预测范围。

③信用减值损失：依据全年预测的营业收入按照历史周转率预测全年回款总额，进而测算期末应收款项余额，并根据信用风险特征、考虑历史应收款项坏账金额，同时根据前瞻性信息进行预测。

④资产减值损失：合同资产减值损失预测金额系依据全年预测的营业收入按照历史周转率预测全年回款总额，进而测算期末合同资产余额，并根据信用风险特征、考虑历史应收款项坏账金额，同时根据前瞻性信息进行预测；因历史期间合同履行成本减值损失的发生额较小，结合 2023 年 1-10 月已实现情况，公司预计 2023 年合同履行成本减值损失变动较小。

⑤营业外支出：因营业外支出具有偶然性和不确定性，根据谨慎性原则，故除 2023 年 1-10 月已实现数外，2023 年 11-12 月未将营业外支出列入预测范围。

⑥所得税费用：所得税费用是根据预测年度应纳税所得额按照法定税率 15%预测。

#### (5) 非经常性损益

单位：元		
项目	2022 年已审实现数	2023 年预测数
非经常性损益	2,067,273.13	5,558,437.54



## 第八节 管理层讨论与分析

### 一、经营核心因素

#### (一) 影响收入、成本、费用和利润的主要因素

##### 1、影响公司收入的主要因素

报告期内，公司核心业务为全媒体数字内容管理平台及内容大数据解决方案。主要面向教育、政府、企业、医疗等大型组织，依托自主研发的全媒体内容管理平台、融媒体内容生产平台核心产品体系，业务涵盖数字内容平台建设、内容大数据智能服务、数字内容运营与生态治理、数字内容安全运维服务等领域。影响公司主营业务收入的主要因素如下：

##### (1) 行业发展与产业政策

公司所处行业为软件和信息技术服务业，该行业是国民经济和社会信息化的重要基础，作为国家基础性、战略性的新型产业，行业发展主要依赖于技术进步和政策支持。在国家进行大规模信息化建设的背景下，各级政府出台了一系列支持性产业政策，在行业发展、研究开发、人才引进、税收优惠等方面对软件和信息技术服务业给予大力支持，持续鼓励行业发展。

##### (2) 公司市场开拓能力

作为数字内容服务商，公司能否继续保持与既有客户良好的业务合作关系以及不断开拓新客户，将对公司业务经营和营业收入产生重大影响。经过多年发展，公司的产品品质和服务水平得到了客户的广泛认可。公司已累计服务超过 1,300 所各类型高等院校客户，根据教育部 2023 年 6 月数据，全国共 3,072 家高校，截至本招股说明书签署日，公司在普通高等学校细分市场覆盖率超 43%。随着公司品牌效应的提升及信创产业快速发展以及公司对市场开拓的重视和投入，公司业务区域和规模将进一步扩大。

##### (3) 公司技术创新能力

公司为陕西省“专精特新”中小企业，是陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合认定的国家高新技术企业，公司拥有完全自主知识产权，自主研发多项核心技术。截至本招股说明书签署日，公司已获得 226 项软件著作权及 13 项发明专利。未来公司将积极参与行业发展动态、行业解决方案趋势、行业业务创新等方面的技术和业务交流活动，保持对市场发展趋势的关注，进一步提升技术创新能力。

##### 2、影响成本的主要因素

公司营业成本主要包括职工薪酬、项目实施采购成本、外购产品及服务成本等，因此，职工薪酬、项目实施采购成本、外购产品及服务成本的变动对公司营业成本具有重要影响。公司主营业务成本分析详见本节之“三、盈利情况分析”之“（二）营业成本分析”。

### 3、影响费用的主要因素

报告期内，公司的期间费用主要包括销售费用、管理费用、研发费用和财务费用，费用结构合理。公司期间费用分析详见本节之“三、盈利情况分析”之“（四）主要费用情况分析”。

### 4、影响利润的主要因素

公司利润总额主要来源于营业利润，营业外收支金额较小。公司营业利润主要受主营业务收入、主营业务成本、销售费用、管理费用、研发费用等因素影响。公司利润分析详见本节之“三、盈利情况分析”之（五）“利润情况分析”。

## （二）对公司具有核心意义或其变动对业绩变动具有较强预示作用的财务或非财务指标

根据公司所处行业状况及自身业务特点，营业收入增长率、毛利率、研发费用占营业收入比例等指标对公司具有核心意义或其变动对公司业绩变动具有较强预示作用。报告期内，公司相关指标变动情况如下：

### 1、营业收入增长率

营业收入增长率反映了公司实际经营情况和业务发展的趋势，是公司发展最基础的财务指标。公司营业 **2021 年较 2020 年同比增长 28.06%**，**2022 年较 2021 年同比增长 13.14%**，**2023 年 1-6 月较 2022 年 1-6 月同比增长 18.23%**，营业收入增长率受宏观环境影响有一定程度的起伏，但公司的营业收入依然保持良好的增长趋势。

### 2、毛利率

毛利率反映了公司的综合获利能力。报告期内，公司综合毛利率分别为 75.02%、73.64%、74.03% **和 71.06%**，由于在细分领域公司拥有较强的市场竞争地位，因此毛利率维持在较高水平，且较为稳定。

### 3、研发费用占营业收入的比例

公司作为以软件和信息技术服务为主营业务的高新技术企业，在技术研发方面持续稳定投入是公司发展的重要保障。报告期内，公司研发投入分别为 1,528.15 万元、2,028.70 万元、2,414.16 万元、**1,236.98 万元**，占营业收入的比例分别为 15.03%、15.58%、16.39%、**33.81%**，研发投入持续增长。

## 二、 资产负债等财务状况分析

### （一） 应收款项

#### 1. 应收票据

√适用 □不适用

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	-	-	800,000.00	83,696.00
商业承兑汇票	66,159.90	-	159,030.00	-
合计	66,159.90	-	959,030.00	83,696.00

(2) 报告期各期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 报告期各期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 报告期各期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2023年6月30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的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
其中：银行承兑汇票	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	69,642.00	100.00	3,482.10	5.00	66,159.90
合计	69,642.00	100.00	3,482.10	5.00	66,159.90

单位：元

类别	2022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的应收票据	-	-	-	-	-
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
其中：					
合计	-	-	-	-	-

单位：元

类别	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	-	-	-	-	-

的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	967,400.00	100.00	8,370.00	0.87	959,030.00
其中：银行承兑汇票	800,000.00	82.70			800,000.00
商业承兑汇票	167,400.00	17.30	8,370.00	5.00	159,030.00
<b>合计</b>	<b>967,400.00</b>	<b>100.00</b>	<b>8,370.00</b>	<b>0.87</b>	<b>959,030.00</b>

单位：元

类别	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的应收票据	-	-	-	-	-
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	83,696.00	100.00	-	-	83,696.00
其中：银行承兑汇票	83,696.00	100.00			83,696.00
<b>合计</b>	<b>83,696.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>83,696.00</b>

1) 按单项计提坏账准备：

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	-	-	-
商业承兑汇票	69,642.00	3,482.10	5.00
<b>合计</b>	<b>69,642.00</b>	<b>3,482.10</b>	<b>5.00</b>

单位：元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	800,000.00		
商业承兑汇票	167,400.00	8,370.00	5.00
<b>合计</b>	<b>967,400.00</b>	<b>8,370.00</b>	<b>0.87</b>

单位：元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	83,696.00		
商业承兑汇票			
<b>合计</b>	<b>83,696.00</b>	-	-

确定组合依据的说明：

公司根据信用风险特征将应收票据划分为银行承兑汇票组合和商业承兑汇票组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，其中，银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，不计提坏账准备；商业承兑汇票应按照对应应收账款账龄连续计算的原则计提坏账准备。

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(6) 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 报告期内实际核销的应收票据情况

适用 不适用

(8) 科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司的应收票据金额分别为 8.37 万元、95.90 万元、0 万元、6.62 万元，占流动资产比例分别为 0.06%、0.65%、0 和 0.04%，2020 年和 2021 年的相关票据均已在报告期内解付。公司的应收票据主要为银行承兑汇票，2021 年公司收到山东玲珑英诚医院有限公司开具的金额为 16.74 万元的商业承兑汇票，已于 2022 年 5 月解付。2023 年 6 月末，发行人持有金堆城钼业集团有限公司开具的金额为 7.50 万元的商业承兑汇票，已按照坏账计提政策计提相应的减值准备。

## 2. 应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票	580,000.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>580,000.00</b>			

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

科目具体情况及分析说明：

2023年6月末，发行人增持中国工商银行、中国农业银行、兴业银行等“6+9”银行共计58万的银行承兑汇票。

### 3. 应收账款

√适用 □不适用

#### (1) 按账龄分类披露

单位：元

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	64,775,709.87	66,005,057.98	47,527,285.22	37,068,654.06
1至2年	8,870,289.38	12,209,474.83	8,517,151.53	9,147,481.85
2至3年	3,322,096.23	3,783,260.97	2,580,799.83	3,442,458.50
3至4年	896,705.28	1,086,865.28	1,309,070.99	684,994.03
4至5年	395,050.00	563,100.00	304,203.43	258,427.00
5年以上	887,032.70	887,315.72	624,949.02	699,253.29
合计	79,146,883.46	84,535,074.78	60,863,460.02	51,301,268.73

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2023年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	79,146,883.46	100.00	6,773,868.64	8.56	72,373,014.82
其中：账龄分析法组合	79,146,883.46	100.00	6,773,868.64	8.56	72,373,014.82
特殊风险组合					
合计	79,146,883.46	100.00	6,773,868.64	8.56	72,373,014.82

单位：元

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	84,535,074.78	100.00	7,537,307.54	8.92	76,997,767.24
其中：账龄分析法组合	84,535,074.78	100.00	7,537,307.54	8.92	76,997,767.24
特殊风险组合					
合计	84,535,074.78	100.00	7,537,307.54	8.92	76,997,767.24



单位：元

类别	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的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	60,863,460.02	100.00	5,525,166.62	9.08	55,338,293.40
其中：账龄分析法组合	60,863,460.02	100.00	5,525,166.62	9.08	55,338,293.40
特殊风险组合					
<b>合计</b>	<b>60,863,460.02</b>	<b>100.00</b>	<b>5,525,166.62</b>	<b>9.08</b>	<b>55,338,293.40</b>

单位：元

类别	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的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	51,301,268.73	100.00	5,049,410.34	9.84	46,251,858.39
其中：账龄分析法组合	51,301,268.73	100.00	5,049,410.34	9.84	46,251,858.39
<b>合计</b>	<b>51,301,268.73</b>	<b>100.00</b>	<b>5,049,410.34</b>	<b>9.84</b>	<b>46,251,858.39</b>

1) 按单项计提坏账准备:

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位：元

组合名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
1年以内	64,775,709.87	3,238,785.49	5.00
1-2年	8,870,289.38	887,028.94	10.00
2-3年	3,322,096.23	996,628.87	30.00
3-4年	896,705.28	448,352.64	50.00
4-5年	395,050.00	316,040.00	80.00
5年以上	887,032.70	887,032.70	100.00
<b>合计</b>	<b>79,146,883.46</b>	<b>6,773,868.64</b>	<b>8.56</b>

单位：元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账龄组合			
1年以内	66,005,057.98	3,300,153.41	5.00
1-2年	12,209,474.83	1,220,947.48	10.00
2-3年	3,783,260.97	1,134,978.29	30.00
3-4年	1,086,865.28	543,432.64	50.00
4-5年	563,100.00	450,480.00	80.00
5年以上	887,315.72	887,315.72	100.00
<b>合计</b>	<b>84,535,074.78</b>	<b>7,537,307.54</b>	<b>8.92</b>

单位：元

组合名称	2021年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合			
1年以内	47,527,285.22	2,376,364.26	5.00
1-2年	8,517,151.53	851,715.15	10.00
2-3年	2,580,799.83	774,239.95	30.00
3-4年	1,309,070.99	654,535.50	50.00
4-5年	304,203.43	243,362.74	80.00
5年以上	624,949.02	624,949.02	100.00
<b>合计</b>	<b>60,863,460.02</b>	<b>5,525,166.62</b>	<b>9.08</b>

单位：元

组合名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合			
1年以内	37,068,654.06	1,853,432.69	5.00
1-2年	9,147,481.85	914,748.19	10.00
2-3年	3,442,458.50	1,032,737.55	30.00
3-4年	684,994.03	342,497.02	50.00
4-5年	258,427.00	206,741.60	80.00
5年以上	699,253.29	699,253.29	100.00
<b>合计</b>	<b>51,301,268.73</b>	<b>5,049,410.34</b>	<b>9.84</b>

确定组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。对于按照账龄组合计提坏账的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（见下表），计算预期信用损失。

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

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位: 元

类别	2022年12月31日	本期变动金额			2023年6月30日
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	7,537,307.54	-763,438.90			6,773,868.64
合计	7,537,307.54	-763,438.90			6,773,868.64

单位: 元

类别	2021年12月31日	本期变动金额			2022年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	5,525,166.62	2,012,140.92			7,537,307.54
合计	5,525,166.62	2,012,140.92	-	-	7,537,307.54

单位: 元

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	5,049,410.34	475,756.28			5,525,166.62
合计	5,049,410.34	475,756.28			5,525,166.62

单位: 元

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	4,663,338.20	386,072.14			5,049,410.34
合计	4,663,338.20	386,072.14			5,049,410.34

其中报告期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	2023年6月30日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
西安交通大学	3,006,452.83	3.80	222,455.66
长城计算机软件与系	2,228,534.22	2.82	111,426.71

统有限公司			
东软集团股份有限公司	1,896,904.00	2.40	114,810.40
中国银行股份有限公司及其分支机构	1,559,233.39	1.97	102,798.09
中央民族大学	1,556,000.03	1.97	79,699.50
合计	10,247,124.47	12.96	631,190.36

单位：元

单位名称	2022年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
西安交通大学	2,500,250.00	2.96	185,745.52
西安凌云数据科技有限公司	1,900,000.00	2.25	95,000.00
中国农业银行股份有限公司及其分支机构	1,785,248.49	2.11	89,262.42
东软集团股份有限公司	1,699,304.00	2.01	104,930.40
中央民族大学	1,368,010.00	1.62	68,400.50
合计	9,252,812.49	10.95	543,338.84

单位：元

单位名称	2021年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
中国银行股份有限公司及其分支机构	2,363,191.70	3.88	157,296.66
西安交通大学	2,111,760.39	3.47	107,365.91
山西传媒学院	1,899,600.00	3.12	94,980.00
吉林大学	1,889,123.80	3.10	94,456.19
新华三信息技术有限公司	1,100,000.00	1.81	55,000.00
合计	9,363,675.89	15.38	509,098.76

单位：元

单位名称	2020年12月31日		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
中国银行股份有限公司及其分支机构	1,571,201.51	3.06	84,910.08
中国人民解放军陆军指挥学院	1,342,760.00	2.62	67,138.00
西安交通大学	1,152,857.86	2.25	62,147.89
四川大学	887,760.00	1.73	88,776.00
广州市富思信息技术有限公司	873,000.00	1.70	43,650.00
合计	5,827,579.37	11.36	346,621.97

其他说明：

报告期各期末，公司应收账款余额前五名合计占比分别为 **11.36%**、15.38%、10.95%和 **12.96%**，占比相对较小，公司应收账款的对手方主要为高校、党政机关、事业单位和银行，报告期内部分银行成为公司的前五大客户，主要是因为公司与高校和银行签订了校银合作的三方合同，相关业务由银行付款，实际使用方为学校。上述客户财务及资信状况良好，应收账款发生坏账的风险较小。

报告期各期末，发行人不存在应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况。

**(6) 报告期各期末信用期内的应收账款**

单位：元、%

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
信用期内应收账款	<b>64,775,709.87</b>	<b>81.84</b>	66,005,057.98	78.08	47,527,285.22	78.09	37,068,654.06	72.26
信用期外应收账款	<b>14,371,173.59</b>	<b>18.16</b>	18,530,016.80	21.92	13,336,174.80	21.91	14,232,614.67	27.74
应收账款余额合计	<b>79,146,883.46</b>	<b>100.00</b>	<b>84,535,074.78</b>	<b>100.00</b>	<b>60,863,460.02</b>	<b>100.00</b>	<b>51,301,268.73</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司应收账款的信用期为 12 个月。

**(7) 应收账款期后回款情况**

单位：元

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
期末应收账款余额	<b>79,146,883.46</b>	-	84,535,074.78	-	60,863,460.02	-	51,301,268.73	-
期后至2023年9月30日回款情况	<b>16,113,583.02</b>	<b>20.36%</b>	<b>38,780,819.71</b>	<b>45.88%</b>	<b>48,615,605.55</b>	<b>79.88%</b>	<b>46190225.58</b>	<b>90.04%</b>

**(8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(9) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

## (10) 科目具体情况及分析说明

### 1) 应收账款账面余额

报告期各期末，公司应收账款的账面价值分别为 4,625.19 万元、5,533.83 万元、7,699.78 万元、**7,237.30 万元**，占流动资产的比例分别为 32.30%、37.32%、42.15%和 **46.53%**。报告期内，应收账款账面余额和营业收入的配比关系如下：

单位：万元

项目	2023年6月30日/2023年1-6月	2022年12月31日/2022年度	2021年12月31日/2021年度	2020年12月31日/2020年度
应收账款余额	<b>7,914.69</b>	8,453.51	6,086.35	5,130.13
应收账款余额增幅	<b>-6.37%</b>	38.89%	18.64%	8.26%
营业收入	<b>3,658.22</b>	14,729.09	13,018.75	10,166.47
营业收入增幅	<b>18.23%</b>	13.14%	28.06%	9.57%
应收账款余额占营业收入的比例	<b>216.35%</b>	57.39%	46.75%	50.46%

报告期内，应收账款账面余额和营业收入均有较大幅度的提升，2022年，应收账款账面余额较2021年增长38.89%，营业收入较2021年增长13.14%，应收账款账面余额增幅高于营业收入增幅，主要原因为：

①公司目前的主要最终客户为各地高校、医院和行政事业单位，上述单位均遵循着严格的财务预算和财政性资金支付管理，大部分于第四季度进行项目验收和结算，应收账款的发生也集中在第四季度。由于客户付款存在一定的周期，因此年末存在一定量的应收账款余额。

②2022年末受客户对接人员因病无法正常工作、高校提前放假的影响，项目回款放缓，导致应收账款回款率降低，2022年末的应收账款余额增幅高于营业收入的增幅。

2023年6月末，应收账款账面余额较2022年末减少6.37%，营业收入较2022年末增长18.23%，应收账款账面余额增幅低于营业收入增幅，主要原因为2023年上半年发行人收回部分应收账款所致。

公司与同行业可比公司的应收账款余额占营业收入比例比较情况如下：

单位：%

公司名称	2023年1-6月	2022年度	2021年度	2020年度
新开普	<b>226.65</b>	72.58	66.21	61.28
开普云	<b>319.92</b>	80.20	55.32	19.65
国子软件	<b>253.46</b>	81.21	50.48	32.68
金智教育	-	68.18	59.97	45.59
致远互联	<b>83.88</b>	30.49	17.62	15.85
平均值	<b>220.98</b>	<b>66.53</b>	<b>49.92</b>	<b>35.01</b>
剔除异常后的平均值	<b>266.67</b>	<b>73.99</b>	<b>57.99</b>	<b>46.52</b>



博达软件	216.35	57.39	46.75	50.46
------	--------	-------	-------	-------

注 1：上述数据来源于同行业可比公司公开披露信息。

注 2：致远互联的客户群体范围较广，涵盖大型企业、中小型企业及政府等行政单位，应收账款占营业收入比例与发行人不可比，因此剔除致远互联异常比例。

注 3：截至本招股说明书签署之日，可比公司金智教育 2023 年 6 月 30 日的数据尚未披露。

报告期内，博达软件的应收账款占营业收入的比例有一定幅度的波动，剔除异常因素后，报告期内各期同行业可比公司的平均值为 46.52%、57.99%、73.99% 和 266.67%，2021 年至 2022 年，公司与同行业可比公司应收账款占营业收入的比例均呈现大幅增加的趋势，但公司 2022 年应收账款占营业收入的比例较同行业可比公司较低，回款情况相对较优。2023 年 1-6 月，公司与同行业可比公司的应收账款余额占营业收入比例较 2022 年末均呈现大幅增长，主要是由于发行人与同行业可比公司收入确认均具有季节性的特点，剔除致远互联的异常比例后，发行人的应收账款余额占营业收入比例与同行业可比公司相比较低，回款情况相对较优。

## 2) 应收账款账龄

报告期内，应收账款的账龄主要为 1 年以内，报告期各期末，1 年以内的应收账款账面余额占应收账款总账面余额的比例分别为 72.26%、78.09%、78.08% 和 81.84%。公司与同行业可比公司应收账款的账龄分布比较情况如下：

单位：%

账龄结构	2023 年 6 月 30 日		2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	公司	平均值	公司	平均值	公司	平均值	公司	平均值
1 年以内	81.84	71.00	78.08	68.18	78.09	73.03	72.26	71.42
1-2 年	11.21	18.93	14.44	18.99	13.99	15.00	17.83	15.15
2-3 年	4.20	4.35	4.48	5.68	4.24	5.07	6.71	6.45
3-4 年	1.13	2.06	1.29	2.57	2.15	2.97	1.34	3.72
4-5 年	0.50	1.27	0.67	1.64	0.50	1.93	0.50	1.20
5 年以上	1.12	2.38	1.05	2.93	1.03	2.00	1.36	2.06
合计	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

注：上述数据来源于同行业可比公司公开披露信息，截至本招股说明书披露之日，金智教育尚未披露 2023 年半年报，上述统计未包含金智教育的数据。

报告期内，公司的应收账款账龄结构与同行业可比公司平均值相比基本一致，均为 1 年以内的应收账款占比最高，账龄超过 1 年的应收账款占比低于同行业可比公司平均值，应收账款质量较高。

## 3) 应收账款坏账准备

报告期内，公司按照账龄组合计提应收账款的坏账准备，计提比例基本稳定。公司与同行业可比公司应收账款坏账计提比例比较情况如下：

单位：%

公司名称	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
开普云	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	100.00
新开普	未披露	未披露	未披露	未披露	未披露	未披露

金智教育	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	100.00
国子软件	5.00	10.00	20.00	50.00	80.00	100.00
致远互联	5.00	10.00	20.00	50.00	80.00	100.00
平均值	<b>5.00</b>	<b>10.00</b>	<b>25.00</b>	<b>50.00</b>	<b>80.00</b>	<b>100.00</b>
博达软件	<b>5.00</b>	<b>10.00</b>	<b>30.00</b>	<b>50.00</b>	<b>80.00</b>	<b>100.00</b>

注 1：新开普未在公开信息中披露按账龄组合计提应收账款坏账准备的比例。

注 2：上述数据来源于同行业可比公司公开披露信息。

由上表可知，公司按照账龄分析法计提坏账准备的比例与同行业可比公司基本一致。

#### 4) 应收账款周转率

报告期内，公司与同行业可比公司应收账款周转率比较情况如下：

公司名称	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
开普云	<b>0.13</b>	1.59	2.93	3.92
新开普	<b>0.22</b>	1.48	1.63	1.62
金智教育	-	1.50	1.66	2.03
国子软件	<b>0.22</b>	1.56	2.67	3.25
致远互联	<b>0.67</b>	4.01	6.20	6.31
平均值	<b>0.31</b>	<b>2.03</b>	<b>3.02</b>	<b>3.43</b>
剔除异常后的平均值	<b>0.19</b>	<b>1.53</b>	<b>2.22</b>	<b>2.70</b>
博达软件	<b>0.45</b>	<b>2.03</b>	<b>2.32</b>	<b>2.06</b>

注 1：上述数据来源于同行业可比公司公开披露信息，截至本招股说明书签署之日，金智教育尚未披露 2023 年半年报，相关应收账款周转率数据无法取得。

注 2：由于致远互联的客户群体范围较广，涵盖大型企业、中小型企业及政府等行政单位，与发行人不可比，因此剔除该项异常金额。

报告期内，博达软件的应收账款周转率分别为 2.06、2.32、2.03 和 **0.45**，基本处于同行业可比公司应收账款周转率的范围之间。2022 年末受客户回款放缓影响，导致应收账款周转率有一定幅度的降低，但公司的应收账款周转率较同行业可比公司仍保持相对较高的水平。2023 年 1-6 月，发行人和同行可比公司的应收账款周转率较 2022 年末均有大幅下降，主要是由于行业内公司收入确认均具有季节性的特点，2023 年上半年收入较低，导致应收账款周转率较低。与同行业可比公司相比，发行人应收账款周转率略高于行业平均水平，周转情况较好。

#### 4. 其他披露事项：

报告期各期，发行人的第三方回款情况如下：

单位：元、%

分类	2023 年 1-6 月		2020 年		2021 年		2022 年	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例
财政回款	<b>694,700.00</b>	<b>1.90</b>	2,397,400.00	1.63	4,305,070.00	3.31	1,609,870.00	1.58

集团（举办方）付款	-	-	103,170.00	0.07	4,200.00	0.00	147,240.00	0.14
委托付款	<b>68,000.00</b>	<b>0.19</b>	231,313.43	0.16	33,347.00	0.03	110,500.00	0.11
仲裁	-	-	133,436.00	0.09	16,564.00	0.01	-	-
<b>合计</b>	<b>762,700.00</b>	<b>2.08</b>	<b>2,865,319.43</b>	<b>1.95</b>	<b>4,359,181.00</b>	<b>3.35</b>	<b>1,867,610.00</b>	<b>1.84</b>

注：由于部分金额较小，因此占营业收入比例在保留两位小数时为0.00%。

根据上表所示，报告期各期的第三方回款，多数为财政资金回款，有少部分为委托回款、仲裁等。

## （二） 存货

### 1. 存货

#### （1） 存货分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	21,001,354.98	110,585.16	20,890,769.82
<b>合计</b>	<b>21,001,354.98</b>	<b>110,585.16</b>	<b>20,890,769.82</b>

单位：元

项目	2022年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	11,028,984.72	65,614.08	10,963,370.64
<b>合计</b>	<b>11,028,984.72</b>	<b>65,614.08</b>	<b>10,963,370.64</b>

单位：元

项目	2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	10,961,856.13	-	10,961,856.13
<b>合计</b>	<b>10,961,856.13</b>	<b>-</b>	<b>10,961,856.13</b>

单位：元

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	8,891,329.85	-	8,891,329.85
<b>合计</b>	<b>8,891,329.85</b>	<b>-</b>	<b>8,891,329.85</b>

#### （2） 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2023年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	65,614.08	44,971.08	-	-	-	110,585.16
合计	65,614.08	44,971.08	-	-	-	110,585.16

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2022年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	-	65,614.08	-	-	-	65,614.08
合计	-	65,614.08	-	-	-	65,614.08

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

#### 存货跌价准备及合同履约成本减值准备的说明

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

2022年，河南农业大学融媒体建设项目预计售价小于达到可售状态的成本及预计销售费用税金合计金额，因此计提存货跌价准备共计65,614.08元。2023年1-6月，计提河南农业大学融媒体建设项目44,971.08元存货跌价准备。

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

#### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况（尚未执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

#### (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

## (6) 科目具体情况及分析说明

### 1) 存货账面价值

报告期各期末，公司存货金额分别为 889.13 万元、1,096.19 万元、1,096.34 万元和 **2,089.08 万元**，占流动资产比例为 6.21%、7.39%、6.00% 和 **13.43%**。公司作为非生产型企业，存货科目主要核算合同履行成本，存货期末水平与当期发生的劳务成本和结转至营业成本的金额相关，因此报告期内各期末存货水平有一定幅度的波动。

### 2) 存货跌价准备

报告期各期末，公司均会依据会计准则的要求，对账面的存货进行减值测试，测算达到可售状态的成本及预计销售费用税金合计金额，并与预计售价进行比较，2022 年，河南农业大学融媒体中心建设项目预计售价小于达到可售状态的成本及预计销售费用税金合计金额，因此计提存货跌价准备共计 65,614.08 元。**2023 年 1-6 月，补提河南农业大学融媒体中心建设项目 44,971.08 元存货跌价准备。**

### 3) 存货周转率

报告期内，公司的存货周转率分别为 3.19、3.46、3.48 和 **0.66**，周转率逐年提高。公司与同行业可比公司存货周转率比较情况如下：

单位：次

公司名称	2023 年 1-6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
开普云	<b>0.28</b>	3.52	4.33	3.33
新开普	<b>0.50</b>	1.64	1.43	1.59
金智教育	-	3.48	4.59	5.05
国子软件	<b>1.55</b>	3.04	2.99	2.80
致远互联	<b>4.53</b>	26.82	52.65	38.23
平均值	<b>1.71</b>	<b>7.70</b>	<b>13.20</b>	<b>10.20</b>
剔除异常后的平均值	<b>0.77</b>	<b>2.92</b>	<b>3.34</b>	<b>3.19</b>
博达软件	<b>0.66</b>	<b>3.48</b>	<b>3.46</b>	<b>3.19</b>

注 1：上述数据来源于同行业可比公司公开披露信息。同行业可比公司中金智教育尚未公开披露 2023 年上半年数据，因此计算平均值情况时未考虑该公司的数据。

注 2：致远互联的存货主要为 office 套件等协同管理软件配套电子产品以及尚未确认收入项目所需的非本公司生产的软硬件商品采购等，存货金额极小，由于致远互联的主要产品与发行人有一定的差异，因此剔除该项异常值后进行平均值的计算。

**2020 年至 2022 年**，与同行业可比公司相比，公司的存货周转率没有重大差异，公司的存货周转较快，积压的存货较少。**2023 年上半年**，由于发行人结转成本与收入确认均具有季节性的特点，导致上半年存货周转率与同行业可比公司剔除异常后的平均值相比偏低。

## 2. 其他披露事项:

无。

### (三) 金融资产、财务性投资

适用 不适用

### (四) 固定资产、在建工程

#### 1. 固定资产

适用 不适用

##### (1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
固定资产	24,541,115.34	25,099,705.12	25,900,753.92	11,373,436.52
固定资产清理	-	-	-	-
合计	24,541,115.34	25,099,705.12	25,900,753.92	11,373,436.52

##### (2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

2023年6月30日					
项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	25,653,067.15	854,159.98	1,890,785.12	4,517,506.50	32,915,518.75
2.本期增加金额		19,306.93	464,273.74	161,017.73	644,598.40
(1) 购置		19,306.93	464,273.74	161,017.73	644,598.40
3.本期减少金额			441,757.27		441,757.27
(1) 处置或报废			441,757.27		441,757.27
4.期末余额	25,653,067.15	873,466.91	1,913,301.59	4,678,524.23	33,118,359.88
二、累计折旧					
1.期初余额	4,620,865.23	362,800.50	841,022.70	1,991,125.20	7,815,813.63
2.本期增加金额	613,273.19	55,761.87	85,121.39	368,889.86	1,123,046.31
(1) 计提	613,273.19	55,761.87	85,121.39	368,889.86	1,123,046.31
3.本期减少金额			361,615.40		361,615.40
(1) 处置或报废			361,615.40		361,615.40
4.期末余额	5,234,138.42	418,562.37	564,528.69	2,360,015.06	8,577,244.54
三、减值准备					
1.期初余额					-
2.本期增加金额					-
(1) 计提					-
3.本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4.期末余额					-
四、账面价值					
1.期末账面价值	20,418,928.73	454,904.54	1,348,772.90	2,318,509.17	24,541,115.34
2.期初账面价值	21,032,201.92	491,359.48	1,049,762.42	2,526,381.30	25,099,705.12



单位：元

2022年12月31日					
项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	26,452,525.96	511,582.12	1,061,500.01	3,617,269.41	31,642,877.50
2.本期增加金额		352,037.86	829,285.11	900,237.09	2,081,560.06
（1）购置		352,037.86	829,285.11	900,237.09	2,081,560.06
3.本期减少金额	799,458.81	9,460.00			808,918.81
（1）处置或报废		9,460.00			9,460.00
（2）其他减少	799,458.81				799,458.81
4.期末余额	25,653,067.15	854,159.98	1,890,785.12	4,517,506.50	32,915,518.75
二、累计折旧					
1.期初余额	3,345,413.31	308,355.36	755,332.56	1,333,022.35	5,742,123.58
2.本期增加金额	1,275,451.92	63,432.14	85,690.14	658,102.85	2,082,677.05
（1）计提	1,275,451.92	63,432.14	85,690.14	658,102.85	2,082,677.05
3.本期减少金额		8,987.00			8,987.00
（1）处置或报废		8,987.00			8,987.00
4.期末余额	4,620,865.23	362,800.50	841,022.70	1,991,125.20	7,815,813.63
三、减值准备					
1.期初余额					-
2.本期增加金额					-
（1）计提					-
3.本期减少金额					-
（1）处置或报废					-
4.期末余额					-
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,032,201.92	491,359.48	1,049,762.42	2,526,381.30	25,099,705.12
2.期初账面价值	23,107,112.65	203,226.76	306,167.45	2,284,247.06	25,900,753.92

单位：元

2021年12月31日					
项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,039,498.44	428,601.56	1,061,500.01	2,260,218.93	15,789,818.94
2.本期增加金额	14,413,027.52	82,980.56		1,362,350.48	15,858,358.56
（1）购置	14,280,000.00	82,980.56		1,362,350.48	15,725,331.04
（2）在建工程转入	133,027.52				133,027.52
3.本期减少金额				5,300.00	5,300.00
（1）处置或报废				5,300.00	5,300.00
4.期末余额	26,452,525.96	511,582.12	1,061,500.01	3,617,269.41	31,642,877.50
二、累计折旧					
1.期初余额	2,641,328.28	252,535.39	667,110.13	855,408.62	4,416,382.42
2.本期增加金额	704,085.03	55,819.97	88,222.43	482,648.73	1,330,776.16
（1）计提	704,085.03	55,819.97	88,222.43	482,648.73	1,330,776.16
3.本期减少金额				5,035.00	5,035.00
（1）处置或报废				5,035.00	5,035.00

4.期末余额	3,345,413.31	308,355.36	755,332.56	1,333,022.35	5,742,123.58
三、减值准备					
1.期初余额					-
2.本期增加金额					-
(1) 计提					-
3.本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4.期末余额					-
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,107,112.65	203,226.76	306,167.45	2,284,247.06	25,900,753.92
2.期初账面价值	9,398,170.16	176,066.17	394,389.88	1,404,810.31	11,373,436.52

单位：元

2020年12月31日					
项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,039,498.44	318,509.34	1,161,300.01	1,723,829.39	15,243,137.18
2.本期增加金额		110,092.22		536,389.54	646,481.76
(1) 购置		110,092.22		536,389.54	646,481.76
3.本期减少金额			99,800.00		99,800.00
(1) 处置或报废			99,800.00		99,800.00
4.期末余额	12,039,498.44	428,601.56	1,061,500.01	2,260,218.93	15,789,818.94
二、累计折旧					
1.期初余额	2,069,451.60	202,016.78	661,036.25	502,587.86	3,435,092.49
2.本期增加金额	571,876.68	50,518.61	100,883.88	352,820.76	1,076,099.93
(1) 计提	571,876.68	50,518.61	100,883.88	352,820.76	1,076,099.93
3.本期减少金额			94,810.00		94,810.00
(1) 处置或报废			94,810.00		94,810.00
4.期末余额	2,641,328.28	252,535.39	667,110.13	855,408.62	4,416,382.42
三、减值准备					
1.期初余额					-
2.本期增加金额					-
(1) 计提					-
3.本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4.期末余额					-
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,398,170.16	176,066.17	394,389.88	1,404,810.31	11,373,436.52
2.期初账面价值	9,970,046.84	116,492.56	500,263.76	1,221,241.53	11,808,044.69

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

2023年6月30日		
项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	20,418,928.73	房屋所在大楼无法分割单元出售产权

## (7) 固定资产清理

□适用 √不适用

## (8) 科目具体情况及分析说明

### 1) 固定资产账面价值

报告期各期末，公司的固定资产账面价值分别为 1,137.34 万元、2,590.08 万元、2,509.97 万元和 2,454.11 万元，占非流动资产的比例分别为 81.07%、88.37%、78.32%和 70.86%。2021 年末固定资产账面价值较 2020 年末增加 1,452.73 万元，主要是由于 2021 年购置锦业路 125 号 201 幢 5 层 01 号和 13 层 02 号房屋共计 1,428.00 万元。

### 2) 未办妥产权证书的固定资产

截至 2023 年 6 月 30 日，公司尚有锦业路 125 号 201 幢 5 层 01 号、12 层 01 号、13 层 01 和 02 号房屋未办妥产权证书，主要是由于上述房屋所在 201 幢大楼不能分割单元出售产权，目前公司已与电子信息集团签署投资协议和补充协议，约定公司拥有相关房产 2013 年 12 月 31 日至 2059 年 10 月 22 日的房屋使用权利，相关费用利息均已全部支付。

公司与可比公司固定资产折旧年限比较情况如下：

公司名称	折旧年限（年）			
	房屋及建筑物	办公设备	电子设备	运输工具
开普云	40	-	5	5、10
新开普	10-50	5-10	5-10	5-10
金智教育	-	5	3-5	5
国子软件	20	5	5	5
致远互联	20-40	3-5	3-5	5-10
博达软件	20	5	5	10

报告期内，公司固定资产折旧年限与同行业可比公司相比不存在显著差异，公司固定资产折旧计提较为谨慎、合理。报告期内，公司的固定资产使用状况良好，未发现由于价值持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的减值情况，故未计提固定资产减值准备。

## 2. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 分类列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
在建工程	142,755.88	161,348.30	1,104,900.13	-
工程物资	-	-	-	-
合计	142,755.88	161,348.30	1,104,900.13	-

(2) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

2023年6月30日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
OA系统模块	142,755.88	-	142,755.88
合计	142,755.88	-	142,755.88

单位：元

2022年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
OA系统模块	161,348.30	-	161,348.30
合计	161,348.30	-	161,348.30

单位：元

2021年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
弱电施工项目	14,350.00		14,350.00
空调消防改造	28,520.00		28,520.00
13楼装修工程	1,031,056.68		1,031,056.68
OA系统模块	30,973.45		30,973.45
合计	1,104,900.13	-	1,104,900.13

单位：元

2020年12月31日			
项目	账面余额	减值准备	账面价值
无			
合计	-	-	-

其他说明：

无。

(3) 重要在建工程项目报告期变动情况

□适用 √不适用

(4) 报告期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

(6) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司在建工程金额分别为 0 万元、110.49 万元、16.13 万元和 14.28 万元，占非流动资产的比例分别为 0%、3.77%、0.50%和 0.41%。2021 年，由于公司部分房屋装修工程尚未完工，导致期末在建工程较 2020 年增加 110.49 万元。

3. 其他披露事项

无。

(五) 无形资产、开发支出

1. 无形资产

适用 不适用

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

2023年6月30日			
项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,255,460.62	93,069.30	1,348,529.92
2.本期增加金额	61,946.90	-	61,946.90
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
(4) 在建工程转入	61,946.90	-	61,946.90
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	1,317,407.52	93,069.30	1,410,476.82
二、累计摊销			
1.期初余额	589,431.67	8,143.59	597,575.26
2.本期增加金额	109,526.66	2,326.74	111,853.40
(1) 计提	109,526.66	2,326.74	111,853.40
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	698,958.33	10,470.33	709,428.66
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			

四、账面价值			
1.期末账面价值	618,449.19	82,598.97	701,048.16
2.期初账面价值	666,028.95	84,925.71	750,954.66

单位：元

2022年12月31日			
项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	794,101.41	93,069.30	887,170.71
2.本期增加金额	461,359.21		461,359.21
（1）购置	461,359.21		461,359.21
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	1,255,460.62	93,069.30	1,348,529.92
二、累计摊销			
1.期初余额	392,201.39	3,490.11	395,691.50
2.本期增加金额	197,230.28	4,653.48	201,883.76
（1）计提	197,230.28	4,653.48	201,883.76
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	589,431.67	8,143.59	597,575.26
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	666,028.95	84,925.71	750,954.66
2.期初账面价值	401,900.02	89,579.19	491,479.21

单位：元

2021年12月31日			
项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	772,862.47		772,862.47
2.本期增加金额	21,238.94	93,069.30	114,308.24
（1）购置	21,238.94	93,069.30	114,308.24
（2）内部研发			
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	794,101.41	93,069.30	887,170.71
二、累计摊销			
1.期初余额	237,322.71		237,322.71



2.本期增加金额	154,878.68	3,490.11	158,368.79
(1) 计提	154,878.68	3,490.11	158,368.79
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	392,201.39	3,490.11	395,691.50
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	401,900.02	89,579.19	491,479.21
2.期初账面价值	535,539.76		535,539.76

单位：元

2020年12月31日			
项目	软件	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	327,217.90		327,217.90
2.本期增加金额	445,644.57		445,644.57
(1) 购置	445,644.57		445,644.57
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	772,862.47		772,862.47
二、累计摊销			
1.期初余额	105,565.11		105,565.11
2.本期增加金额	131,757.60		131,757.60
(1) 计提	131,757.60		131,757.60
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	237,322.71		237,322.71
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	535,539.76		535,539.76
2.期初账面价值	221,652.79		221,652.79

其他说明：

无。

1) 报告期末尚未办妥产权证的土地使用权情况

适用 不适用

2) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司无形资产金额分别为 53.55 万元、49.15 万元、75.10 万元和 70.10 万元，占非流动资产的比率分别为 3.82%、1.68%、2.34%和 2.02%。无形资产主要为软件和专利权，2022 年，公司新增轻魔方快速应用搭建平台产品和博达小程序开发软件，导致无形资产较 2021 年增加 52.80%。

2. 开发支出

适用 不适用

(1) 其他披露事项

无。

(六) 商誉

适用 不适用

(七) 主要债项

1. 短期借款

适用 不适用

2. 交易性金融负债

适用 不适用

3. 衍生金融负债

适用 不适用

4. 合同负债（已执行新收入准则公司适用）

适用 不适用

(1) 合同负债情况

单位：元

项目	2023年6月30日
预收项目款	18,360,595.64
合计	18,360,595.64

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元

项目	变动金额	变动原因
2023年6月30日较 2022年12月31日	1,618,695.07	具体参见“（3）科目具体情况及说明”
2022年12月31日较	4,229,058.48	具体参见“（3）科目具体情况及说明”

2021年12月31日		
2021年12月31日较 2020年12月31日	3,167,871.84	具体参见“（3）科目具体情况及说明”
合计		-

### （3）科目具体情况及分析说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据相关规定，公司将收到尚未达到收入确认条件的货款由“预收款项”转列至“合同负债”。

公司合同负债主要为预收项目款，报告期各期末，公司合同负债余额分别为934.50万元、1,251.28万元、1,674.19万元、**1,836.06万元**，占流动负债的比例分别为14.37%、20.26%、27.61%、**33.09%**。报告期各期末，公司合同负债余额呈逐年上升趋势，主要原因系公司业务量增长，预收项目款逐年上升。

#### 5. 长期借款

适用 不适用

#### 6. 其他流动负债

适用 不适用

##### （1）其他流动负债情况

单位：元

项目	2023年6月30日
短期应付债券	-
应付退货款	-
待转销项税	<b>1,659,797.84</b>
合计	<b>1,659,797.84</b>

##### （2）短期应付债券的增减变动

适用 不适用

##### （3）科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司其他流动负债余额分别为84.48万元、113.12万元、151.10万元、**165.98万元**，占流动负债的比例分别为1.30%、1.83%、2.49%、**2.99%**，全部为公司预收项目款中包含的待转销项税。

#### 7. 其他非流动负债

适用 不适用

#### 8. 应付债券

适用 不适用

#### 9. 主要债项、期末偿债能力总体分析

### (1) 负债构成情况

报告期各期末，公司负债的构成及其占比情况如下：

单位：元

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债	55,491,906.94	99.00%	60,637,020.23	99.92%	61,754,140.87	97.84%	65,031,260.22	93.07%
非流动负债	560,471.88	1.00%	50,946.23	0.08%	1,360,594.89	2.16%	4,843,741.71	6.93%
负债合计	56,052,378.82	100.00%	60,687,966.46	100.00%	63,114,735.76	100.00%	69,875,001.93	100.00%

报告期各期末，公司负债总额分别为 6,987.50 万元、6,311.47 万元、6,068.80 万元、**5,605.24 万元**。报告期各期末公司负债总额呈下降趋势，主要原因系公司短期借款余额减少、房屋尾款转贷款确认的预计负债减少。

#### 1) 流动负债分析

报告期各期末，公司流动负债的构成如下：

单位：元

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款							5,000,000.00	7.69%
应付票据	1,415,327.20	2.55%						
应付账款	19,407,403.98	34.97%	20,178,270.90	33.28%	18,455,789.91	29.89%	18,755,080.08	28.84%
合同负债	18,360,595.64	33.09%	16,741,900.57	27.61%	12,512,842.09	20.26%	9,344,970.25	14.37%
应付职工薪酬	7,030,598.95	12.67%	11,566,423.37	19.07%	11,344,427.64	18.37%	9,706,218.37	14.93%
应交税费	4,865,607.31	8.77%	8,266,595.41	13.63%	7,848,883.92	12.71%	6,955,723.36	10.70%
其他应付款	2,319,049.39	4.18%	1,903,776.42	3.14%	10,073,070.39	16.31%	8,424,482.85	12.95%
一年内到期的非流动负债	433,526.63	0.78%	469,030.93	0.77%	387,966.00	0.63%	6,000,000.00	9.23%
其他流动负债	1,659,797.84	2.99%	1,511,022.63	2.49%	1,131,160.92	1.83%	844,785.31	1.30%
流动	55,491,906.94	100.00%	60,637,020.23	100.00%	61,754,140.87	100.00%	65,031,260.22	100.00%

负债合计								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期各期末，公司流动负债主要由应付账款、合同负债、应付职工薪酬、应交税费、其它应付款等构成。报告期各期末，应付账款、合同负债、应付职工薪酬、应交税费、其它应付款合计占流动负债的比例分别为 81.79%、97.54%、96.73%、**93.68%**。

## 2) 非流动负债分析

报告期各期末，公司非流动负债的构成如下：

单位：元

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
长期借款							4,000,000.00	82.58%
租赁负债	<b>2,024.91</b>	<b>0.36%</b>	50,946.23	100.00%	255,850.76	18.80%		
预计负债					1,104,744.13	81.20%	843,741.71	17.42%
递延收益	<b>450,000.00</b>	<b>80.29%</b>						
递延所得税负债	<b>108,446.97</b>	<b>19.35%</b>						
非流动负债合计	<b>560,471.88</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,946.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,360,594.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,843,741.71</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司非流动负债由长期借款、租赁负债、预计负债、**递延收益**、**递延所得税负债**构成。

## (2) 偿债能力分析

1) 报告期内，公司主要偿债能力指标如下表：

财务指标	2023年 6月30日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2020年 12月31日
流动比率	<b>2.80</b>	3.01	2.40	2.20
速动比率	<b>2.34</b>	2.78	2.20	2.04
资产负债率 (母公司)	<b>28.96%</b>	27.67%	35.34%	44.85%
资产负债率 (合并报表)	<b>29.47%</b>	28.26%	35.54%	44.45%

报告期各期末，公司的流动比率分别为 2.20、2.40、3.01、**2.80**，速动比率分别为 2.04、2.20、2.78、**2.34**，流动比率和速动比率基本保持稳定，公司短期偿债能力较强。报告期各期末，公司资产负债率（合并）分别为 **44.45%**、**35.54%**、**28.26%**、**29.47%**，呈下降趋势。总体上看，公

司偿债能力良好，财务安全性较高。

## 2) 与同行业可比公司的比较情况

公司与同行业可比公司的对比情况如下：

时间	公司名称	流动比率	速动比率	资产负债率 (%)
2023年6月30日	新开普	3.17	2.38	17.49
	开普云	4.73	3.93	22.54
	国子软件	5.88	5.35	17.21
	金智教育	-	-	-
	致远互联	4.43	4.52	18.82
	平均值	4.55	4.05	19.02
	博达软件	2.80	2.34	29.47
2022年12月31日	新开普	2.90	2.35	19.06
	开普云	4.34	4.03	24.82
	国子软件	4.61	4.20	20.99
	金智教育	2.67	2.45	33.04
	致远互联	3.56	3.52	24.80
	平均值	3.62	3.31	24.54
	博达软件	3.01	2.78	28.26
2021年12月31日	新开普	3.53	2.89	18.79
	开普云	4.38	4.09	16.64
	国子软件	3.37	2.99	26.84
	金智教育	2.33	2.15	38.67
	致远互联	3.04	3.03	30.11
	平均值	3.33	3.03	26.21
	博达软件	2.40	2.20	35.54
2020年12月31日	新开普	3.56	2.92	18.71
	开普云	7.91	7.60	10.32
	国子软件	2.15	1.89	34.42
	金智教育	2.31	2.17	39.52
	致远互联	3.41	3.40	28.12
	平均值	3.87	3.60	26.22
	博达软件	2.20	2.04	44.45

注1：同行业可比公司数据来源于其定期报告或招股说明书。

报告期内，公司流动比率、速动比率低于同行业平均水平，公司资产负债率（合并）高于同行业平均水平，主要原因系新开普、开普云、国子软件、金智教育、致远互联为上市公司，融资能力强、融资渠道相对广泛，流动比率、速动比率较高，资产负债率较低。



## (八) 股东权益

### 1. 股本

单位：元

	2022年12月31日	本期变动					2023年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,970,000.00						32,970,000.00

单位：元

	2021年12月31日	本期变动					2022年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,260,000.00	1,710,000.00					32,970,000.00

单位：元

	2020年12月31日	本期变动					2021年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,260,000.00						31,260,000.00

单位：元

	2019年12月31日	本期变动					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	31,260,000.00						31,260,000.00

#### 科目具体情况及分析说明：

公司分别于2022年1月3日、2022年1月19日召开了第三届董事会第九次会议和2022年第一次临时股东大会，审议通过了定向发行等相关议案，导致股本增加171万元。

### 2. 其他权益工具

适用 不适用

### 3. 资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
资本溢价（股本溢价）	35,752,985.49			35,752,985.49
其他资本公积	50,000.00			50,000.00
合计	35,802,985.49			35,802,985.49

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
资本溢价（股本溢价）	18,251,244.57	17,982,873.00	481,132.08	35,752,985.49
其他资本公积	50,000.00			50,000.00
合计	18,301,244.57	17,982,873.00	481,132.08	35,802,985.49

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
----	-------------	------	------	-------------

资本溢价（股本溢价）	13,872,444.57	4,378,800.00		18,251,244.57
其他资本公积	3,516,550.00	912,250.00	4,378,800.00	50,000.00
<b>合计</b>	<b>17,388,994.57</b>	<b>5,291,050.00</b>	<b>4,378,800.00</b>	<b>18,301,244.57</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价（股本溢价）	9,040,344.57	4,832,100.00		13,872,444.57
其他资本公积	5,954,700.00	2,393,950.00	4,832,100.00	3,516,550.00
<b>合计</b>	<b>14,995,044.57</b>	<b>7,226,050.00</b>	<b>4,832,100.00</b>	<b>17,388,994.57</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

√适用 □不适用

2020年度股本溢价增加为限制性股票激励计划本期解锁部分，计入资本公积-股本溢价 483.21万元。2020年度其他资本公积增加为实行股权激励而确认股权激励费用，计入资本公积-其他资本公积 239.40万元；其他资本公积减少为限制性股票激励计划本期解锁部分，转入资本公积-股本溢价 483.21万元。

2021年度股本溢价增加为限制性股票激励计划本期解锁部分，计入资本公积-股本溢价 437.88万元。2021年度其他资本公积增加为实行股权激励而确认股权激励费用，计入资本公积-其他资本公积 91.23万元；其他资本公积减少为限制性股票激励计划本期解锁部分，转入资本公积-股本溢价 437.88万元。

2022年度股本溢价增加为定向发行人民币普通股募集资金增加股本溢价人民币 1,798.29万元。2022年度股本溢价减少为本期定向发行人民币普通股募集资金时扣除的与发行有关的费用人民币 48.11万元。

科目具体情况及分析说明：

除上述说明外，无需要说明的其他事项。

#### 4. 库存股

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
-				
<b>合计</b>	-	-	-	-

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
-				
<b>合计</b>	-	-	-	-

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
限制性股票激励计划	2,624,000.00		2,624,000.00	
合计	<b>2,624,000.00</b>		<b>2,624,000.00</b>	-

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
限制性股票激励计划	5,882,000.00		3,258,000.00	2,624,000.00
合计	<b>5,882,000.00</b>		<b>3,258,000.00</b>	<b>2,624,000.00</b>

科目具体情况及分析说明：

2016年12月，公司权力机构批准了第一次股权激励计划，向24名员工发行220万股限制性股票，授予价格为1.5元/股。2017年11月，公司权力机构批准了2017年股票发行计划，向魏小立发行410万股限制性股票，发行价格为1.6元/股。截至2020年12月31日，公司首次授予的限制性股票第二个解锁期届满以及第二次授予的限制性股票第一个解锁期届满，已达解锁条件，相应冲减库存股325.80万元。截至2021年12月31日，公司首次授予的限制性股票第三个解锁期届满以及第二次授予的限制性股票第二个解锁期届满，已达解锁条件，相应冲减库存股262.40万元。

#### 5. 其他综合收益

适用 不适用

#### 6. 专项储备

适用 不适用

#### 7. 盈余公积

适用 不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
法定盈余公积	12,573,355.16		7,077.03	12,566,278.13
任意盈余公积				
合计	<b>12,573,355.16</b>		<b>7,077.03</b>	<b>12,566,278.13</b>

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
法定盈余公积	9,536,790.79	3,036,564.37		12,573,355.16
任意盈余公积				
合计	<b>9,536,790.79</b>	<b>3,036,564.37</b>		<b>12,573,355.16</b>

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
法定盈余公积	7,383,788.95	2,153,001.84		9,536,790.79

任意盈余公积			
合计	7,383,788.95	2,153,001.84	9,536,790.79

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	5,486,692.77	1,897,096.18		7,383,788.95
任意盈余公积				
合计	5,486,692.77	1,897,096.18		7,383,788.95

科目具体情况及分析说明：

公司各年度盈余公积增加均为公司按照母公司各年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积所致。

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，公司在 2022 年度未提前施行该事项相关的会计处理；因此，公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述准则解释。

根据解释 16 号的规定，公司对盈余公积调整如下：

资产负债表项目	2023 年 1 月 1 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
盈余公积	12,573,355.16	-7,077.03	12,566,278.13

## 8. 未分配利润

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	72,705,638.67	55,397,796.15	33,929,861.23	16,343,127.32
调整期初未分配利润合计数	-63,693.19			
调整后期初未分配利润	72,641,945.48	55,397,796.15	33,929,861.23	16,343,127.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,606,046.84	28,586,906.89	23,620,936.76	19,483,830.09
减：提取法定盈余公积		3,036,564.37	2,153,001.84	1,897,096.18
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	8,242,500.00	8,242,500.00		
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	52,793,398.64	72,705,638.67	55,397,796.15	33,929,861.23

调整期初未分配利润明细：

√适用 □不适用

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润-63,693.19元。  
(3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。  
(4) 由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。  
(5) 其他调整合计影响期初未分配利润0元。

科目具体情况及分析说明：

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，公司在2022年度未提前施行该事项相关的会计处理；因此，公司自2023年1月1日起执行上述准则解释。

根据解释16号的规定，公司对未分配利润调整如下：

资产负债表项目	2023年1月1日		
	变更前	累计影响金额	变更后
未分配利润	72,705,638.67	-63,693.19	72,641,945.48

## 9. 其他披露事项

无。

## 10. 股东权益总体分析

报告期内，公司业务稳健发展，盈利水平持续增长，公司归属于母公司股东的所有者权益增加。报告期各期末，公司归属于母公司股东的所有者权益分别为8,733.86万元、11,449.58万元、15,405.20万元、13,413.27万元。

### （九）其他资产负债科目分析

#### 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
库存现金	10,925.44	24,025.44	7,959.90	15,102.63
银行存款	49,784,972.13	84,964,075.68	70,879,715.42	76,182,659.84
其他货币资金	712,481.11	274,157.95	178,182.17	1,697,230.00
合计	50,508,378.68	85,262,259.07	71,065,857.49	77,894,992.47
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-	-

使用受到限制的货币资金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证金	712,481.11	274,157.95	178,182.17	1,697,230.00
合计	712,481.11	274,157.95	178,182.17	1,697,230.00

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司货币资金金额分别为 7,789.50 万元、7,106.59 万元、8,526.22 万元和 5,050.84 万元，占流动资产的比例分别为 54.40%、47.92%、46.67%和 32.47%。

公司 2022 年末银行存款较 2021 年末大幅增加，主要是由于公司于 2022 年 3 月收到樊五洲、中信证券-西咸新区文投博达创业投资合伙企业（有限合伙）和西安西交一八九六科创投资合伙企业（有限公司）的增资款共计 1,969.29 万元。2023 年 6 月末银行存款较 2022 年末大幅下降，主要系根据公司客户性质其预算、结算制度回款主要集中在每年下半年，而人员成本、采购成本各项费用等支出全年发生较为均匀所致。

## 2. 预付款项

√适用 □不适用

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1 年以内	179,008.23	100.00	407,428.89	100.00	1,822,299.06	99.66	1,135,206.88	96.08
1 至 2 年					6,300.00	0.34	46,300.00	3.92
2 至 3 年								
3 年以上								
合计	179,008.23	100.00	407,428.89	100.00	1,828,599.06	100.00	1,181,506.88	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

□适用 √不适用

#### 1) 按预付对象归集的报告期各期末余额前五名的预付款项情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2023年6月30日	占预付账款期末余额比例(%)
西安立即支持信息技术服务有限公司	41,715.71	23.30
成都安索科技有限公司	35,398.22	19.77
杭州申泽科技有限公司	16,198.51	9.05
开源证券股份有限公司	10,220.08	5.71



阿里云计算有限公司	7,396.66	4.13
合计	110,929.18	61.97

单位：元

单位名称	2022年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
成都安索科技有限公司	88,495.58	21.72
开源证券股份有限公司	71,540.86	17.56
杭州申泽科技有限公司	34,530.43	8.48
新疆默克科技有限责任公司	24,500.00	6.01
西安立即支持信息技术服务有限公司	19,948.43	4.90
合计	239,015.30	58.67

单位：元

单位名称	2021年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
陕西鑫盛合科工贸有限公司	717,077.60	39.36
成都安索科技有限公司	126,843.61	6.96
阿里云计算有限公司	114,733.12	6.30
西安投融资担保有限公司	88,333.29	4.85
杭州申泽科技有限公司	62,365.20	3.42
合计	1,109,352.82	60.89

单位：元

单位名称	2020年12月31日	占预付账款期末余额比例(%)
西安投融资担保有限公司	220,833.33	18.79
四川长虹佳华信息产品有限责任公司	140,000.00	11.91
成都安索科技有限公司	100,294.99	8.53
北京大恒软件技术有限公司	52,700.00	4.48
西安炫云网络科技有限公司	45,000.00	3.83
合计	558,828.32	47.54

## (2) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司预付款项金额分别为 118.15 万元、182.86 万元、40.74 万元和 17.90 万元，占流动资产的比率为 0.83%、1.23%、0.22%和 0.12%。主要为预付房屋租金和采购款项。预付账款的账龄主要集中在 1 年以内。

## 3. 合同资产

√适用 □不适用

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	2023年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	3,023,942.82	304,914.34	2,719,028.48
合计	3,023,942.82	304,914.34	2,719,028.48

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	2,899,861.56	304,100.29	2,595,761.27
<b>合计</b>	<b>2,899,861.56</b>	<b>304,100.29</b>	<b>2,595,761.27</b>

√适用 □不适用

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	1,771,836.84	134,239.11	1,637,597.73
<b>合计</b>	<b>1,771,836.84</b>	<b>134,239.11</b>	<b>1,637,597.73</b>

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	2,037,659.56	101,882.98	1,935,776.58
<b>合计</b>	<b>2,037,659.56</b>	<b>101,882.98</b>	<b>1,935,776.58</b>

### (2) 合同资产减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少			2023年6月30日
			转回	转销	其他减少	
质保金	304,100.29	814.05				304,914.34
<b>合计</b>	<b>304,100.29</b>	<b>814.05</b>				<b>304,914.34</b>

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少			2022年12月31日
			转回	转销	其他减少	
质保金	134,239.11	169,861.18				304,100.29
<b>合计</b>	<b>134,239.11</b>	<b>169,861.18</b>				<b>304,100.29</b>

√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	101,882.98	32,356.13				134,239.11
<b>合计</b>	<b>101,882.98</b>	<b>32,356.13</b>				<b>134,239.11</b>

√适用 □不适用

单位：元

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	138,983.33		37,100.35			101,882.98
<b>合计</b>	<b>138,983.33</b>		<b>37,100.35</b>			<b>101,882.98</b>

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

### (3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司合同资产账面价值分别为 193.58 万元、163.76 万元、259.58 万元和

271.90 万元，占流动资产的比例分别为 1.35%、1.10%、1.42%和 1.75%。合同资产主要核算合同期限内的质量保证金，2022 年，由于与金堆城铝业集团有限公司、北京航空航天大学开展新的业务合作，公司产生了 41.15 万元的质保金，导致当年的质保金金额有一定程度的增加。2023 年上半年，发行人与金堆城铝业集团有限公司、东北大学等客户开展业务合作产生了新的质保金，导致合同资产有一定程度的增加。

#### 4. 其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	6,126,216.35	5,920,630.70	6,508,248.12	6,939,196.38
合计	6,126,216.35	5,920,630.70	6,508,248.12	6,939,196.38

##### (1) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	2023 年 6 月 30 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的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,099,158.58	100.00	972,942.23	13.71	6,126,216.35
其中：账龄分析法组合	7,099,158.58	100.00	972,942.23	13.71	6,126,216.35
合计	7,099,158.58	100.00	972,942.23	13.71	6,126,216.35

单位：元

类别	2022 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的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,997,334.76	100.00	1,076,704.06	15.39	5,920,630.70
其中：账龄分析法组合	6,997,334.76	100.00	1,076,704.06	15.39	5,920,630.70
合计	6,997,334.76	100.00	1,076,704.06	15.39	5,920,630.70

单位：元

类别	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的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,524,068.17	100.00	1,015,820.05	13.50	6,508,248.12
其中：账龄分析法组合	7,524,068.17	100.00	1,015,820.05	13.50	6,508,248.12
<b>合计</b>	<b>7,524,068.17</b>	<b>100.00</b>	<b>1,015,820.05</b>	<b>13.50</b>	<b>6,508,248.12</b>

单位：元

类别	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的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,926,322.87	100.00	987,126.49	12.45	6,939,196.38
其中：账龄分析法组合	7,926,322.87	100.00	987,126.49	12.45	6,939,196.38
<b>合计</b>	<b>7,926,322.87</b>	<b>100.00</b>	<b>987,126.49</b>	<b>12.45</b>	<b>6,939,196.38</b>

1) 按单项计提坏账准备

适用 不适用

2) 按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,874,204.69	193,710.23	5.00
1-2年	1,891,186.77	189,118.68	10.00
2-3年	755,081.20	226,524.36	30.00
3-4年	380,195.92	190,097.96	50.00
4-5年	124,995.00	99,996.00	80.00
5年以上	73,495.00	73,495.00	100.00
<b>合计</b>	<b>7,099,158.58</b>	<b>972,942.23</b>	<b>13.71</b>

单位：元

组合名称	2022年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,967,868.60	148,393.44	5.00
1-2年	2,559,094.04	255,909.40	10.00
2-3年	852,149.22	255,644.77	30.00
3-4年	308,402.90	154,201.45	50.00
4-5年	236,325.00	189,060.00	80.00
5年以上	73,495.00	73,495.00	100.00
<b>合计</b>	<b>6,997,334.76</b>	<b>1,076,704.06</b>	<b>15.38</b>

单位：元

组合名称	2021年12月31日
------	-------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,479,215.07	223,960.76	5.00
1—2 年	1,692,210.20	169,333.92	10.00
2—3 年	478,962.90	143,688.87	30.00
3—4 年	769,265.00	384,632.50	50.00
4—5 年	51,055.00	40,844.00	80.00
5 年以上	53,360.00	53,360.00	100.00
<b>合计</b>	<b>7,524,068.17</b>	<b>1,015,820.05</b>	<b>13.50</b>

单位：元

组合名称	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,922,110.35	246,105.52	5.00
1—2 年	1,375,421.92	137,542.19	10.00
2—3 年	1,228,122.60	368,436.78	30.00
3—4 年	312,548.00	156,274.00	50.00
4—5 年	46,760.00	37,408.00	80.00
5 年以上	41,360.00	41,360.00	100.00
<b>合计</b>	<b>7,926,322.87</b>	<b>987,126.49</b>	<b>12.45</b>

确定组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的其他应收款以外，公司相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。对于按照账龄组合计提坏账的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（见下表），计算预期信用损失。

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

3) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

对报告期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

报告期坏账准备计提金额以及评估金融工具信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

(2) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 应收股利

适用 不适用

(4) 其他应收款

适用 不适用

1) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

款项性质	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
保证金及押金	5,840,235.91	6,120,625.52	6,248,161.42	7,073,806.44
备用金	528,389.36	459,445.41	864,704.34	378,840.84
往来款	620,222.58	285,293.53	326,764.36	445,847.90
其他	110,310.73	131,970.30	84,438.05	27,827.69
坏账准备	-972,942.23	-1,076,704.06	-1,015,820.05	-987,126.49
合计	6,126,216.35	5,920,630.70	6,508,248.12	6,939,196.38

2) 按账龄披露的其他应收款

单位：元

账龄	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
1年以内	3,680,494.46	2,819,475.16	4,255,254.31	4,676,004.83
1至2年	1,702,068.09	2,303,184.64	1,522,876.28	1,237,879.73
2至3年	528,556.84	596,504.45	335,274.03	859,685.82
3至4年	190,097.96	154,201.45	384,632.50	156,274.00
4至5年	24,999.00	47,265.00	10,211.00	9,352.00
5年以上	-	-	-	-
合计	6,126,216.35	5,920,630.70	6,508,248.12	6,939,196.38

3) 报告期内实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	2023年6月30日				
	款项性质	2023年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青海柴达木职业技术学院(海西蒙古族藏族自治州职业技术学院)	保证金	198,000.00	1-2年	2.79	19,800.00
山西传媒学院	保证金	189,960.00	2-3年	2.68	56,988.00
长城计算机软件与系统有限公司	保证金	166,000.00	1年以内	2.34	8,300.00
东北大学	保证金	160,800.00	1-2年	2.27	16,080.00



金陵科技学院	保证金	147,000.00	1-2年	2.07	14,700.00
合计	-	861,760.00	-	12.14	115,868.00

单位：元

单位名称	2022年12月31日				
	款项性质	2022年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东北大学	保证金	321,600.00	1-2年	4.60	32,160.00
青海柴达木职业技术学院 (海西蒙古族藏族自治州职业技术学校)	保证金	198,000.00	1-2年	2.83	19,800.00
山西传媒学院	保证金	189,960.00	1-2年	2.71	18,996.00
长城计算机软件与系统有限公司	保证金	166,000.00	1年以内	2.37	8,300.00
金陵科技学院	保证金	147,000.00	1-2年	2.10	14,700.00
合计	-	1,022,560.00	-	14.61	93,956.00

单位：元

单位名称	2021年12月31日				
	款项性质	2021年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东北大学	保证金	321,600.00	1年以内	4.27	16,080.00
广西交通职业技术学院	保证金	269,161.50	1年以内	3.58	13,458.08
青海柴达木职业技术学院	保证金	198,000.00	1年以内	2.63	9,900.00
山西传媒学院	保证金	189,960.00	1年以内	2.52	9,498.00
施帅锋	备用金	164,150.00	1年以内	2.18	8,207.50
合计	-	1,142,871.50	-	15.18	57,143.58

单位：元

单位名称	2020年12月31日				
	款项性质	2020年12月31日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西安国经长天环保科技有限公司	押金	1,000,000.00	1年以内	12.62	50,000.00
西安交通大学	保证金	809,400.00	1年以内	10.21	40,470.00
西京学院	费用性采购	200,000.00	1年以内	2.52	10,000.00
四川大学	履约保证金	156,660.00	2至3年	1.98	46,998.00
西安医学院	履约保证金	154,500.00	1年以内	1.95	7,725.00
合计	-	2,320,560.00	-	29.28	155,193.00

##### 5) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

#### (5) 科目具体情况及分析说明

##### 1) 其他应收款账面价值

报告期各期末，公司其他应收款金额分别为 693.92 万元、650.82 万元、592.06 万元和 **612.62 万元**，占流动资产的比例分别为 4.85%、4.39%、3.24%和 **3.94%**。其他应收款主要核算保证金及押金、备用金等，**2020 年至 2022 年逐年减少，2023 年上半年因与上下游往来款的增加导致其他应收款有小幅增加。**

##### 2) 其他应收款的账龄和坏账准备

报告期各期末，3 年以内（含三年）的其他应收账款占比为 94.95%、88.39%、91.16%和 **91.85%**，公司按照账龄组合的方式计提其他应收款坏账，报告期各期坏账计提金额基本平稳。

#### 5. 应付票据

适用 不适用

单位：元

种类	2023 年 6 月 30 日
商业承兑汇票	
银行承兑汇票	1,415,327.20
合计	1,415,327.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司应付票据余额分别为 0 万元、0 万元、0 万元、141.53 万元，2023 上半年应付票据为支付给供应商的货款。

#### 6. 应付账款

适用 不适用

##### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日
应付项目实施服务费	13,134,981.87
应付采购款	6,189,359.37
其他	83,062.74
合计	19,407,403.98

##### (2) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位：元

单位名称	2023 年 6 月 30 日		
	应付账款	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)	款项性质

西安聚力企业形象设计有限公司	1,641,533.56	8.46%	技术服务费
西安驰越网络信息技术有限公司	1,585,775.79	8.17%	技术服务费
西安秦基软件科技有限公司	1,574,162.93	8.11%	技术服务费
武汉冠兴科技有限公司	1,424,603.40	7.34%	技术服务费
若神（上海）信息技术服务中心	1,397,249.15	7.20%	技术服务费
合计	7,623,324.83	39.28%	-

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

(4) 科目具体情况及分析说明

公司应付账款主要由应付项目实施服务费、应付采购款组成。报告期各期末，应付账款余额分别为1,875.51万元、1,845.58万元、2,017.83万元、**1,940.74万元**，占流动负债的比例分别为28.84%、29.89%、33.28%、**34.97%**，应付账款的余额较为稳定。

7. 预收款项

适用 不适用

8. 应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
1、短期薪酬	11,270,117.41	43,097,962.13	47,631,917.76	6,736,161.78
2、离职后福利-设定提存计划	296,305.96	2,233,590.89	2,235,459.68	294,437.17
3、辞退福利	-	138,788.00	138,788.00	
4、一年内到期的其他福利	-			
合计	11,566,423.37	45,470,341.02	50,006,165.44	7,030,598.95

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、短期薪酬	11,105,084.77	80,104,559.80	79,939,527.16	11,270,117.41
2、离职后福利-设定提存计划	239,342.87	3,926,610.15	3,869,647.06	296,305.96
3、辞退福利	-	6,000.00	6,000.00	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	11,344,427.64	84,037,169.95	83,815,174.22	11,566,423.37

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、短期薪酬	9,512,742.39	64,128,742.62	62,536,400.24	11,105,084.77
2、离职后福利-设定提存计划	193,475.98	3,018,655.54	2,972,788.65	239,342.87
3、辞退福利	-			-
4、一年内到期的其他福利	-			-
<b>合计</b>	<b>9,706,218.37</b>	<b>67,147,398.16</b>	<b>65,509,188.89</b>	<b>11,344,427.64</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、短期薪酬	7,852,670.38	51,797,582.21	50,137,510.20	9,512,742.39
2、离职后福利-设定提存计划	177,408.41	234,733.90	218,666.33	193,475.98
3、辞退福利	-	41,544.88	41,544.88	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>8,030,078.79</b>	<b>52,073,860.99</b>	<b>50,397,721.41</b>	<b>9,706,218.37</b>

1) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,767,906.22	39,416,719.88	44,013,437.16	6,171,188.94
2、职工福利费	-	782,576.16	782,576.16	-
3、社会保险费	173,801.26	1,226,279.52	1,227,087.89	172,992.89
其中：医疗保险费	68,550.16	1,056,373.51	984,349.81	140,573.86
工伤保险费	11,908.72	44,324.21	51,110.55	5,122.38
生育保险费	93,342.38	125,581.80	191,627.53	27,296.65
4、住房公积金	113,225.00	873,129.61	875,010.20	111,344.41
5、工会经费和职工教育经费	215,184.93	799,256.96	733,806.35	280,635.54
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>11,270,117.41</b>	<b>43,097,962.13</b>	<b>47,631,917.76</b>	<b>6,736,161.78</b>

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,557,219.99	74,316,045.48	74,105,359.25	10,767,906.22
2、职工福利费	-	491,887.94	491,887.94	-
3、社会保险费	142,198.79	2,299,670.19	2,268,067.72	173,801.26
其中：医疗保险费	41,908.19	1,976,593.82	1,949,951.85	68,550.16
工伤保险费	11,464.01	82,400.32	81,955.61	11,908.72
生育保险费	88,826.59	240,676.05	236,160.26	93,342.38
4、住房公积金	95,174.00	1,587,271.00	1,569,220.00	113,225.00
5、工会经费和职工教育	310,491.99	1,409,685.19	1,504,992.25	215,184.93

经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>11,105,084.77</b>	<b>80,104,559.80</b>	<b>79,939,527.16</b>	<b>11,270,117.41</b>

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	9,182,814.72	59,037,486.38	57,663,081.11	10,557,219.99
2、职工福利费	-	1,068,546.61	1,068,546.61	-
3、社会保险费	111,112.39	1,658,226.86	1,627,140.46	142,198.79
其中：医疗保险费	89,454.26	1,342,573.70	1,390,119.77	41,908.19
工伤保险费	3,590.24	69,964.17	62,090.40	11,464.01
生育保险费	18,067.89	245,688.99	174,930.29	88,826.59
4、住房公积金	35,381.50	1,030,312.60	970,520.10	95,174.00
5、工会经费和职工教育经费	183,433.78	1,334,170.17	1,207,111.96	310,491.99
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>9,512,742.39</b>	<b>64,128,742.62</b>	<b>62,536,400.24</b>	<b>11,105,084.77</b>

单位：元

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、津贴和补贴	7,539,072.15	48,605,311.94	46,961,569.37	9,182,814.72
2、职工福利费	-	532,898.10	532,898.10	-
3、社会保险费	102,836.19	1,024,796.82	1,016,520.62	111,112.39
其中：医疗保险费	92,990.60	934,106.97	937,643.31	89,454.26
工伤保险费	3,476.07	5,013.41	4,899.24	3,590.24
生育保险费	6,369.52	85,676.44	73,978.07	18,067.89
4、住房公积金	36,037.00	570,970.00	571,625.50	35,381.50
5、工会经费和职工教育经费	174,725.04	1,063,605.35	1,054,896.61	183,433.78
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>7,852,670.38</b>	<b>51,797,582.21</b>	<b>50,137,510.20</b>	<b>9,512,742.39</b>

## 2) 设定提存计划

单位：元

项目	2022年12月31日	本期增加	本期减少	2023年6月30日
1、基本养老保险	285,617.41	2,149,236.02	2,150,842.59	284,010.84
2、失业保险费	10,688.55	84,354.87	84,617.09	10,426.33
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>296,305.96</b>	<b>2,233,590.89</b>	<b>2,235,459.68</b>	<b>294,437.17</b>

单位：元

项目	2021年12月31日	本期增加	本期减少	2022年12月31日
1、基本养老保险	229,639.41	3,768,133.37	3,712,155.37	285,617.41
2、失业保险费	9,703.46	158,476.78	157,491.69	10,688.55
3、企业年金缴费				
合计	<b>239,342.87</b>	<b>3,926,610.15</b>	<b>3,869,647.06</b>	<b>296,305.96</b>

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、基本养老保险	186,070.78	2,894,235.93	2,850,667.30	229,639.41
2、失业保险费	7,405.20	124,419.61	122,121.35	9,703.46
3、企业年金缴费				
合计	<b>193,475.98</b>	<b>3,018,655.54</b>	<b>2,972,788.65</b>	<b>239,342.87</b>

单位：元

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、基本养老保险	170,853.84	224,924.23	209,707.29	186,070.78
2、失业保险费	6,554.57	9,809.67	8,959.04	7,405.20
3、企业年金缴费				
合计	<b>177,408.41</b>	<b>234,733.90</b>	<b>218,666.33</b>	<b>193,475.98</b>

### 3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期末，公司应付职工薪酬余额分别为 970.62 万元、1,134.44 万元和 1,156.64 万元、**703.06 万元**，占流动负债的比例分别为 14.93%、18.37%和 19.07%、**12.67%**。随着公司员工人数的增加，应付职工薪酬呈上升趋势。

## 9. 其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付利息				
应付股利				
其他应付款	<b>2,319,049.39</b>	1,903,776.42	10,073,070.39	8,424,482.85
合计	<b>2,319,049.39</b>	<b>1,903,776.42</b>	<b>10,073,070.39</b>	<b>8,424,482.85</b>

### (1) 应付利息

□适用 √不适用

### (2) 应付股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



### (3) 其他应付款

√适用 □不适用

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付购房款			8,390,000.00	4,180,000.00
质量保证金	266,310.00	260,890.00	207,710.00	297,010.00
应付个人款	926,038.67	657,620.08	462,427.79	886,134.73
单位往来款及其他	1,126,700.72	985,266.34	1,012,932.60	437,338.12
限制性股票回购义务				2,624,000.00
合计	2,319,049.39	1,903,776.42	10,073,070.39	8,424,482.85

#### 2) 其他应付款账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,879,180.75	81.03%	1,196,667.71	62.86	5,513,581.09	54.74	1,078,271.49	12.80
1至2年	174,306.95	7.52%	229,353.63	12.05	157,732.40	1.57	231,746.20	2.75
2至3年	57,058.40	2.46%	151,732.40	7.97	470.02	0.00	35,165.16	0.42
3年以上	208,503.29	8.99%	326,022.68	17.13	4,401,286.88	43.69	7,079,300.00	84.03
合计	2,319,049.39	100.00%	1,903,776.42	100.00	10,073,070.39	100.00	8,424,482.85	100.00

#### 3) 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

#### 4) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2023年6月30日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
大华会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	费用性采购	303,092.07	1年以内	13.07
在路上(北京)科技有限公司	非关联方	费用性采购	174,702.00	1年以内	7.53
山西云之数信息技术有限公司	非关联方	费用性采购	110,880.00	1年以内61,908.00元, 1至2年48,972.00元	4.78

西安索尔软件科技有限公司	非关联方	费用性采购	87,000.00	1至2年	3.75
陕西求源创新电子科技有限公司	非关联方	费用性采购	67,504.00	1年以内	2.91
合计	-	-	743,178.07	-	32.05

√适用 □不适用

单位名称	2022年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
山西云之数信息技术有限公司	非关联方	费用性采购	172,788.00	1年以内 61,908.00元, 1至2年 110,880.00元	9.08
西安索尔软件科技有限公司	非关联方	费用性采购	87,000.00	1至2年	4.57
马慧莹	非关联方	费用性采购	78,000.00	1年以内	4.10
郭伟龙	非关联方	报销款	68,074.39	2至3年 55,000.00元, 3至4年 13,074.39元	3.58
董克勇	非关联方	费用性采购	57,489.40	1年以内	3.02
合计	-	-	463,351.79	-	24.34

√适用 □不适用

单位名称	2021年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
陕西电子信息集团有限公司	非关联方	购房款	8,390,000.00	3至4年 4,180,000元, 1年以内 4,210,000元	83.29
山西云之数信息技术有限公司	非关联方	费用性采购	240,658.08	1年以内	2.39
西安索尔软件科技有限公司	非关联方	费用性采购	203,000.00	1年以内	2.02
郭伟龙	非关联方	报销款	68,074.39	2年以内 55,000元, 2 至3年 13,074.39元	0.68
广东信达(西安)律师事务所	非关联方	费用性采购	47,169.81	1年以内	0.47
合计	-	-	8,948,902.28	-	88.84

√适用 □不适用

单位名称	2020年12月31日				
	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
陕西电子信息集团有限公司	非关联方	购房款	4,180,000.00	3年以上	49.62

南京仕方聚计算机科技有限公司	非关联方	费用性采购	139,160.00	1年以内	1.65
新疆智网汇科电子科技有限公司	非关联方	保证金	89,300.00	3年以上	1.06
路路云购（北京）科技有限公司	非关联方	费用性采购	70,646.98	1年以内	0.84
郭伟龙	非关联方	报销款	68,074.39	1年以内55,000元，1至2年13,074.39元	0.81
<b>合计</b>	-	-	<b>4,547,181.37</b>	-	<b>53.98</b>

#### (4) 科目具体情况及分析说明

公司其他应付款主要由应付购房款、质量保证金、应付个人款、单位往来款及其他、限制性股票回购义务组成。报告期各期末，公司其他应付款余额分别为 842.45 万元、1,007.31 万元、190.38 万元、**231.90 万元**。2020 年、2021 年其他应付款余额较大主要为公司应付购房款及限制性股票回购义务的影响。

### 10. 合同负债

√适用 □不适用

#### (1) 合同负债情况

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
预收项目款	<b>18,360,595.64</b>	16,741,900.57	12,512,842.09	9,344,970.25
<b>合计</b>	<b>18,360,595.64</b>	<b>16,741,900.57</b>	<b>12,512,842.09</b>	<b>9,344,970.25</b>

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

#### (3) 科目具体情况及分析说明

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据相关规定，公司将收到尚未达到收入确认条件的货款由“预收款项”转列至“合同负债”。

公司的合同负债主要为预收项目款，报告期各期末，公司合同负债余额分别为 934.50 万元、1,251.28 万元、1,674.19 万元、**1,836.06 万元**，占流动负债的比例分别为 14.37%、20.26%、27.61%、**33.09%**。报告期各期末，公司合同负债余额呈逐年上升趋势，主要原因系公司业务量增长，预收项目款逐年上升。

### 11. 长期应付款

适用 不适用

### 12. 递延收益

适用 不适用

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
政府补助	450,000.00			
合计	450,000.00			

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	2022年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2023年6月30日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
科技型 企业上市 培育项目		500,000.00		500,000.00			450,000.00	与资产相关	是
合计		500,000.00		500,000.00			450,000.00	-	-

单位：元

补助项目	2021年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2022年12月31日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
-									
合计								-	-

单位：元

补助项目	2020年12月31日	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	2021年12月31日	与资产/收益相关	是否为企业日常活动相关的政府补助
-									
合计								-	-

单位：元

补助项目	2019年12月	本期增加补助	本期计入营业	本期计入其他	本期冲减成本	其他变动	2020年12月31日	与资产/收益相	是否为企业

	31日	金额	外收入 金额	收益金 额	费用金 额			关	日常活 动相关 的政府 补助
-									
合计								-	-

科目具体情况及分析说明：

2023年上半年，公司因科技型企业上市培育项目新增补助50万元，为公司收到的与资产相关的政府补助。

### 13. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	37,156,351.74	5,059,950.58	10,918,556.67	1,380,290.64

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合计	7,788,339.91	1,155,547.65	12,646,549.77	2,119,425.07

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元

项目	2023年6月30日		2022年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	722,979.77	108,446.97	-	-
合计	722,979.77	108,446.97	-	-

项目	2021年12月31日		2020年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合计	-	-	-	-

#### (3) 报告期各期末以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

#### (6) 科目具体情况及分析说明

本科目主要核算公司各种减值准备、内部交易未实现的利润、使用权资产等对所得税的影响，除上述说明外无需要说明的其他事项。

#### 14. 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年6月30日	2022年12月31日	2021年12月31日	2020年12月31日
预付发行费用	2,094,339.62	545,283.02	-	-
待认证进项税	16,878.80	-	-	6,888.78
合计	2,111,218.42	545,283.02	-	6,888.78

科目具体情况及分析说明：

报告期各期末，公司其他流动资产金额为 0.69 万元、0 万元、54.53 万元和 211.12 万元，2022 年末和 2023 年 6 月末其他流动资产主要为预付广东信达（西安）律师事务所的专项法律顾问协议费和大华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计费。

#### 15. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修工程款	99,530.00		99,530.00			
预付设备款				18,870.00		18,870.00
合计	99,530.00		99,530.00	18,870.00	-	18,870.00

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	-	-	-			

科目具体情况及分析说明：

2023 上半年，公司其他非流动资产金额为 9.95 万元，主要为预付装修工程款。2022 年末，公司其他非流动资产金额为 1.89 万元，主要为预付软件系统款项。

#### 16. 其他披露事项

无。

### 三、 盈利情况分析



## （一）营业收入分析

### 1. 营业收入构成情况

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务收入	36,582,169.18	100.00	147,290,917.25	100.00	130,187,514.61	100.00	101,664,705.22	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	36,582,169.18	100.00	147,290,917.25	100.00	130,187,514.61	100.00	101,664,705.22	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司营业收入分别为 10,166.47 万元、13,018.75 万元、14,729.09 万元及 **3,658.22 万元**，2021 年较 2020 年同比增长 28.06%，2022 年较 2021 年同比增长 13.14%，**2023 年 1-6 月较 2022 年 1-6 月同比增长 18.23%**，公司营业收入均来自主营业务收入。

### 2. 主营业务收入按产品或服务分类

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
软件及软件实施	26,122,894.35	71.41	122,480,547.94	83.16	112,707,084.98	86.57	92,731,684.79	91.21
技术服务	9,466,264.29	25.88	14,743,961.78	10.01	8,234,496.01	6.33	5,232,096.82	5.15
第三方产品及服务	993,010.54	2.71	10,066,407.53	6.83	9,245,933.62	7.10	3,700,923.61	3.64
合计	36,582,169.18	100.00	147,290,917.25	100.00	130,187,514.61	100.00	101,664,705.22	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司业务主要分为软件及软件实施、技术服务、第三方产品及服务。

软件及软件实施的产品与服务主要分为全媒体内容管理平台、融媒体内容生产平台、**子网站建设解决方案及内容大数据解决方案**，其中全媒体内容管理平台指在大型组织内建设统一平台，进行大型组织官方多类型网站及移动端新媒体管理。具体功能包括网站及新媒体建设、网站及新媒体管理员授权管理，网站及新媒体图文、音视频处理与发布、敏感信息检测、分析与处理、网站

交互应用功能开发、网站及新媒体账号用户访问及行为分析等；融媒体内容生产平台依据大型组织新闻宣传工作实际，对选题策划、任务分派、稿件采写、审核编辑、多类型发布渠道管理、稿件资源管理、采编人员绩效考核等业务关键节点，建立统一业务流程平台，实现全部业务的线上化、专业化和标准化；子站建设解决方案提供基于全媒体及融媒体平台之上的子站建设运维、子站页面设计、子站交互应用开发等；内容大数据解决方案主要包括内容在线预检系统及内容安全跟踪管理系统。公司凭借深耕全媒体网站群管理平台、融媒体管理平台两大领域的多年经验、技术积累，软件及软件实施类业务规模迅速扩大，其实现的收入规模逐年显著提升，该项业务目前已成为公司主营业务收入的最主要来源。公司凭借深耕全媒体内容管理平台、融媒体内容生产平台两大领域的多年经验、技术积累，软件及软件实施类业务规模迅速扩大，其实现的收入规模逐年显著提升，该项业务目前已成为公司主营业务收入的最主要来源。**技术服务**的产品与服务主要为平台运行维护服务，是为主要平台及子产品提供运行保障支持、故障处置、安全巡检等服务。**第三方产品及服务业务**主要为公司根据项目及客户需求，配套采购第三方软硬件产品及服务。

报告期各期，公司软件及软件实施收入 9,273.17 万元、11,270.71 万元、12,248.05 万元、**2,612.29 万元**，占主营业务收入的比例分别为 91.21%、86.57%、83.16%、**71.41%**；技术服务收入 523.21 万元、823.45 万元、1,474.40 万元、**946.63 万元**，占主营业务收入的比例分别为 5.15%、6.33%、10.01%、**25.88%**；第三方产品及服务收入 370.09 万元、924.59 万元、1,006.64 万元、**99.30 万元**，占主营业务收入的比例分别为 3.64%、7.10%、6.83%、**2.71%**，**2020-2022 年度**，业务结构保持相对稳定。**2023 年 1-6 月**，公司软件及软件实施收入占比下降、技术服务收入占比提高的主要原因为：受学校预算管理制度的特点及寒暑假的影响，公司软件及软件实施业务一般集中在下半年验收，收入主要集中在下半年确认，而技术服务收入通常在服务期内分期确认收入，在整个年度中分布较为均匀，引致上半年技术服务收入占比上升。

公司在全媒体内容管理平台及相关服务的稳步发展的同时，融媒体生产平台以及大型综合类项目量增加，融媒体在高校、政企等行业渗透率不断提升导致软件及软件实施收入逐年增加。此外，项目量的增加导致软件、硬件、专项技术服务等第三方产品及服务采购需求增加，第三方产品及服务类收入增加。同时，公司完善并升级了运维保障服务、安全检测服务标准和品质，在高校利基市场渗透率不断增加，导致技术服务类收入增加。报告期内，公司扩大了业务范围，并升级了服务品质，导致技术服务收入和第三方产品及服务收入占比呈现逐年上升的趋势，传统的软件及软件实施收入占比略有下降。

### 3. 主营业务收入按销售区域分类

单位：元

项目	2023 年 1 月—6 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

华北地区	8,967,770.62	24.51	27,411,705.32	18.61	24,379,686.00	18.73	15,339,595.83	15.09
华东地区	8,121,742.62	22.20	34,913,442.79	23.70	26,576,665.59	20.41	26,489,030.74	26.06
华中地区	2,456,609.25	6.72	17,821,567.68	12.10	10,146,966.64	7.79	10,304,173.26	10.14
华南地区	4,778,346.66	13.06	15,144,212.79	10.28	9,594,259.32	7.37	10,160,360.19	9.99
西南地区	4,062,885.29	11.11	16,658,033.78	11.31	23,379,270.18	17.96	13,711,914.05	13.49
西北地区	5,269,412.49	14.40	26,675,595.28	18.11	24,367,508.39	18.72	16,955,061.77	16.68
东北地区	2,925,402.25	8.00	8,666,359.61	5.88	11,743,158.49	9.02	8,704,569.38	8.56
合计	36,582,169.18	100.00	147,290,917.25	100.00	130,187,514.61	100.00	101,664,705.22	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司已建立了覆盖全国的营销网络，客户分布于全国各地，其区域范围较广，结构相对稳定，未发生明显变化。由于公司目前主要客户为高校，业务区域分布与高校地域分布有较强的相关性，其中华东、华北及公司所处的西北地区高校资源丰富且较为集中，因此报告期内，公司业务主要集中在华东、华北、西北等区域。

#### 4. 主营业务收入按销售模式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
直销	26,669,286.03	72.90	112,356,838.10	76.28	99,704,704.21	76.59	81,856,076.26	80.52
非直销	9,912,883.15	27.10	34,934,079.15	23.72	30,482,810.40	23.41	19,808,628.96	19.48
合计	36,582,169.18	100.00	147,290,917.25	100.00	130,187,514.61	100.00	101,664,705.22	100.00

科目具体情况及分析说明：

公司以直销为主，即与高等院校、政企、医院等客户直接签署合同，根据客户需求向其提供产品及服务。公司少量业务为非直销模式，即向其他集成商或软件实施企业提供软件及软件实施、技术服务，最终用户仍为高校等，非直接销售模式下收入规模较小。2020年、2021年、2022年、2023年1-6月公司的直接销售收入占比分别为80.52%、76.59%、76.28%、72.90%，比例较高且保持稳定。

#### 5. 主营业务收入按季度分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
第一季度	9,332,556.20	25.51	4,826,768.39	3.28	2,894,689.68	2.22	136,773.70	0.13
第二季度	27,249,612.98	74.49	26,115,035.31	17.73	20,835,437.10	16.00	15,143,097.97	14.90
第三季度	-	-	12,922,836.38	8.77	9,719,696.68	7.47	4,379,891.62	4.31
第四季度	-	-	103,426,277.17	70.22	96,737,691.15	74.31	82,004,941.93	80.66
合计	36,582,169.18	100.00	147,290,917.25	100.00	130,187,514.61	100.00	101,664,705.22	100.00

科目具体情况及分析说明：

公司终端客户主要为高等院校、政府和医院等事业单位，基于前述客户预算管理体制的特点，客户通常在每年年底编制下一年度预算并制定采购计划，预算主要影响客户的资金规划（银校合作资金或学校专项资金）、招投标、合同签署、验收程序、付款内部审批等流程，其通常在每年年底编制下一年度预算，次年上半年启动项目，年末验收和付款比例较高。此外，学校存在寒暑假，假期内项目相关事项的速度较慢，项目进程和收款进度会受到一定程度的影响。报告期内，公司上半年收入占全年收入比重较小，下半年尤其是第四季度收入占全年收入比重较大，受公司所处的行业特点及客户类型影响，其营业收入呈现明显的季节性。

报告期内，发行人分季度销售结构与同行业可比公司比较情况如下：

单位：%

季度	2023年1-6月						
	新开普	开普云	国子软件	金智教育	致远互联	平均值	发行人
第一季度	46.89	47.50	-	-	34.11	42.84	25.51
第二季度	53.11	52.50	-	-	65.89	57.16	74.49
合计	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
季度	2022年度						
	新开普	开普云	国子软件	金智教育	致远互联	平均值	发行人
第一季度	15.85	9.13	8.70	4.26	13.74	10.34	3.28
第二季度	16.39	12.34	20.88	14.78	27.26	18.33	17.73
第三季度	22.89	14.63	20.67	17.40	21.41	19.40	8.77
第四季度	44.88	63.90	49.75	63.57	37.60	51.94	70.22
合计	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
季度	2021年度						
	新开普	开普云	国子软件	金智教育	致远互联	平均值	发行人
第一季度	15.40	6.76	8.15	8.29	11.40	10.00	2.22
第二季度	17.20	12.26	16.90	13.32	24.03	16.74	16.00
第三季度	20.57	18.20	15.81	15.37	18.09	17.61	7.47

第四季度	46.83	62.79	59.14	63.02	46.47	55.65	74.31
合计	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
季度	2020年度						
	新开普	开普云	国子软件	金智教育	致远互联	平均值	发行人
第一季度	15.57	9.60	3.91	2.66	9.27	8.20	0.13
第二季度	16.60	17.55	20.52	11.79	23.70	18.03	14.90
第三季度	21.02	27.41	23.77	18.68	18.25	21.83	4.31
第四季度	46.81	45.44	51.81	66.87	48.78	51.94	80.66
合计	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

注1：数据来源：同行业可比公司定期报告、招股说明书。

注2：截至本招股说明书签署之日，国子软件、金智教育未披露2023年第一季度、第二季度收入数据。

如上表所示，发行人业务季节性特征显著，与同行业可比公司较为相似：上半年收入占全年收入比重较小，下半年尤其是第四季度收入占全年收入比重较大，下半年收入平均占比超过70%，第四季度收入平均占比超过50%。营业收入集中在四季度具有行业普遍性。

## 6. 主营业务收入按最终客户类型分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
教育	27,588,356.54	75.41	120,128,509.93	81.56	104,351,579.06	80.15	80,703,388.09	79.38
政企	6,588,339.69	18.01	17,716,128.96	12.03	19,699,111.03	15.13	17,547,327.87	17.26
健康	2,405,472.95	6.58	9,446,278.36	6.41	6,136,824.52	4.71	3,413,989.26	3.36
合计	36,582,169.18	100.00	147,290,917.25	100.00	130,187,514.61	100.00	101,664,705.22	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司的销售主要面向高等院校的客户，2020年、2021年、2022年、2023年1-6月教育类客户的收入占比分别为79.38%、80.15%、81.56%和75.41%，公司最终客户类型结构稳定，未发生明显变动。

## 7. 前五名客户情况

单位：元

2023年1月—6月				
序号	客户	销售金额	年度销售 额占比 (%)	是否存在 关联关系
1	长城计算机软件与系统有限公司	2,768,911.34	7.57	否
2	中国银行股份有限公司及其分支机构	1,308,223.41	3.58	否
3	北京邮电大学	645,597.49	1.76	否
4	中国建设银行股份有限公司及其分支机构	548,672.57	1.5	否
5	龙岩市鸿镜电子科技有限公司	530,973.45	1.45	否

合计		5,802,378.26	15.86	-
<b>2022 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售 额占比 (%)	是否存在 关联关系
1	清华大学	4,458,597.33	3.03	否
2	中国农业银行股份有限公司及其分支机构	3,845,228.46	2.61	否
3	金堆城铝业集团有限公司	2,717,291.23	1.84	否
4	北京航空航天大学	2,407,539.45	1.63	否
5	青海柴达木职业技术学院	1,756,670.25	1.19	否
合计		<b>15,185,326.72</b>	<b>10.31</b>	-
<b>2021 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售 额占比 (%)	是否存在 关联关系
1	清华大学	5,742,909.92	4.41	否
2	<b>中国银行股份有限公司及其分支机构</b>	<b>3,657,833.53</b>	<b>2.81</b>	否
3	中国建设银行股份有限公司及其分支机构	2,306,156.42	1.77	否
4	四川省消防救援总队	2,181,544.02	1.68	否
5	西安交通大学	1,995,231.55	1.53	否
合计		<b>15,883,675.44</b>	<b>12.20</b>	-
<b>2020 年度</b>				
序号	客户	销售金额	年度销售 额占比 (%)	是否存在 关联关系
1	中国银行股份有限公司及其分支机构	4,154,268.87	4.09	否
2	清华大学	2,766,704.00	2.72	否
3	甘南藏族自治州人民政府办公室	2,044,231.09	2.01	否
4	中国人民解放军陆军指挥学院	1,270,337.30	1.25	否
5	成都师范学院	1,146,613.82	1.13	否
合计		<b>11,382,155.08</b>	<b>11.20</b>	-

**科目具体情况及分析说明：**

报告期内，公司前五名客户销售金额合计分别为 1,138.22 万元、1,501.78 万元、1,518.53 万元、**580.24 万元**，占各期营业收入比例分别为 11.20%、11.54%、10.31%、**15.86%**，客户集中度较低且不存在向单一客户销售比例超过 50%的情况。

公司存在少量以银行、公司、高校为主体签订三方协议的业务。商业银行基于业务合作的目的，作为投资方支付高校向公司采购的信息化项目建设和服务的价款，其拥有项目所有权，高校拥有使用权。该三方业务模式在面向高校的信息化建设项目中较为普遍。

在该情况下，商业银行、高校共同作为公司的客户，鉴于价款支付的权利义务关系，本处公司将银行作为直接客户予以披露。2020 年，中国银行及其分支机构投资了宝鸡文理学院主网站升级及站群平台站点扩容项目、青岛科技大学官网和新闻网改版项目、山东大学全媒体网站群管理平台及融媒体管理平台建设项目、中国矿业大学教师个人主页系统平台项目等，因此，经合并后



中国银行及其相关分支机构成为公司当年的第一大客户。2021 年，**中国银行股份有限公司及其分支机构**投资了吉林大学智能机器人项目、中国矿业大学主站新闻网项目、西安理工大学网站群升级项目等，因此**2021 年度中国银行股份有限公司及其分支机构经同一控制下合并计算后成为公司的第二大客户**；中国建设银行及其分支机构投资了吉林大学网络综合教育平台项目、宿迁学院全媒体网站群管理平台项目、西安交通大学校友信息管理平台二期项目、西安交通大学基金会响应式网站建设项目等，因此经合并后中国建设银行及其相关分支机构成为公司当年的第三大客户。2022 年，中国农业银行及其分支机构投资了山东大学综合项目三期、武汉体育学院主站改版高端定制设计项目、山东大学视频点播系统及活动（报名和签到）管理子系统项目、高校预约管理系统建设项目、武汉工程大学网站群升级项目、山东建筑大学网站群系统建设项目等，因此经合并后中国农业银行及其相关分支机构成为公司当年的第二大客户。**2023 年 1-6 月，中国银行股份有限公司及其分支机构**投资了东北大学教师个人主页项目、西安交通大学音视频网站建设项目、大连海事大学站群升级项目等，因此经合并后**中国银行股份有限公司及其分支机构成为公司 2023 年 1-6 月的第二大客户**；中国建设银行股份有限公司及其分支机构投资了济南大学网站群升级和投稿系统项目，因此**中国建设银行股份有限公司及其分支机构成为公司 2023 年 1-6 月的第四大客户**。

报告期内，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%以上股份的股东不存在在主要客户中享有权益的情况。

## 8. 其他披露事项

无。

## 9. 营业收入总体分析

公司主营业务收入来源于软件及软件实施收入、技术服务收入和第三方产品及服务销售收入，报告期内公司主营业务收入占各期营业收入的比例均为 100.00%，公司主营业务突出。

报告期内，公司营业收入分别为 10,166.47 万元、13,018.75 万元、14,729.09 万元及 **3,658.22 万元**。公司 2021 年度营业收入较 2020 年度增加 2,852.28 万元，增长 28.06%，主要系在全媒体内容管理平台及相关服务稳步增加的情况下，融媒体生产平台以及大型综合类项目量增加，融媒体在高校、政企等行业渗透率不断提升所致。公司 2022 年度营业收入较 2021 年度增加 1,710.34 万元，增长 13.14%，主要系公司持续进行市场开拓，产品覆盖率提升，深度挖掘客户需求等所致。

### （二） 营业成本分析

#### 1. 成本归集、分配、结转方法

### (1) 成本归集

公司根据项目进行软件产品的销售和实施、提供技术服务以及进行第三方产品及服务的销售，所有的成本支出均按照项目进行管理和归集。公司营业成本主要由职工薪酬、项目实施采购、外购产品及服务、其他费用构成，在成本发生时按照项目归集至“存货-合同履行成本”。

### (2) 成本分配

职工薪酬即项目人工成本，包括项目人员的工资、社保、公积金等，项目人员线下填报工时并对应项目信息，经员工所在部门负责人审核，确保项目工时填报数据的准确性。人事部门每个月汇总整理每个实施、运维人员在各项目的工时记录，财务部门按照实际发生的职工薪酬，计入“存货-合同履行成本”。

项目实施采购，主要是基于项目工作量及项目周期预估、项目优先级水平、成本效益、公司产能周期性安排等因素，根据项目建设的具体内容和范围进行的专项采购，包括项目实施、技术外协开发、项目培训、运维驻场等技术服务，项目实施采购均与标的项目一一对应，通过“存货-合同履行成本”核算。

外购产品及服务成本，主要是在项目中为了支撑和满足公司项目正常运行及落地，帮助客户实现个性化的需求，代采非公司核心软件产品的第三方 IT 软件、云服务及硬件（服务器及服务器相关设备），外购产品及服务均对应至每个项目，通过“存货-合同履行成本”核算。

其他费用包括差旅费、折旧摊销费、办公费等项目直接相关的费用，在成本发生时对应至具体项目，通过“存货-合同履行成本”核算。

### (3) 成本的结转

公司在确认项目销售收入时，同步结转对应项目的成本至营业成本。

## 2. 营业成本构成情况

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
主营业务成本	10,587,493.63	100.00	38,246,996.44	100.00	34,312,556.00	100.00	25,398,699.79	100.00
其他业务成本	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	10,587,493.63	100.00	38,246,996.44	100.00	34,312,556.00	100.00	25,398,699.79	100.00

科目具体情况及分析说明：

报告期各期，公司营业成本分别为 2,539.87 万元、3,431.26 万元、3,824.70 万元及 **1,058.75 万元**，2021 年较 2020 年增长 35.10%，2022 年较 2021 年增长 11.47%，**2023 年 1-6 月较 2022 年 1-6 月增长 25.36%**，均为主营业务成本，与营业收入构成相匹配。

### 3. 主营业务成本构成情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年 1 月—6 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
职工薪酬	<b>5,274,533.96</b>	<b>49.82</b>	15,608,068.55	40.81	9,674,694.83	28.20	8,566,142.67	33.73
项目实施采购	<b>3,608,527.65</b>	<b>34.08</b>	14,138,652.39	36.97	17,222,453.60	50.19	13,329,571.63	52.48
外购产品及服务	<b>1,282,343.22</b>	<b>12.11</b>	7,884,623.29	20.62	6,908,124.95	20.13	2,767,421.22	10.90
其他费用	<b>422,088.80</b>	<b>3.99</b>	615,652.21	1.61	507,282.62	1.48	735,564.27	2.90
合计	<b>10,587,493.63</b>	<b>100.00</b>	<b>38,246,996.44</b>	<b>100.00</b>	<b>34,312,556.00</b>	<b>100.00</b>	<b>25,398,699.79</b>	<b>100.00</b>

科目具体情况及分析说明：

公司主营业务成本由职工薪酬、项目实施采购、外购产品及服务、其他费用构成，具体变动分析情况如下：

#### (1) 职工薪酬

2020 年、2021 年、2022 年和 **2023 年-6 月**，公司主营业务成本中的职工薪酬分别为 856.61 万元、967.47 万元、1,560.81 万元和 **527.45 万元**，占主营业务成本比例分别为 33.73%、28.20%、40.81%和 **49.82%**，是主营业务成本主要构成部分；近三年，公司主营业务成本中职工薪酬金额持续增长，主要原因系随着公司业务规模的扩大，项目实施员工人数逐年增加，报告期各期末，公司技术人员人数分别为 87 人、104 人、126 人和 **135 人**，人数的增加导致公司职工薪酬总额上涨。

#### (2) 项目实施采购

由于公司业务存在较强的季节性分布特征，为提高投入产出，最大化经营效益，在项目集中且公司产能无法满足时，公司将部分项目部分不涉及核心技术的环节委托外协商进行实施。公司根据项目需求以及排产情况确定是否外协，因此公司各期所需采购的内容不同，从而影响各期项目实施采购成本。报告期内，公司主营业务成本中的项目实施采购金额分别为 1,332.96 万元、1,722.25 万元、1,413.87 万元和 **360.85 万元**，占主营业务成本比例分别为 52.48%、50.19%、

36.97%和 34.08%，是主营业务成本主要构成部分；近三年，公司主营业务成本中项目实施采购占比逐年下降，主要原因系为提升项目实施模块化与标准化水平，提高客户满意度，扩大公司自身产能，公司增加了内部实施人员，降低了对外采购外协服务的需求，项目实施采购成本比例降低。

### (3) 外购产品及服务

报告期内，公司主营业务成本中的外购产品及服务成本为 276.74 万元、690.81 万元、788.46 万元和 128.23 万元，占主营业务成本比例分别为 10.90%、20.13%、20.62%和 12.11%。外购产品及服务主要为根据项目及客户需求，配套对产品及服务进行外购，公司第三方产品及服务业务有所增加，外购产品及服务的需求相应增加。

### (4) 其他费用

公司营业成本中其他费用主要为折旧摊销费、差旅费和办公费等。报告期各期，公司营业成本中其他费用分别为 73.56 万元、50.73 万元、61.57 万元和 42.21 万元，占当期营业成本的比例分别为 2.90%、1.48%、1.61%和 3.99%，比例相对较低。

## 4. 主营业务成本按产品或服务分类

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
软件及软件实施	7,540,342.48	71.22	26,409,861.02	69.05	26,128,645.72	76.15	21,169,101.19	83.35
技术服务	1,781,245.01	16.82	3,673,959.73	9.61	1,334,883.26	3.89	1,501,424.41	5.91
第三方产品及服务	1,265,906.14	11.96	8,163,175.69	21.34	6,849,027.02	19.96	2,728,174.19	10.74
合计	10,587,493.63	100.00	38,246,996.44	100.00	34,312,556.00	100.00	25,398,699.79	100.00

### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司主营业务成本主要由软件及软件实施、技术服务及第三方产品及服务营业成本构成，其中软件及软件实施营业成本是主营业务成本的主要来源，除第三方产品及服务需根据客户对品种、规格等具体需求进行采购导致其采购成本较高外，主营业务成本与主营业务收入构成相互匹配。

## 5. 前五名供应商情况

单位：元

2023年1月—6月				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比(%)	是否存在关联关系
1	西安飞乐云科技有限公司	1,406,130.35	13.05	否
2	云南开皓科技有限公司	1,241,090.32	11.52	否
3	西安聚力企业形象设计有限公司	868,444.07	8.06	否
4	西安和谐网络科技有限公司	621,714.81	5.77	否
5	陕西秦忻泰工贸有限公司	583,725.39	5.42	否
	合计	4,721,104.94	43.81	-
2022年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比(%)	是否存在关联关系
1	西安启脉信息技术有限公司	1,171,609.98	5.30	否
	若神(上海)信息技术服务中心	1,123,443.65	5.08	否
	小计	2,295,053.63	10.37	
2	西安聚力企业形象设计有限公司	1,376,464.96	6.22	否
3	西安秦基软件科技有限公司	1,237,963.46	5.60	否
4	医卫康(上海)信息科技有限公司	1,150,442.48	5.20	否
5	西安和谐网络科技有限公司	961,117.04	4.34	否
	合计	7,021,041.57	31.73	-
2021年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比(%)	是否存在关联关系
1	西安秦基软件科技有限公司	2,559,379.55	10.36	否
2	若神(上海)信息技术服务中心	1,311,849.53	5.31	否
	西安启脉信息技术有限公司	1,240,594.04	5.02	否
	小计	2,552,443.57	10.33	
3	西安聚力企业形象设计有限公司	1,946,203.08	7.88	否
4	西安驰越网络信息技术有限公司	1,714,326.79	6.94	否
5	西安和谐网络科技有限公司	1,422,758.34	5.76	否
	合计	10,195,111.33	41.27	-
2020年度				
序号	供应商	采购金额	年度采购额占比(%)	是否存在关联关系
1	若神(上海)信息技术服务中心	2,717,616.57	14.84	否
	西安启脉信息技术有限公司	945,404.95	5.16	否
	小计	3,663,021.52	20.00	
2	西安驰越网络信息技术有限公司	2,073,236.63	11.32	否
3	西安秦基软件科技有限公司	1,301,223.25	7.11	否
4	西安和谐网络科技有限公司	1,197,080.85	6.54	否
5	西安聚力企业形象设计有限公司	699,155.83	3.82	否
	合计	8,933,718.08	48.79	-

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司前五名供应商采购金额合计分别为 893.37 万元、1,019.51 万元、702.10 万元、

**472.11 万元**，占各期采购金额比例分别为 48.79%、41.27%、31.73%、**43.81%**，不存在向单一供应商采购比例超过 50%的情况，不存在对单一供应商重大依赖的情形。

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%以上股份的股东不存在在公司主要供应商中享有权益的情况。

## 6. 其他披露事项

无。

## 7. 营业成本总体分析

报告期内，公司主营业务成本分别为 2,539.87 万元、3,431.26 万元、3,824.70 万元和 **1,058.75 万元**，占各期营业成本比例均为 100.00%。公司 2021 年营业成本较 2020 年增长 35.10%，主要系公司营业收入增长 28.06%，融媒体生产平台及大型综合类项目量增加，此类项目实施量较大、实施周期较长，导致营业成本涨幅较大；2022 年营业成本较 2021 年增长 11.47%，与营业收入增长率基本持平。**2023 年 1-6 月营业成本较 2022 年 1-6 月增长 25.36%，略高于营业收入增长率，主要系受季节性特征的影响，公司上半年主营业务收入相对较低，基数较小易造成二者增长率存在差异。**总体而言，报告期内收入增长率与成本增长率呈同方向变动，公司主营业务成本的变动符合公司的实际经营情况及所在行业的发展趋势。

### （三） 毛利率分析

#### 1. 毛利按产品或服务分类构成情况

单位：元

项目	2023 年 1 月—6 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
主营业务毛利	<b>25,994,675.55</b>	<b>100.00</b>	109,043,920.81	100.00	95,874,958.61	100.00	76,266,005.43	100.00
其中： 软件及 软件实施	<b>18,582,551.87</b>	<b>71.49</b>	96,070,686.92	88.10	86,578,439.26	90.30	71,562,583.60	93.83
技术服务	<b>7,685,019.28</b>	<b>29.56</b>	11,070,002.05	10.15	6,899,612.75	7.20	3,730,672.41	4.89
第三 方产品 及服务	<b>-272,895.60</b>	<b>-1.05</b>	1,903,231.84	1.75	2,396,906.60	2.50	972,749.42	1.28
其他业 务毛利	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<b>25,994,675.55</b>	<b>100.00</b>	<b>109,043,920.81</b>	<b>100.00</b>	<b>95,874,958.61</b>	<b>100.00</b>	<b>76,266,005.43</b>	<b>100.00</b>



### 科目具体情况及分析说明:

报告期内，公司经营状况良好，毛利分别为 7,626.60 万元、9,587.50 万元、10,904.39 万元和 **2,599.47 万元**，均为主营业务毛利。报告期内，软件及软件实施业务毛利占比分别为 93.83%、90.30%、88.10% 和 **71.49%**，是主营业务毛利的主要来源。

### 2. 主营业务按产品或服务分类的毛利率情况

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)	毛利率 (%)	主营收入占比 (%)
软件及软件实施	<b>71.14</b>	<b>71.41</b>	78.44	83.16	76.82	86.57	77.17	91.21
技术服务	<b>81.18</b>	<b>25.88</b>	75.08	10.01	83.79	6.33	71.30	5.15
第三方产品及服务	<b>-27.48</b>	<b>2.71</b>	18.91	6.83	25.92	7.10	26.28	3.64
主营业务毛利率	<b>71.06</b>	<b>100.00</b>	74.03	100.00	73.64	100.00	75.02	100.00

### 科目具体情况及分析说明:

报告期内，公司的收入和毛利主要来源于软件及软件实施业务。报告期内，软件及软件实施收入的毛利率水平整体较高且波动较小，主要是由于公司此类业务产品不断升级，更多标准化的模板得以应用，客户个性化需求相对较少。

报告期内，技术服务收入占比呈现逐年上升的趋势，2021年较2020年毛利率升高，主要原因系随着技术服务规模效应提升，2021年度毛利率逐步提高；2022年毛利率较2021年降低，主要原因系公司为给予客户更好的服务体验，推出更为匹配客户的个性化特色服务，公司加大了技术服务的运营成本，投入更多技术服务人员，导致人工成本上升。

报告期内，第三方产品及服务毛利率波动较大，主要是由于第三方产品及服务为客户委托公司代为采购的非公司生产的第三方软硬件或服务，对于第三方产品及服务的销售定价，系根据客户对品种、规格等具体需求，在市场价格的基础上，采用一单一议的定价方式，同时公司对第三方产品及服务的采购价格也因品种、规格不同而不同，从而导致每年第三方产品及服务销售的毛利率变动较大。

### 3. 主营业务按销售区域分类的毛利率情况

适用 不适用

### 4. 主营业务按照销售模式分类的毛利率情况

适用 不适用

### 5. 可比公司毛利率比较分析

单位：%

公司名称	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
新开普	56.24	56.22	61.11	58.24
开普云	55.94	49.86	55.38	54.68
国子软件	59.25	70.90	72.77	63.72
金智教育	-	61.48	62.12	60.85
致远互联	77.24	72.21	72.31	77.09
平均数(%)	62.17	62.13	64.74	62.92
发行人(%)	71.06	74.03	73.64	75.02

注1：同行业可比公司数据来源于其定期报告或招股说明书；

注2：上表2020年至2022年选取的开普云毛利率为与发行人业务类似的“数智内容”及“数智安全”业务毛利率，由于2023年半年报开普云未披露各业务毛利率情况，因此采用主营业务收入毛利率；新开普、国子软件、金智教育、致远互联采用主营业务收入毛利率。

#### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司综合毛利率分别为75.02%、73.64%、74.03%和**71.06%**，由于公司在客户群体所在的垂直领域、主营业务产品结构、销售规模等方面与可比公司存在差异，因此公司综合毛利率水平与可比公司存在一定差异。

如上表所示，开普云的毛利率与发行人相比相对较低。公司的主要客户为高校，开普云的主要客户为政府部门。相较于高校，政府部门对功能扩展、环境配置等定制化需求较多，且交付周期较为紧张，为满足及时性的要求，需投入更多人员和外协成本以实现定制开发及配置工作，因此政府部门客户的毛利率较低。

新开普、金智教育主营业务为智慧校园解决方案建设，开普云是一家研发数字内容管理和大数据相关技术的软件企业，三者产品与服务定制化程度较高且单个项目金额相对较大。公司主要产品为全媒体内容管理平台及融媒体内容生产平台等系列软件产品、平台安全运维保障等技术服务，相较于前述可比公司，发行人客户的定制化实施需求相对较低，且公司单个项目平均金额较小，项目成本可控性优于定制化程度高的大型项目。近年来，公司在提升产品标准化模板化水平的同时，增加项目实施人员，提高内部产能，进一步减少项目实施采购需求，提升了成本的可控性。因此，发行人相较于新开普、金智教育和开普云，毛利率较高。

由于国子软件的单个项目金额与发行人相近，致远互联定制化程度低的特点与发行人相似，因此二者毛利水平与发行人较为接近。除上述原因外，公司综合毛利率变动趋势与同行业可比公司平均水平一致，总体呈小幅波动。

综上所述，公司项目主要以成熟的软件产品为基础，**并根据客户需要进行相关项目实施及少量的二次开发**，一方面公司主要客户为高校类客户，与政府相比交付周期相对较为宽松，公司人员及外协安排相对灵活可控；另一方面公司单个项目金额相对较小，成本可控性较强。因此，公司综合毛利率水平与同行业公司相比具有合理性。

## 6. 其他披露事项

无。

## 7. 毛利率总体分析

报告期内，公司主营业务毛利率分别为 75.02%、73.64%、74.03% 和 **71.06%**，保持较高毛利率水平。公司的软件产品主要为自行开发的软件产品，前期需要投入较高的研发费用，软件产品营业成本主要为项目实施人员的人工成本、项目实施采购成本，占营业收入比例较低，导致毛利率保持较高水平，符合软件行业特点。

2021 年较 2020 年毛利率略有下降，主要系公司营业收入增长 28.06%，营业成本增长 35.10%，融媒体生产平台及大型综合类项目量增加，项目实施量增加，实施周期拉长，导致项目成本增加；同时此类项目增加了软件、硬件、专项技术服务等第三方产品及服务采购需求，由于第三方产品及服务为客户委托公司代为采购的非公司生产的第三方软硬件及服务，对于第三方产品及服务的销售定价，系根据客户对品种、规格等具体需求，在市场价格的基础上，采用一单一议的定价方式，因此第三方产品及服务毛利率较低，以上原因综合导致公司营业成本增长率超过营业收入增长率，毛利率略有下降。2022 年较 2021 年毛利率变动较小。**2023 年 1-6 月公司主营业务毛利率为 71.06%**，相对较低，但与 2022 年 1-6 月主营业务毛利率（72.70%）不存在显著差异，主要原因为受季节性特征的影响，公司上半年主营业务收入相对较低，但上半年公司仍然存在一定的刚性支出，且基数较小易造成毛利率产生一定波动。

### （四） 主要费用情况分析

单位：元

项目	2023 年 1 月—6 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
销售费用	26,773,891.89	73.19	47,251,504.43	32.08	41,307,982.38	31.73	32,475,155.13	31.94
管理费用	8,681,027.87	23.73	12,560,103.83	8.53	13,975,161.02	10.73	12,431,939.03	12.23
研发费用	12,369,805.29	33.81	24,141,568.36	16.39	20,286,951.04	15.58	15,281,546.15	15.03
财务费用	-383,405.89	-1.05	-421,494.31	-0.29	130,371.02	0.10	245,544.18	0.24
合计	47,441,319.16	129.68	83,531,682.31	56.71	75,700,465.46	58.15	60,434,184.49	59.44

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司期间费用分别为 6,043.42 万元、7,570.05 万元、8,353.17 万元、**4,744.13 万**

元，占营业收入比例分别为 59.44%、58.15%、56.71%、**129.68%**。

## 1. 销售费用分析

### (1) 销售费用构成情况

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
职工薪酬	19,730,013.67	73.69	36,659,955.32	77.58	30,494,203.74	73.82	24,039,882.07	74.03
差旅费	2,800,164.07	10.46	2,958,594.69	6.26	3,367,049.73	8.15	2,377,717.60	7.32
业务招待费	1,250,222.99	4.67	1,310,964.17	2.77	1,645,560.56	3.98	1,108,457.49	3.41
折旧费	891,399.93	3.33	1,138,110.94	2.41	487,259.40	1.18	81,589.79	0.25
办公费	165,753.13	0.62	680,542.70	1.44	601,690.05	1.46	297,532.28	0.92
招标费	380,381.13	1.42	922,240.69	1.95	977,904.74	2.37	939,724.40	2.89
房租及物业费	54,498.10	0.20	683,797.34	1.45	1,048,086.83	2.54	890,615.46	2.74
会议费	277,765.17	1.04	66,466.21	0.14	523,534.49	1.27	264,597.23	0.81
服务费	633,950.50	2.37	2,536,893.94	5.37	1,692,225.48	4.10	1,513,777.43	4.66
宣传费	324,536.95	1.21	248,199.06	0.53	328,461.81	0.80	304,322.48	0.94
其他	265,206.25	0.99	45,739.37	0.10	142,005.55	0.34	656,938.90	2.02
合计	26,773,891.89	100.00	47,251,504.43	100.00	41,307,982.38	100.00	32,475,155.13	100.00

### (2) 销售费用率与可比公司比较情况

公司名称	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
新开普	41.44	26.33	24.69	23.70
开普云	24.21	9.59	8.75	12.06
国子软件	25.18	20.82	22.07	30.04
金智教育	-	18.57	18.84	16.97
致远互联	44.93	39.16	38.94	43.09
平均数(%)	33.94	22.89	22.66	25.17
发行人(%)	73.19	32.08	31.73	31.94

#### 原因、匹配性分析

报告期内，公司销售费用率分别为 31.94%、31.73%、32.08%、**73.19%**，整体高于同行业可比公司平均销售费用率，主要原因系业务区域分布差异导致。

开普云业务 2020 年主要分布在华南及华北地区，占比 57.23%，2021 年及 2022 年主要分布在华东及华北地区，占比分别为 56.52%、56.07%，国子软件业务主要集中在华东地区，报告期内收入占比分别为 58.77%、57.56%、47.90%、**63.01%**，金智教育华东区域收入占比较高，报告期内收入占比分别为 32.44%、31.62%、32.13%，新开普业务主要集中在华中及华东地区，报告期内收入占比分别为 52.33%、53.87%、53.56%、

	<p><b>53.18%。2023年1-6月发行人销售费用率较高主要系发行人收入主要集中在四季度，上半年收入占比较低，销售人员薪酬按月计提，导致上半年销售费用率较高。</b></p> <p>由于公司客户包括全国高校，地理位置较为分散，且公司单笔订单金额较小，订单数量较多，拓展业务需要配置较多的销售人员。因此销售费用率较高。</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### (3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司销售费用分别为 3,247.52 万元、4,130.80 万元、4,725.15 万元、**2,677.39 万元**，占营业收入比例分别为 31.94%、31.73%、32.08%、**73.19%**，**2020 年至 2022 年度**销售费用率相对稳定，**2023 年 1-6 月销售费用率较高主要系公司收入主要集中在第四季度，销售费用全年平稳发生，上半年销售费用率较高。**报告期内销售费用构成稳定，金额随收入规模扩大稳步增长，主要包括职工薪酬、差旅费、服务费、业务招待费等，其合计占各期销售费用比例分别为 89.42%、90.05%、91.98%、**91.19%**。2021 年销售费用较 2020 年增加 883.28 万元，2022 年销售费用较 2021 年增加 594.35 万元，主要由销售人员薪酬增加导致，**2023 年 1-6 月销售费用较 2022 年 1-6 月增加 518.94 万元，主要由于销售人员薪酬增加及差旅费用增加导致。**

职工薪酬主要为支付销售人员的工资、奖金和福利费等。报告期内，公司销售职工薪酬分别为 2,403.99 万元、3,049.42 万元、3,666.00 万元、**1,973.00 万元**，占销售费用的比例分别为 74.03%、73.82%、77.58%、**73.69%**。2021 年职工薪酬较 2020 年增加 645.43 万元，2022 年职工薪酬较 2021 年增加 616.58 万元，**2023 年 1-6 月职工薪酬较 2022 年 1-6 月增加 170.62 万元**，主要系公司不断加大市场拓展力度，销售团队人员大幅增加，报告期内各期平均销售及服务人员人数分别为 135 人、175 人、220 人、**232 人**，因此销售人员薪酬总额大幅增加。

公司的客户分布在全国各地，因此销售人员的差旅费用金额较大。报告期内，销售活动产生的差旅费分别为 237.77 万元、336.70 万元、295.86 万元、**280.02 万元**。2021 年差旅费较 2020 年增加 98.93 万元，随着业务区域扩张和项目数量增加，公司的差旅费用增加。2022 年差旅费较 2021 年减少 40.85 万元，主要原因系 2022 年出差人数锐减，差旅费下降。**2023 年 1-6 月差旅费较 2022 年 1-6 月增加 161.67 万元，主要系 2023 年上半年差旅活动较 2022 年上半年明显增多。**

服务费包括售前服务费、售后服务费及中介咨询费。售前服务主要包括在公司产品服务销售前为客户提供的讲解、咨询、试用服务产生的费用。公司合同中一般约定产品安装实施完成后有免费的售后服务期，售后服务费为向客户提供远程操作协助、维护调试等服务产生的费用。中介咨询服务费主要为公司销售活动开展过程中聘请中介的费用，如聘请律师见证、试点项目的咨询费等。报告期各期服务费分别为 151.38 万元、169.22 万元、253.69 万元、**63.40 万元**，随业务规模

扩大逐年增加。

公司业务招待费主要系公司拜访或接待客户的餐饮费用，报告期内公司业务招待费分别为110.85万元、164.56万元、131.10万元、**125.02万元**，2021年业务招待费较2020年增加53.71万元，主要由于公司业务规模的扩大，2022年业务招待费较2021年下降33.46万元，主要系2022年开展的业务招待活动减少所致，**2023年1-6月业务招待费较2022年1-6月增加74.17万元**，主要系**2023年上半年线下招待活动较2022年上半年明显增多**。

## 2. 管理费用分析

### (1) 管理费用构成情况

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
职工薪酬	<b>4,604,830.66</b>	<b>53.04</b>	7,475,147.84	59.52	6,858,063.57	49.07	5,254,441.83	42.27
中介服务费	<b>882,374.51</b>	<b>10.16</b>	899,018.51	7.16	2,167,010.63	15.51	738,946.86	5.94
折旧费	<b>1,375,685.69</b>	<b>15.85</b>	1,871,526.59	14.90	1,171,754.39	8.38	978,805.60	7.87
股份支付		-		-	912,250.00	6.53	2,393,950.00	19.26
办公费	<b>455,821.19</b>	<b>5.25</b>	639,890.34	5.09	662,989.35	4.74	706,717.88	5.68
房租及物业费	<b>504,377.22</b>	<b>5.81</b>	994,143.81	7.92	946,554.91	6.77	1,123,213.65	9.03
业务招待费	<b>397,859.47</b>	<b>4.58</b>	442,373.32	3.52	472,798.17	3.38	377,696.50	3.04
车辆交通费	<b>81,487.05</b>	<b>0.94</b>	95,836.17	0.76	114,806.45	0.82	81,642.28	0.66
其他	<b>378,592.08</b>	<b>4.36</b>	142,167.25	1.13	668,933.55	4.79	776,524.43	6.25
合计	<b>8,681,027.87</b>	<b>100</b>	<b>12,560,103.83</b>	<b>100.00</b>	<b>13,975,161.02</b>	<b>100.00</b>	<b>12,431,939.03</b>	<b>100.00</b>

### (2) 管理费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
新开普	<b>12.65</b>	7.88	7.24	6.91
开普云	<b>35.90</b>	9.65	9.26	8.82
国子软件	<b>7.68</b>	8.06	6.03	9.15
金智教育	-	8.36	8.93	8.73
致远互联	<b>9.06</b>	8.48	7.70	9.33



平均数 (%)	16.32	8.48	7.83	8.59
发行人 (%)	23.73	8.53	10.73	12.23
原因、匹配性分析	<p>报告期内，发行人管理费用率分别为 12.23%、10.73%、8.53%、<b>23.73%</b>，高于同行业可比公司水平，由于公司管理费用中包含股份支付分摊费用，剔除股份支付影响后发行人 <b>2020 年至 2022 年</b>管理费用率分别为 9.87%、10.03%、8.53%。同行业可比公司中仅致远互联存在股份支付的情况，剔除股份支付影响后，<b>2020 年至 2022 年</b>同行业可比公司平均管理费用率分别为 8.50%、7.80%、8.41%，发行人与同行业可比公司水平不存在较大差异。<b>2023 年 1-6 月</b>发行人管理费用率较高主要系发行人收入主要集中在<b>四季度</b>，上半年收入占比较低，导致管理费用率较高。</p>			

### (3) 科目具体情况及分析说明

公司管理费用主要由职工薪酬、中介服务费、折旧费用、房租及物业费构成。报告期内，管理费用金额分别为 1,243.19 万元、1,397.52 万元、1,256.01 万元、**868.10 万元**，2021 年公司管理费用较上年增加 154.32 万元，主要原因系管理人员职工薪酬增加 160.36 万元，2021 年挂牌导致中介服务费增加 142.81 万元，且股份支付分摊费用减少 148.17 万元。2022 年公司管理费用较上年减少 141.51 万元，主要原因系股份支付费用已于 2021 年分摊完毕，2022 年股份支付费用较 2021 年下降 91.23 万元，2022 年中介服务费较 2021 年下降 126.80 万元，职工薪酬增加 61.71 万元，**2023 年 1-6 月**公司管理费用较上年同期增加 **249.85 万元**，主要原因系职工薪酬增加 **112.92 万元**，折旧及摊销增加 **47.37 万元**，中介费增加 **41.37 万元**，业务招待费增加 **21.31 万元**。

职工薪酬主要为公司管理层和中后台管理人员的薪酬。报告期内，随着公司规模和效益的提升，相应配置的行政、管理、财务人员数量增加。各期管理人员平均人数分别为 32 人、40 人、44 人、**49 人**，管理人员薪酬支出分别为 525.44 万元、685.81 万元、747.51 万元、**460.48 万元**。

股份支付费用为公司 2016 年第一次股权激励及 2017 年第二次股权激励以权益结算的股份支付确认的费用，报告期内股份支付费用分别为 239.40 万元、91.23 万元、0 万元、**0 万元**，2021 年股份支付费用较 2020 年下降 148.17 万元，主要系 2016 年股权激励计划待摊销费用已于 2020 年确认完毕，2022 年股份支付费用较 2021 年下降 91.23 万元，主要系 2018 年股权激励计划待摊销费用已于 2021 年确认完毕。

公司 2020 年度中介服务费系审计费用，2021 年度中介服务费主要系公司在股转系统挂牌产生的专业服务机构费用，2022 年度中介费用主要系公司定向发行产生的中介机构服务费、券商持续督导费及北交所上市相关中介服务费，**2023 年 1-6 月**中介费用主要系上市中介相关费用。

### 3. 研发费用分析

(1) 研发费用构成情况

单位：元

项目	2023年1月—6月		2022年度		2021年度		2020年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
职工薪酬	11,715,922.00	94.71	22,756,222.45	94.26	17,814,446.26	87.81	12,967,157.06	84.86
委托研发费	-	-	444,519.46	1.84	1,337,515.76	6.59	1,808,133.83	11.83
测试、评估费	1,181.58	0.01	323,575.15	1.34	198,908.59	0.98	14,150.94	0.09
折旧和摊销	62,945.43	0.51	115,142.41	0.48	95,034.33	0.47	82,536.47	0.54
知识产权申请费	16,590.70	0.13	39,265.31	0.16	123,057.67	0.61	80,180.50	0.52
其他	573,165.58	4.63	462,843.58	1.92	717,988.43	3.54	329,387.35	2.16
合计	12,369,805.29	100.00	24,141,568.36	100.00	20,286,951.04	100.00	15,281,546.15	100.00

(2) 研发费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
新开普	20.92	10.61	11.13	10.22
开普云	41.78	13.18	14.63	18.09
国子软件	14.78	10.92	10.41	12.64
金智教育	-	20.40	22.15	20.92
致远互联	24.49	19.85	17.56	15.67
平均数(%)	25.49	14.99	15.18	15.51
发行人(%)	33.81	16.39	15.58	15.03
原因、匹配性分析	报告期内，公司研发费用率分别为 15.03%、15.58%、16.39%、33.81%，2020年至2022年与同行业公司平均水平不存在较大差异。2023年1-6月发行人研发费用率较高主要系发行人收入主要集中在四季度，上半年收入占比较低，导致研发费用率较高。			

(3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司内部研究开发项目的支出在发生时均计入研发费用，不存在研发支出资本化的情形。报告期各期公司研发费用分别为 1,528.15 万元、2,028.70 万元、2,414.16 万元、1236.98 万元，占营业收入比例分别为 15.03%、15.58%、16.39%、33.81%，为了更新迭代已有软件产品，研发新产品，提升竞争力，公司持续增加研发投入，2021年研发费用较2020年增长32.75%，2022年研发费用较2021年增长19.00%，2023年1-6月研发费用较2022年1-6月增长11.22%，研发费用的变动与营业收入基本匹配。

公司高度重视技术研发工作，持续加大对产品研发的投入力度。报告期内，公司研发方面主要支出为研发人员薪酬，占研发费用的比例分别为 84.86%、87.81%、94.26%、**94.71%**，主要系公司为提升产品的标准化、模板化水平，加速产品升级迭代，持续扩张研发人员团队，报告期内各期研发人员平均人数分别为 86 人、102 人、129 人和 **128 人**，**总体呈增长趋势**。同时，由于公司已经形成了一支专业经验丰富的技术研发团队，相关研发能力已基本满足客户对产品的需求以及公司软件产品迭代升级，对于合作研发的需求降低，2021 年委托研发费用由 2020 年的 180.81 万元下降至 133.75 万元，2022 年进一步下降至 44.45 万元，**2023 年 1-6 月无委托研发**。

#### 4. 财务费用分析

##### (1) 财务费用构成情况

单位：元

项目	2023 年 1 月—6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
利息费用	<b>16,029.64</b>	54,887.64	376,222.24	354,205.78
减：利息资本化	-	-	-	-
减：利息收入	<b>420,236.41</b>	486,035.02	269,564.25	121,165.67
汇兑损益	-	-	-	-
银行手续费	<b>20,800.88</b>	9,653.07	23,713.03	12,504.07
其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>-383,405.89</b>	<b>-421,494.31</b>	<b>130,371.02</b>	<b>245,544.18</b>

##### (2) 财务费用率与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司名称	2023 年 1 月—6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
新开普	<b>-2.24</b>	-0.72	-0.48	-0.88
开普云	<b>-3.28</b>	-2.33	-3.01	-1.12
国子软件	<b>0.05</b>	0.11	0.09	0.29
金智教育	-	0.02	0.05	0.00
致远互联	<b>-1.61</b>	-1.86	-2.26	-1.08
平均数 (%)	<b>-1.77</b>	<b>-0.96</b>	<b>-1.12</b>	<b>-0.56</b>
发行人 (%)	<b>-1.05</b>	<b>-0.29</b>	<b>0.10</b>	<b>0.24</b>
原因、匹配性分析	报告期各期公司财务费用率分别为 0.24%、0.10%、-0.29%、 <b>-1.05%</b> ，同行业可比公司财务费用率普遍较低，与发行人不存在较大差异。			

##### (3) 科目具体情况及分析说明

报告期各期公司财务费用分别为 24.55 万元、13.04 万元、-42.15 万元和**-38.34 万元**，占营业收入比例分别为 0.24%、0.10%、-0.29%、**-1.05%**。利息支出主要系银行借款利息支出，利息支出变动与各期银行借款规模相匹配，利息收入主要为银行存款利息，手续费主要系银行转账、保函手续费、银行询证函费用等，与公司实际资金使用情况相符合。

#### 5. 其他披露事项

无。

## 6. 主要费用情况总体分析

报告期内，公司期间费用分别为 6,043.42 万元、7,570.05 万元、8,353.17 万元、**4,744.13 万元**，占营业收入比例分别为 59.44%、58.15%、56.71%、**129.68%**。报告期内，随着公司经营规模的扩大，期间费用金额逐年上升。2021 年公司期间费用率较 2020 年度下降 1.29%，主要系 2021 年股份支付分摊金额较 2020 年下降，管理费用率较 2020 年下降 1.50%。2022 年公司期间费用率较 2021 年度下降 1.44%，主要系 2022 年股份支付分摊金额较 2021 年下降，管理费用率较 2021 年下降 2.20%，**2023 年 1-6 月期间费用率较 2022 年 1-6 月上升 4.45%，主要系 2023 年 1-6 月销售人员差旅活动增加、上市中介费用增加，销售费用率上升 3.43%，管理费用率上升 3.75%、研发费用率下降 2.13%。**

### （五） 利润情况分析

#### 1. 利润变动情况

单位：元

项目	2023 年 1 月—6 月		2022 年度		2021 年度		2020 年度	
	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)	金额	营业收入占比 (%)
营业利润	-15,194,047.63	-41.53	30,449,737.29	20.67	25,978,780.89	19.95	21,683,332.93	21.33
营业外收入	-	-	-	-	-	-	-	-
营业外支出	33,239.21	0.09	809,053.00	0.55	208,865.00	0.16	243,923.15	0.24
利润总额	-15,227,286.84	-41.62	29,640,684.29	20.12	25,769,915.89	19.79	21,439,409.78	21.09
所得税费用	-3,621,240.00	-9.90	1,053,777.40	0.72	2,148,979.13	1.65	1,955,579.69	1.92
净利润	-11,606,046.84	-31.73	28,586,906.89	19.41	23,620,936.76	18.14	19,483,830.09	19.16

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司净利润分别为 1,948.38 万元、2,362.09 万元、2,858.69 万元、**-1,160.60 万元**，占营业收入比例分别为 19.16%、18.14%、19.41%、**-31.73%**，2021 年公司净利润较 2020 年增长 21.23%，2022 年较 2021 年增长 21.02%，**2023 年 1-6 月较 2022 年 1-6 月下降 1.77%**，公司利润率保持稳定，营业外收支对公司利润总额的影响很小。

#### 2. 营业外收入情况

□适用 √不适用

### 3. 营业外支出情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
对外捐赠	-	808,580.00	208,000.00	239,521.50
非流动资产毁损 报废损失	<b>33,239.21</b>	473.00	265.00	4,401.65
赔款及滞纳金	-		600.00	
其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>33,239.21</b>	<b>809,053.00</b>	<b>208,865.00</b>	<b>243,923.15</b>

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司营业外支出金额分别为 24.39 万元、20.89 万元、80.91 万元、**3.32 万元**，金额较小，主要为对外捐赠支出、固定资产中的电子设备报废损失及处置损失。2020 年对外捐赠支出主要为西安交通大学教育基金捐赠款，2021 年对外捐赠支出为山东大学教育基金会捐赠款，2022 年捐赠支出为西安交通大学教育基金捐赠款，**2023 年 1-6 月营业外支出为电子设备报废损失。**

### 4. 所得税费用情况

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
当期所得税费用	<b>20,743.19</b>	1,278,520.39	1,185,101.71	1,643,307.09
递延所得税费用	<b>-3,641,983.19</b>	-224,742.99	963,877.42	312,272.60
<b>合计</b>	<b>-3,621,240.00</b>	<b>1,053,777.40</b>	<b>2,148,979.13</b>	<b>1,955,579.69</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
利润总额	<b>-15,227,286.84</b>	29,640,684.29	25,769,915.89	21,439,409.78
按适用税率 15%计算的所得税 费用	<b>-2,283,650.04</b>	4,446,988.61	3,868,137.92	3,215,911.46
部分子公司适用不同税率的影响	<b>256,911.49</b>	227,726.33	-333,638.53	61,350.09
调整以前期间所得税的影响	<b>20,743.19</b>	14,677.72	-	112,982.04
税收优惠的影响			-	-
非应税收入的纳税影响			-	-
不可抵扣的成本、费用和损失 的影响	<b>213,146.76</b>	150,509.90	902,267.64	236,993.28
使用前期未确认递延所得税资产 的可抵扣亏损的影响		-180,390.67	-	-
本期未确认递延所得税资产的可 抵扣暂时性差异或可抵扣亏	<b>26,880.62</b>		-	-

损的影响				
税法规定的额外可扣除费用	-1,855,272.02	-3,605,734.49	-2,287,787.90	-1,671,657.18
所得税费用	-3,621,240.00	1,053,777.40	2,148,979.13	1,955,579.69

### (3) 科目具体情况及分析说明

报告期内，公司所得税费用分别为 195.56 万元、214.90 万元、105.38 万元、**-362.12 万元**。

### 5. 其他披露事项

无。

### 6. 利润变动情况分析

报告期内，营业利润分别为 2,168.33 万元、2,597.88 万元、3,044.97 万元、**-1,519.40 万元**，利润总额分别为 2,143.94 万元、2,576.99 万元、2,964.07 万元、**-1,522.73 万元**，净利润分别为 1,948.38 万元、2,362.09 万元、2,858.69 万元、**-1,160.60 万元**，2020 年至 2022 年度公司利润率保持稳定，利润规模持续上升，2023 年 1-6 月净利润较 2022 年 1-6 月下降 20.22 万元，主要系销售人员数量增多及差旅增多，销售费用上升较多所致。

## (六) 研发投入分析

### 1. 研发投入构成明细情况

单位：元

项目	2023 年 1 月—6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	11,715,922.00	22,756,222.45	17,814,446.26	12,967,157.06
委托研发费	-	444,519.46	1,337,515.76	1,808,133.83
测试、评估费	1,181.58	323,575.15	198,908.59	14,150.94
折旧和摊销	62,945.43	115,142.41	95,034.33	82,536.47
知识产权申请费	16,590.70	39,265.31	123,057.67	80,180.50
其他	573,165.58	462,843.58	717,988.43	329,387.35
合计	12,369,805.29	24,141,568.36	20,286,951.04	15,281,546.15
研发投入占营业收入的比例 (%)	33.81	16.39	15.58	15.03
原因、匹配性分析	<p>报告期内，公司研发费用分别为 1,528.15 万元、2,028.70 万元、2,414.16 万元、<b>1,236.98 万元</b>，占营业收入比例分别为 15.03%、15.58%、16.39%、<b>33.81%</b>。公司研发方面主要支出为研发人员薪酬，占比研发投入比例分别为 84.86%、87.81%、94.26%、<b>94.71%</b>，主要系公司为提升产品的标准化、模板化水平，加速产品升级迭代，持续扩张研发团队，报告期内各期研发人员平均人数分别为 86 人、102 人、129 人和 <b>128 人</b>。同时，由于公司已经形成了一支专业经验丰富的技术研发团队，</p>			



	相关研发能力已基本满足客户对产品的需求以及公司软件产品迭代升级，对于合作研发的需求降低，2021年委托研发费用由2020年的180.81万元下降至133.75万元，2022年进一步下降至44.45万元， <b>2023年1-6月无委托研发。</b>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**科目具体情况及分析说明：**

报告期内，公司研发投入均在当期费用化，不存在研发投入资本化的情况。

**2. 报告期内主要研发项目情况**

报告期内，公司紧密围绕主营业务，根据行业发展趋势及市场需求进行研发，主要的研发项目及其投入情况如下：

单位：元

项目名称	2023年1-6月	2022年	2021年	2020年
博达全媒体网站群管理平台软件 V13	<b>4,283,781.46</b>	3,824,677.35	-	-
博达融媒体管理平台 V4.0	<b>2,903,980.49</b>	6,225,434.41	5,620,057.10	-
博达 AI 服务平台	<b>2,075,866.29</b>	1,609,295.88	-	-
内容安全解决方案	<b>1,083,327.36</b>	68,854.42	-	-
博达内容大数据平台 V1.0	<b>872,780.95</b>	2,145,302.15	-	-
<b>博达教师主页系统 V5R1</b>	<b>795,385.71</b>	-	-	-
博达网站集约化管理平台软件 V13.0	<b>279,104.11</b>	1,180,222.16	-	-
<b>科研领域门户系统 V1.0</b>	<b>75,510.25</b>	-	-	-
博达全媒体应用开放平台 V3.0	<b>68.67</b>	1,488,774.07	-	-
博达全媒体网站群管理平台软件 V12.0	-	2,404,847.14	4,807,948.57	3,352,276.69
博达主页平台系统软件 V4.0	-	1,472,517.24	-	-
博达医院全媒体群管理平台软件 V4.0	-	935,365.03	-	-
博达公共资源预约管理平台	-	735,808.40	-	-
博达内容安全平台 V2.0	-	589,468.99	-	-
博达图书馆门户管理平台 V3.0	-	586,356.32	-	-
博达统一资源聚合服务平台 V1.0	-	209,804.73	14,965.80	-
博达全媒体智能问答系统 V2.0	-	157,253.64	-	-
博达融创公共资源管理系统 V1.0	-	150,939.47	-	-
博达融媒体管理平台 V3.0	-	146,956.18	141,509.43	3,030,140.53
博达网络敏感词及错别字检测识别算法	-	86,658.63	120,091.32	-
博达规范性文件管理系统软件	-	84,800.43	-	-
博达融合信息资源检索平台 V1.0	-	37,564.06	-	-
博达网站集约化管理平台软件	-	582.52	1,837,965.90	1,341,951.15

V12				
博达医院全媒体群管理平台软件 V3.0	-	85.14	991,768.05	-
学院数据管理平台 V1.0	-	-	-	260,632.50
博达党建学习平台	-	-	-	247,980.16
博达智能问答系统 V1.0	-	-	-	401,582.25
图书馆门户管理系统 V1.0	-	-	-	688,006.66
博达网站群运维监控平台 V2.0	-	-	-	542,429.58
博达软件全媒体应用开放平台 V2.0	-	-	1,293,129.79	1,403,534.90
博达主页平台管理软件 V2.0	-	-	20,754.72	1,756,462.09
博达科研团队主页管理系统平台软件 V2.0	-	-	-	496,556.28
博达预约挂号管理平台 V1.0	-	-	-	996,779.95
博达校友平台系统软件 V3.0	-	-	-	449,710.33
博达融创融媒体管理平台 V2.0	-	-	-	313,503.08
博达生态集成平台 V1.0	-	-	594,160.45	-
博达软件轻应用服务平台 V1.0	-	-	97,683.65	-
图书馆门户管理平台 V2.0	-	-	1,353,272.85	-
博达新媒体备案平台 V1.0	-	-	454,541.20	-
博达网站群运维分析平台 V3.0	-	-	708,412.88	-
博达主页平台管理软件 V3.0	-	-	1,859,816.11	-
融创预约系统平台软件 V1.0	-	-	97,965.68	-
融创院系轻应用服务平台 V1.0	-	-	272,907.54	-

### 3. 研发投入占营业收入比例与可比公司比较情况

√适用 □不适用

公司	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
新开普	20.92	21.23	11.13	10.22
开普云	41.78	13.71	14.63	18.09
国子软件	14.78	10.92	10.41	12.64
金智教育	-	20.40	22.15	20.92
致远互联	24.49	19.85	17.56	15.67
平均数(%)	25.49	17.22	16.50	17.31
发行人(%)	33.81	16.39	15.58	15.03

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司研发投入占营业收入比例分别为 15.03%、15.58%、16.39%、**33.81%**，**2020 年至 2022 年**与同行业公司平均水平不存在较大差异。**2023 年 1-6 月**发行人研发费用率较高主要系发行人收入主要集中在四季度，上半年收入占比较低，导致研发费用率较高。

### 4. 其他披露事项

无。

## 5. 研发投入总体分析

报告期内，公司内部研究开发项目的支出在发生时均计入研发费用，不存在研发支出资本化的情形。各期公司研发费用分别为 1,528.15 万元、2,028.70 万元、2,414.16 万元、**1,236.98 万元**，占营业收入比例分别为 15.03%、15.58%、16.39%、**33.81%**。公司高度重视技术研发工作，持续加大对产品研发的投入力度。公司研发方面主要支出为研发人员薪酬，占比分别为 84.86%、87.81%、94.26%、**94.71%**。

### （七）其他影响损益的科目分析

#### 1. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	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				
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得				
交易性金融资产在持有期间的投资收益	<b>133,997.26</b>	811,594.53	680,459.80	393,216.68
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入				
债权投资在持有期间取得的利息收入				
其他债权投资在持有期间取得的利息收入				
处置交易性金融资产取得的投资收益				
处置债权投资取得的投资收益				
处置其他债权投资取得的投资收益				
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				
可供出售金融资产在持有期间的投资收益				
处置可供出售金融资产取得的投资收益				
处置持有至到期投资取得的投				

投资收益				
合计	133,997.26	811,594.53	680,459.80	393,216.68

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司投资收益分别为 39.32 万元、68.05 万元、81.16 万元和 13.40 万元，主要系公司购买银行理财产品或结构性存款等理财产品所取得的收益。

## 2. 公允价值变动收益

适用 不适用

## 3. 其他收益

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	2023 年 1 月—6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
政府补助	5,460,829.79	7,409,439.28	6,795,590.03	7,359,103.95
增值税加计抵减	143,189.56	237,043.29	189,205.17	77,763.96
合计	5,604,019.35	7,646,482.57	6,984,795.20	7,436,867.91

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司其他收益分别为 743.69 万元、698.48 万元、764.65 万元和 560.40 万元，主要为政府补助和加计抵减进项税额等。

报告期内，计入其他收益的政府补助明细如下：

单位：元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年	与资产相关/ 与收益相关
21-22 年度创业专项资金拨款	4,000,000.00				与收益相关
西安市企业上市挂牌融资奖励	1,038,365.00				与收益相关
科技型企业上市培育项目	300,000.00				与收益相关
其他	60,464.79				与收益相关
递延收益摊销	50,000.00				与资产相关
退役士兵税收减免	9,000.00				与收益相关
留工补助扩岗费用补贴	3,000.00				与收益相关
增值税即征即退		5,765,363.44	4,605,957.67	2,655,242.99	与收益相关

2022年省级中小企业发展专项资金		500,000.00	-	-	与收益相关
西安市企业研发投入奖励补贴		380,000.00	150,000.00	44,000.00	与收益相关
2022年产业发展引导专项资金（第一批）补贴		200,000.00	-	-	与收益相关
2021年西安市服务业综合改革专项资金计划补贴款		150,000.00	-	-	与收益相关
稳岗补贴		113,805.88	14,780.00	3,953,592.00	与收益相关
2021年陕西省知识产权示范（优势）企业资助补贴		100,000.00	-	-	与收益相关
中小微企业招用高校毕业生一次性就业补贴		70,000.00	-	-	与收益相关
个税手续费返还		43,635.96	65,364.36	21,431.36	与收益相关
西安市技术交易输出方奖补		43,000.00	-	-	与收益相关
失业保险扩岗补助金		33,000.00	-	-	与收益相关
疫情期间系列优惠政策补贴		9,134.00	-	-	与收益相关
长春市疫情复岗补助款		1,500.00	-	-	与收益相关
贷款贴息		-	35,800.00	-	与收益相关
2020年规上企业研发费用奖励补贴		-	-	140,000.00	与收益相关
西安高新技术产业开发区信用服务中心普惠政策		-	292,440.00	327,730.00	与收益相关
高新区管委会关于落实创业系列优惠政策补贴款		-	1,005,468.00	47,110.00	与收益相关
2019年度西安市技术交易输出方奖补		-	-	9,000.00	与收益相关
西安市博士后创新基地资助资金		-	-	100,000.00	与收益相关
西安科技金融服务中心2020年第二批科技计划项目资金		-	-	10,997.60	与收益相关
陕西省2019年度认定高新技术企业（奖补）		-	-	50,000.00	与收益相关
2021年省级首版次软件产品奖补资金		-	70,000.00	-	与收益相关
2021年工业发展专项资金（先进制造业支持政策）		-	300,000.00	-	与收益相关
以工代训补贴		-	255,780.00	-	与收益相关
<b>合计</b>	<b>5,460,829.79</b>	<b>7,409,439.28</b>	<b>6,795,590.03</b>	<b>7,359,103.95</b>	

#### 4. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
应收账款坏账损失	763,438.90	-2,032,106.39	-475,756.28	-386,072.14
应收票据坏账损失	-3,482.10	8,370.00	-8,370.00	-
其他应收款坏账损失	103,761.83	-60,884.01	-28,693.56	-384,019.17
应收款项融资减值损失				
长期应收款坏账损失				
债权投资减值损失				
其他债权投资减值损失				
合同资产减值损失				
财务担保合同减值				
合计	863,718.63	-2,084,620.40	-512,819.84	-770,091.31

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司信用减值损失分别为-77.01万元、-51.28万元、-208.46万元、**86.37万元**，包括应收账款坏账损失及其他应收款坏账损失。2022年信用减值损失较2021年增加157.18万元，主要系公司应收款项规模扩大后按账龄计提的坏账损失增多所致。

#### 5. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
坏账损失	-			
存货跌价损失				
存货跌价损失及合同履约成本减值损失（新收入准则适用）	-44,971.08	-65,614.08		
可供出售金融资产减值损失	-			
持有至到期投资减值损失	-			
长期股权投资减值损失				
投资性房地产减值损失				
固定资产减值损失				
在建工程减值损失				
生产性生物资产减值损失				
油气资产减值损失				
无形资产减值损失				
商誉减值损失				
合同取得成本减值损失（新收入准则适用）				
其他				
合同资产减值损失	-814.05	-149,895.70	-32,356.13	-101,882.98
合计	-45,785.13	-215,509.78	-32,356.13	-101,882.98

科目具体情况及分析说明：



报告期内，公司资产减值损失分别为-10.19万元、-3.24万元、-21.55万元、**-4.58万元**，为合同资产减值损失及合同履约成本减值损失。

#### 6. 资产处置收益

适用 不适用

#### 7. 其他披露事项

无。

### 四、 现金流量分析

#### (一) 经营活动现金流量分析

##### 1. 经营活动现金流量情况

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	<b>46,566,395.28</b>	141,716,281.07	135,911,863.78	110,090,381.34
收到的税费返还	-	5,784,704.76	4,605,957.67	2,733,006.95
收到其他与经营活动有关的现金	<b>7,494,461.08</b>	8,568,572.99	10,269,703.54	10,308,577.69
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>54,060,856.36</b>	<b>156,069,558.82</b>	<b>150,787,524.99</b>	<b>123,131,965.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	<b>10,960,999.35</b>	21,179,893.70	27,595,854.37	16,402,954.79
支付给职工以及为职工支付的现金	<b>50,042,827.72</b>	83,769,989.32	65,456,649.68	50,325,061.60
支付的各项税费	<b>5,980,242.75</b>	12,470,152.96	12,246,306.38	9,389,238.99
支付其他与经营活动有关的现金	<b>12,073,854.41</b>	20,679,657.93	24,163,554.51	20,898,891.91
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>79,057,924.23</b>	<b>138,099,693.91</b>	<b>129,462,364.94</b>	<b>97,016,147.29</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-24,997,067.87</b>	<b>17,969,864.91</b>	<b>21,325,160.05</b>	<b>26,115,818.69</b>

#### 科目具体情况及分析说明：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额分别为 2,611.58 万元、2,132.52 万元、1,796.99 万元、**-2,499.71 万元**，经营活动产生的现金流量充足，盈利质量较好。公司经营活动产生的现金流量主要为销售商品、提供劳务收到的现金，各期占比分别为 89.41%、90.13%、90.80%、**86.14%**，主营业务获取现金能力较强。

##### 2. 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
政府补助	5,910,829.79	1,811,175.84	2,189,632.36	4,703,860.96
利息收入	420,236.41	486,035.02	269,564.25	121,165.67
往来款及其他	1,163,394.88	6,271,362.13	7,810,506.93	5,483,551.06
合计	7,494,461.08	8,568,572.99	10,269,703.54	10,308,577.69

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司收到的其他与经营活动有关的现金分别为 1,030.86 万元、1,026.97 万元、856.86 万元、**749.45 万元**，主要包括往来款、政府发放的补助以及银行存款的利息收入。其中往来款主要为收回到期的投标保证金、履约保证金。

### 3. 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
销售费用	6,045,820.52	9,454,402.92	10,326,519.24	8,353,683.27
管理费用	2,790,511.52	3,706,620.30	4,522,090.64	3,622,911.60
研发费用	590,937.86	1,270,203.50	841,046.10	409,567.85
财务费用	20,800.88	9,653.07	23,713.03	12,504.07
往来款及其他	2,625,783.63	6,238,778.14	8,450,185.50	8,500,225.12
合计	12,073,854.41	20,679,657.93	24,163,554.51	20,898,891.91

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司支付的其它与经营活动有关的现金分别为 2,089.89 万元、2,416.36 万元、2,067.97 万元、**1,207.39 万元**，主要为开展业务支付给客户的投标保证金、履约保证金以及日常经营中产生的付现费用。

### 4. 经营活动净现金流与净利润的匹配

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
净利润	-11,606,046.84	28,586,906.89	23,620,936.76	19,483,830.09
加：资产减值准备	45,785.13	215,509.78	32,356.13	101,882.98
信用减值损失	-863,718.63	2,084,620.40	512,819.84	770,091.31
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,123,046.31	2,082,677.05	1,325,741.16	1,076,099.93
使用权资产折旧	829,752.47	948,940.18	352,365.16	-
无形资产摊销	111,853.40	201,883.76	158,368.79	131,757.60
长期待摊费用摊销	377,214.14	117,573.30	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”		-	265.00	4,401.65

”号填列)				
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	<b>33,239.21</b>	473.00	-	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	<b>16,029.64</b>	54,887.64	376,222.24	354,205.78
投资损失(收益以“-”号填列)	<b>-133,997.26</b>	-811,594.53	-680,459.80	-393,216.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	<b>-3,601,663.37</b>	-224,742.99	963,877.42	312,272.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	<b>-40,319.82</b>	-		
存货的减少(增加以“-”号填列)	<b>-9,972,370.26</b>	-67,128.59	-2,070,526.28	-1,960,928.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	<b>2,736,806.34</b>	-22,525,594.69	-14,398,973.44	-9,367,529.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	<b>-4,052,678.33</b>	7,305,453.71	10,219,917.07	13,209,001.34
其他		-	912,250.00	2,393,950.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-24,997,067.87</b>	<b>17,969,864.91</b>	<b>21,325,160.05</b>	<b>26,115,818.69</b>

#### 5. 其他披露事项

无。

#### 6. 经营活动现金流量分析

报告期内,经营活动产生的现金流量净额分别为 2,611.58 万元、2,132.52 万元、1,796.99 万元、**-2,499.71 万元**,净利润分别为 1,948.38 万元、2,362.09 万元、2,858.69 万元、**-1,160.60 万元**,净利润与经营活动产生的现金流量净额之间的差异主要由经营性应收、应付项目的增减变动及折旧摊销导致。

2020 年,净利润低于经营活动产生的现金流量净额 663.20 万元,主要系当年经营性应收项目的增加额低于经营性应付项目的增加额 384.15 万元,以及折旧摊销 120.76 万元导致。

2021 年,净利润高于经营活动产生的现金流量净额 229.58 万元,主要系当年经营性应收项目的增加额高于经营性应付项目的增加额 417.91 万元,以及折旧摊销 183.65 万元导致。经营性应收项目较上年增加 1,439.90 万元,主要系当年营业收入规模增长,应收账款随之上升。

2022 年,净利润高于经营活动产生的现金流量净额 1,061.70 万元,主要系当年经营性应收项目的增加额高于经营性应付项目的增加额 1,522.01 万元,经营性应收项目较上年增加 2,252.56 万元,主要系当年营业收入规模增长,应收账款随之上升。

**2023 年 1-6 月,净利润高于经营活动产生的现金流量净额 1,339.10 万元,主要系当期存货增加 997.24 万元,以及递延所得税资产增加 360.17 万元导致,存货增加主要系公司业务存在季节**

性，项目主要在四季度验收，上半年项目尚未验收，合同履行成本未结转至营业成本。

## （二）投资活动现金流量分析

### 1. 投资活动现金流量情况

单位：元

项目	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
<b>投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	20,000,000.00	153,900,000.00	139,500,000.00	78,800,000.00
取得投资收益收到的现金	133,997.26	811,594.53	680,459.80	393,216.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,000.00		-265.00	588.35
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	-			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>20,186,997.26</b>	<b>154,711,594.53</b>	<b>140,180,194.80</b>	<b>79,193,805.03</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,478,224.02	14,160,365.07	11,572,266.93	937,553.43
投资支付的现金	20,000,000.00	153,900,000.00	139,500,000.00	70,800,000.00
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	-			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>21,478,224.02</b>	<b>168,060,365.07</b>	<b>151,072,266.93</b>	<b>71,737,553.43</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,291,226.76</b>	<b>-13,348,770.54</b>	<b>-10,892,072.13</b>	<b>7,456,251.60</b>

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 745.63 万元、-1,089.21 万元、-1,334.88 万元、**-129.12 万元**，主要包括公司购买及赎回理财产品产生的现金流以及公司购入固定资产产生的现金流。2021 年较 2020 年减少 246.08%，2022 年较 2021 年减少 22.55%，主要系购买办公场地支付资金所致，**2023 年 1-6 月较 2022 年 1-6 月增加 90.33%**，主要系 2022 年 1-6 月购买办公场地支付资金所致。

### 2. 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### 3. 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### 4. 其他披露事项

无。

## 5. 投资活动现金流量分析:

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为 745.63 万元、-1,089.21 万元、-1,334.88 万元、**-129.12 万元**，2021 年投资活动产生的现金流量净额较 2020 年减少 246.08%，2022 年投资活动产生的现金流量净额较 2021 年减少 22.55%，主要系购买办公场地支付资金所致，**2023 年 1-6 月较 2022 年 1-6 月增加 90.33%**，主要系 2022 年 1-6 月购买办公场地支付资金所致。

### (三) 筹资活动现金流量分析

#### 1. 筹资活动现金流量情况

单位：元

项目	2023 年 1 月—6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
<b>筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资收到的现金		19,692,873.00		
取得借款收到的现金				19,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>19,692,873.00</b>	-	<b>19,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			15,000,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	<b>8,242,500.00</b>	8,242,500.00	376,222.24	354,205.78
支付其他与筹资活动有关的现金	<b>661,408.92</b>	1,971,041.57	366,952.83	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>8,903,908.92</b>	<b>10,213,541.57</b>	<b>15,743,175.07</b>	<b>9,854,205.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,903,908.92</b>	<b>9,479,331.43</b>	<b>-15,743,175.07</b>	<b>9,145,794.22</b>

科目具体情况及分析说明:

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 914.58 万元、-1574.32 万元、947.93 万元、**-890.39 万元**，2021 年筹资活动产生的现金流量净额较 2020 年减少 272.14%，主要系当年未新增借入银行借款，且当年归还以前期间借入的银行贷款所致。2022 年筹资活动产生的现金流量净额较 2021 年增加 160.21%，主要系当年公司定向发行融资 1,969.29 万元，**2023 年 1-6 月筹资活动产生的现金流量净额较 2022 年 1-6 月减少 193.93%**，主要系 2022 年 1-6 月公司定向发行融资 **1,969.29 万元**。

#### 2. 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

#### 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年 1 月—6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
支付增资发行费用		510,000.00		
偿还租赁负债	<b>661,408.92</b>	1,461,041.57	366,952.83	

合计	661,408.92	1,971,041.57	366,952.83	-
----	------------	--------------	------------	---

科目具体情况及分析说明：

报告期内，公司支付的其他与筹资活动有关的现金分别为 0 万元、36.70 万元、197.10 万元、**66.14 万元**。公司 2021 年起执行新租赁准则，并按照准则要求将租赁所支付的现金在支付的其他与筹资活动有关的现金中列示。

#### 4. 其他披露事项

无。

#### 5. 筹资活动现金流量分析：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 914.58 万元、-1574.32 万元、947.93 万元、**-890.39 万元**，主要原因为：2021 年未新增借入银行借款，且当年归还以前期间借入的银行贷款，2022 年公司通过定向发行融资 1,969.29 万元。

### 五、 资本性支出

#### （一）报告期内资本性支出

报告期内，公司业务规模逐渐扩大，为满足不断增长的业务需求，公司进行了相应规模的固定资产、无形资产及装修投资。报告期内，公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金分别为 93.76 万元、1,157.23 万元、1,416.04 万元和 **147.82 万元**，2021 年及 2022 年资本性支出偏高，主要系购入办公所用房屋所致。

#### （二）未来可预见的重大资本性支出

截至招股说明书签署日，公司未来可预见的重大资本性支出主要为本次发行的募集资金项目，具体情况详见“第九节 募集资金运用”的相关内容。

### 六、 税项

#### （一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率			
		2023 年 1 月—6 月	2022 年度	2021 年度	2020 年度
增值税	技术服务、技术开发、产品销售收入、销售不动产、转让土地使	13%、9%、6%、5%、3%	13%、9%、6%、5%、3%	13%、9%、6%、5%、3%	13%、9%、6%、5%、3%



	用权、其他应税销售行为、简易计税方法				
消费税	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
教育费附加	实缴流转税税额	3%	3%	3%	3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	7%	7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%	20%、15%	20%、15%	25%、15%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	2%	2%	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的说明：

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率			
	2023年1月—6月	2022年度	2021年度	2020年度
西安博达软件股份有限公司	15%	15%	15%	15%
西安萨维斯智能科技有限公司	20%	20%	20%	25%
西咸新区博达未来信息科技有限公司	20%	20%	-	-

具体情况及说明：

西咸新区博达未来信息科技有限公司于 2022 年 1 月 28 日成立。

(二) 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 2019 年 11 月 7 日，公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的编号为 GR201961000243 的高新技术企业证书，有效期三年，2019 年至 2021 年享受所得税优惠税率 15%，于 2022 年 11 月 6 日到期。

(2) 2022 年 12 月 4 日，公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的编号为 GR202261004742 的高新技术企业证书，2022 年至 2024 年享受所得税优惠税率 15%。

(3) 根据 2019 年 1 月 17 日财政部和税务总局公布的财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》及 2021 年 4 月 2 日财政部和税务总局公布的财税[2021]12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》等规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部、国家税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1

月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。公司子公司萨维斯、博达未来符合上述条件，2021 年度、2022 年度及 2023 年 1-6 月适用上述企业所得税优惠政策。

(4) 根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，公司销售的自行开发生生产的软件产品，按 13% 的法定税率征收增值税，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

### (三) 其他披露事项

无。

## 七、 会计政策、估计变更及会计差错

### (一) 会计政策变更

√适用 □不适用

#### 1. 会计政策变更基本情况

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	新政策下的账面价值	影响金额
2020 年 1 月 1 日	新收入准则	国家统一会计制度要求	详见本节“七、（一）会计政策变更”之“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”			
2021 年 1 月 1 日	新租赁准则	国家统一会计制度要求				
2022 年 1 月 1 日	《企业会计准则解释第 15 号》	国家统一会计制度要求	对报表科目无影响	-	-	-
2022 年 12 月 13 日	《企业会计准则解释第 16 号》	国家统一会计制度要求	详见本节“七、（一）会计政策变更”之“1. 会计政策变更基本情况”之“具体情况及说明”			

具体情况及说明：

#### (1) 执行新收入准则

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则导致的会计政策变更对财务数据的影响详见本节“七、会计政策、估计变更及会计差错”之“（一）会计政策变更”之“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”的相关内容。

#### (2) 执行新租赁准则

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），具体情况详见本节“七、会计政策、估计变更及会计差错”之“（一）会计政策变更”之“2.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”的相关内容。

（3）执行《企业会计准则解释第 15 号》

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自发布之日起施行，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

（4）执行《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

根据解释 16 号的相关规定，对财务报表相关项目累积影响调整如下：

单位：元

项目	2022 年 1 月 1 日变更前	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日变更后
递延所得税资产	1,155,547.65	96,572.51	1,252,120.16
递延所得税负债	-	98,760.66	98,760.66
盈余公积	9,536,790.79	-218.82	9,536,571.97
未分配利润	55,397,796.15	-1,969.33	55,395,826.82

对 2023 年 1 月 1 日资产负债表相关项目调整如下：

单位：元

项目	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	1,380,290.64	77,996.57	1,458,287.21
递延所得税负债	-	148,766.79	148,766.79
盈余公积	12,573,355.16	-7,077.03	12,566,278.13
未分配利润	72,705,638.67	-63,693.19	72,641,945.48

对 2022 年 1-6 月利润表相关项目调整如下：

单位：元

项目	变更前	累积影响金额	变更后
所得税费用	-3,788,329.35	-1,367.02	-3,789,696.37

2. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

(1) 执行新收入准则的影响

执行新收入准则对 2020 年年初财务报表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
应收账款	47,388,347.89	-2,284,636.50	-	-2,284,636.50	45,103,711.39
合同资产	-	2,284,636.50	-	2,284,636.50	2,284,636.50
<b>资产合计</b>	<b>47,388,347.89</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>47,388,347.89</b>
预收款项	6,597,369.14	-6,597,369.14	-	-6,597,369.14	-
合同负债	-	6,050,411.90	-	6,050,411.90	6,050,411.90
其他流动负债	-	546,957.24	-	546,957.24	546,957.24
<b>负债合计</b>	<b>6,597,369.14</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,597,369.14</b>

(2) 执行新租赁准则的影响

执行新租赁准则对 2021 年年初财务报表相关项目的影响列示如下：

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产	-	-	588,189.97	588,189.97	588,189.97
预付账款	1,181,506.88	-68,116.50	-	68,116.50	1,113,390.38
<b>资产合计</b>	<b>1,181,506.88</b>	<b>-68,116.50</b>	<b>588,189.97</b>	<b>520,073.47</b>	<b>1,701,580.35</b>
租赁负债	-	-	315,723.97	315,723.97	315,723.97
一年内到期的其他非流动负债	-	-	204,349.50	204,349.50	204,349.50
<b>负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>520,073.47</b>	<b>520,073.47</b>	<b>520,073.47</b>

(二) 会计估计变更

□适用 √不适用

(三) 会计差错更正

√适用 □不适用

1. 追溯重述法

√适用 □不适用

单位：元

期间	会计差错更正的内容	批准程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2020 年度	调整因实施股权激励应确认的费用及回购义务的金额差异	第四届董事会第二次会议	其他应付款	-3,258,000.00
			库存股	-3,258,000.00
			管理费用	-281,780.28
			资本公积	364,899.99
			未分配利润	-646,680.27
2021 年度			其他应付款	-2,624,000.00
			库存股	-2,624,000.00
			管理费用	-273,675.00
			资本公积	91,224.99
2022 年度			未分配利润	-364,899.99
			管理费用	-91,224.99
2021 年度	调整跨期中介机构审计费用	第四届董事会第二次会议	管理费用	250,000.00
			其他应付款	250,000.00
2022 年度			管理费用	-250,000.00
			未分配利润	-250,000.00
2021 年度	调整应收票据坏账准备金额	第四届董事会第二次会议	应收票据	-8,370.00
			2022 年度	信用减值损失
信用减值损失				8,370.00
未分配利润			-8,370.00	
2021 年度	将质保期已届满的合同资产结转为应收账款核算，并按连续账龄计提对应坏账准备	第四届董事会第二次会议	应收账款	183,934.53
			合同资产	-183,934.53
			信用减值损失	-19,965.47
			资产减值损失	19,965.47
2022 年度	调整预收款项借方余额项目至应收账款，并计提相应坏账准备	第四届董事会第二次会议	应收账款	510,345.19
			合同负债	496,938.74
			其他流动负债	44,923.26
			信用减值损失	-31,516.81
2020 年度	根据上述事项，对所得税费用、递延所得税及盈余公积等进行调整	第四届董事会第二次会议	递延所得税资产	-677,580.00
			应交税费	-732,315.00
			盈余公积	-31,016.50
			所得税费用	909,048.34
未分配利润			994,799.84	
2021 年度			递延所得税资产	-649,380.75
			所得税费用	2,295.75
			应交税费	-701,820.00
			未分配利润	84,450.57
2022 年度			盈余公积	-29,715.57
			递延所得税资产	4,727.52
			所得税费用	47,711.73
			未分配利润	55,118.18
2020 年度	根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》关于净额列报规	第四届董事会第二次会议	收到其他与经营活动有关的现金/支付其他与经营活动	4,620,864.06
			盈余公积	-2,678.93

	定，对本期部分收到和支付的投标保证金及备用金调整为总额法列示		有关的现金	
2021 年度	根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》相关列报规定，公司与子公司发生的内部往来款调整为净额列报、与员工发生的临时性借款调整为净额列报	第四届董事会第二次会议	收到其他与经营活动有关的现金/支付其他与经营活动有关的现金	-4,190,663.66

具体情况及说明：

公司第四届董事会第二次会议审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，公司对相关会计差错事项进行了调整，上述差错更正事项对公司财务报表的影响具体如下：

### 1、对 2020 年度合并财务报表项目及金额具体影响

单位：元

报表项目	更正前金额	累积影响金额	更正后金额
递延所得税资产	2,797,005.07	-677,580.00	2,119,425.07
资产合计	157,891,226.68	-677,580.00	157,213,646.68
应交税费	7,688,038.36	-732,315.00	6,955,723.36
其他应付款	11,682,482.85	-3,258,000.00	8,424,482.85
负债合计	73,865,316.93	-3,990,315.00	69,875,001.93
资本公积	17,024,094.58	364,899.99	17,388,994.57
库存股	5,882,000.00	-3,258,000.00	2,624,000.00
盈余公积	7,414,805.45	-31,016.50	7,383,788.95
未分配利润	34,209,009.72	-279,148.49	33,929,861.23
股东权益合计	84,025,909.75	3,312,735.00	87,338,644.75
管理费用	12,713,719.31	-281,780.28	12,431,939.03
营业利润	21,401,552.65	281,780.28	21,683,332.93
利润总额	21,157,629.50	281,780.28	21,439,409.78
所得税费用	1,046,531.35	909,048.34	1,955,579.69
净利润	20,111,098.15	-627,268.06	19,483,830.09
收到其他与经营活动有关的现金	5,687,713.63	4,620,864.06	10,308,577.69
支付其他与经营活动有关的现金	16,278,027.85	4,620,864.06	20,898,891.91

### 2、对 2021 年度合并财务报表项目及金额具体影响

单位：元

报表项目名称	更正前金额	累积影响金额	更正后金额
应收票据	967,400.00	-8,370.00	959,030.00
应收账款	55,154,358.87	183,934.53	55,338,293.40
合同资产	1,821,532.26	-183,934.53	1,637,597.73
递延所得税资产	1,804,928.40	-649,380.75	1,155,547.65
资产合计	178,268,318.02	-657,750.75	177,610,567.27
应交税费	8,550,703.92	-701,820.00	7,848,883.92



其他应付款	12,447,070.39	-2,374,000.00	10,073,070.39
负债合计	66,190,555.76	-3,075,820.00	63,114,735.76
资本公积	18,210,019.58	91,224.99	18,301,244.57
库存股	2,624,000.00	-2,624,000.00	-
盈余公积	9,566,506.36	-29,715.57	9,536,790.79
未分配利润	55,665,236.32	-267,440.17	55,397,796.15
股东权益合计	112,077,762.26	2,418,069.25	114,495,831.51
管理费用	13,998,836.02	-23,675.00	13,975,161.02
信用减值损失	-484,484.37	-28,335.47	-512,819.84
资产减值损失	-52,321.60	19,965.47	-32,356.13
营业利润	25,963,475.89	15,305.00	25,978,780.89
利润总额	25,754,610.89	15,305.00	25,769,915.89
所得税费用	2,146,683.38	2,295.75	2,148,979.13
净利润	23,607,927.51	13,009.25	23,620,936.76
收到其他与经营活动有关的现金	14,460,367.20	-4,190,663.66	10,269,703.54
支付其他与经营活动有关的现金	28,354,218.17	-4,190,663.66	24,163,554.51

### 3、对 2022 年度合并财务报表项目及金额具体影响

单位：元

报表项目名称	更正前金额	累积影响金额	更正后金额
应收账款	76,487,422.05	510,345.19	76,997,767.24
递延所得税资产	1,375,563.12	4,727.52	1,380,290.64
资产合计	214,224,873.07	515,072.71	214,739,945.78
合同负债	16,244,961.83	496,938.74	16,741,900.57
其他流动负债	1,466,099.37	44,923.26	1,511,022.63
负债合计	60,146,104.46	541,862.00	60,687,966.46
盈余公积	12,576,034.09	-2,678.93	12,573,355.16
未分配利润	72,729,749.03	-24,110.36	72,705,638.67
股东权益合计	154,078,768.61	-26,789.29	154,051,979.32
管理费用	12,901,328.82	-341,224.99	12,560,103.83
信用减值损失	-2,061,473.59	-23,146.81	-2,084,620.40
营业利润	30,131,659.11	318,078.18	30,449,737.29
利润总额	29,322,606.11	318,078.18	29,640,684.29
所得税费用	1,006,065.67	47,711.73	1,053,777.40
净利润	28,316,540.44	270,366.45	28,586,906.89

### 4、对 2020 年度母公司财务报表项目及金额具体影响

单位：元

报表项目名称	更正前金额	累积影响金额	更正后金额
递延所得税资产	2,240,898.59	-677,580.00	1,563,318.59
资产合计	159,631,212.54	-677,580.00	158,953,632.54
应交税费	7,512,258.63	-732,315.00	6,779,943.63
其他应付款	13,477,863.30	-3,258,000.00	10,219,863.30
负债合计	75,273,805.70	-3,990,315.00	71,283,490.70
资本公积	17,024,094.58	364,899.99	17,388,994.57
库存股	5,882,000.00	-3,258,000.00	2,624,000.00
盈余公积	7,414,805.45	-31,016.50	7,383,788.95
未分配利润	34,540,506.81	-279,148.49	34,261,358.32

股东权益合计	84,357,406.84	3,312,735.00	87,670,141.84
管理费用	12,695,452.21	-281,780.28	12,413,671.93
营业利润	20,788,051.73	281,780.28	21,069,832.01
利润总额	20,544,128.58	281,780.28	20,825,908.86
所得税费用	945,898.75	909,048.34	1,854,947.09
净利润	19,598,229.83	-627,268.06	18,970,961.77
收到其他与经营活动有关的现金	14,925,599.51	4,620,864.06	19,546,463.57
支付其他与经营活动有关的现金	14,113,341.68	4,620,864.06	18,734,205.74

#### 5、对 2021 年度母公司财务报表项目及金额具体影响

单位：元

报表项目名称	更正前金额	累积影响金额	更正后金额
应收票据	967,400.00	-8,370.00	959,030.00
应收账款	54,507,938.65	183,934.53	54,691,873.18
合同资产	1,821,532.26	-183,934.53	1,637,597.73
递延所得税资产	1,802,387.73	-649,380.75	1,153,006.98
资产合计	175,014,023.50	-657,750.75	174,356,272.75
应交税费	8,427,643.07	-701,820.00	7,725,823.07
其他应付款	12,418,985.67	-2,374,000.00	10,044,985.67
负债合计	64,695,682.52	-3,075,820.00	61,619,862.52
资本公积	18,210,019.58	91,224.99	18,301,244.57
库存股	2,624,000.00	-2,624,000.00	-
盈余公积	9,566,506.36	-29,715.57	9,536,790.79
未分配利润	53,905,815.04	-267,440.17	53,638,374.87
股东权益合计	110,318,340.98	2,418,069.25	112,736,410.23
管理费用	13,847,794.95	-23,675.00	13,824,119.95
信用减值损失	-409,445.31	-28,335.47	-437,780.78
资产减值损失	-52,321.60	19,965.47	-32,356.13
营业利润	23,312,037.89	15,305.00	23,327,342.89
利润总额	23,103,172.89	15,305.00	23,118,477.89
所得税费用	1,586,163.75	2,295.75	1,588,459.50
净利润	21,517,009.14	13,009.25	21,530,018.39
收到其他与经营活动有关的现金	14,515,777.31	-4,190,663.66	10,325,113.65
支付其他与经营活动有关的现金	30,315,661.35	-4,190,663.66	26,124,997.69

#### 6、对 2022 年度母公司财务报表项目及金额具体影响

单位：元

报表项目名称	更正前金额	累积影响金额	更正后金额
应收账款	74,866,532.68	510,345.19	75,376,877.87
递延所得税资产	1,324,064.55	4,727.52	1,328,792.07
资产合计	212,500,045.44	515,072.71	213,015,118.15
合同负债	15,252,447.53	496,938.74	15,749,386.27
其他流动负债	1,374,386.35	44,923.26	1,419,309.61
负债合计	58,401,961.26	541,862.00	58,943,823.26
盈余公积	12,576,034.09	-2,678.93	12,573,355.16
未分配利润	72,749,064.60	-24,110.36	72,724,954.24
股东权益合计	154,098,084.18	-26,789.29	154,071,294.89
管理费用	12,248,898.63	-341,224.99	11,907,673.64

信用减值损失	-2,037,988.17	-23,146.81	-2,061,134.98
营业利润	31,959,376.14	318,078.18	32,277,454.32
利润总额	31,150,323.14	318,078.18	31,468,401.32
所得税费用	1,055,045.85	47,711.73	1,102,757.58
净利润	30,095,277.29	270,366.45	30,365,643.74

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

单位：元

项目	2020年12月31日和2020年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	157,891,226.68	-677,580.08	157,213,646.60	-0.43%
负债合计	73,865,316.93	-3,990,315.00	69,875,001.93	-5.40%
未分配利润	34,209,009.72	-279,148.49	33,929,861.23	-0.82%
归属于母公司所有者权益合计	84,025,909.75	3,312,735.00	87,338,644.75	3.94%
少数股东权益	0	0	0	-
所有者权益合计	84,025,909.75	3,312,735.00	87,338,644.75	3.94%
营业收入	101,664,705.22	-	101,664,705.22	0.00%
净利润	20,111,098.15	-627,268.06	19,483,830.09	-3.12%
其中：归属于母公司所有者的净利润	20,111,098.15	-627,268.06	19,483,830.09	-3.12%
少数股东损益	0	0	0	-
项目	2021年12月31日和2021年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	178,268,318.02	-657,750.75	177,610,567.27	-0.37%
负债合计	66,190,555.76	-3,075,820.00	63,114,735.76	-4.65%
未分配利润	55,665,236.32	-267,440.17	55,397,796.15	-0.48%
归属于母公司所有者权益合计	112,077,762.26	2,418,069.25	114,495,831.51	2.16%
少数股东权益	0	0	0	-
所有者权益合计	112,077,762.26	2,418,069.25	114,495,831.51	2.16%
营业收入	130,187,514.61	-	130,187,514.61	0.00%
净利润	23,607,927.51	13,009.25	23,620,936.76	0.06%
其中：归属于母公司所有者的净利润	23,607,927.51	13,009.25	23,620,936.76	0.06%
少数股东损益	0	0	0	-
项目	2022年12月31日和2022年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	214,224,873.07	515,072.71	214,739,945.78	0.24%
负债合计	60,146,104.46	541,862.00	60,687,966.46	0.90%
未分配利润	72,729,749.03	-24,110.36	72,705,638.67	-0.03%
归属于母公司所有者权益合计	154,078,768.61	-26,789.29	154,051,979.32	-0.02%
少数股东权益	0	0	0	-
所有者权益合计	154,078,768.61	-26,789.29	154,051,979.32	-0.02%
营业收入	147,290,917.25	-	147,290,917.25	0.00%
净利润	28,316,540.44	270,366.45	28,586,906.89	0.95%
其中：归属于母公司所有者的净利润	28,316,540.44	270,366.45	28,586,906.89	0.95%
少数股东损益	0	0	0	-

## 2. 未来适用法

适用 不适用

## 八、 发行人资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

### (一) 财务报告审计截止日后主要财务信息及经营状况

适用 不适用

公司财务报告审计截止日为 2023 年 6 月 30 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2023 年 1-9 月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注进行了审阅，并出具了《审阅报告》（大华核字[2023]0016409 号）。

#### 1、合并资产负债表主要财务数据

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	变动金额	变动比例
资产总额	186,824,414.63	214,817,942.35	-27,993,527.72	-13.03%
负债总额	57,544,163.59	60,836,733.25	-3,292,569.66	-5.41%
股东权益合计	129,280,251.04	153,981,209.10	-24,700,958.06	-16.04%
归属于母公司的所有者权益	129,280,251.04	153,981,209.10	-24,700,958.06	-16.04%

#### 2、合并利润表主要财务数据

单位：元

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动金额	变动比例
营业收入	59,541,940.78	43,864,640.10	15,677,300.68	35.74%
营业利润	-21,779,481.09	-22,486,663.25	707,182.16	3.14%
利润总额	-21,819,220.30	-23,295,716.25	1,476,495.95	6.34%
净利润	-16,458,458.06	-17,585,318.51	1,126,860.45	6.41%
归属于母公司股东的净利润	-16,458,458.06	-17,585,318.51	1,126,860.45	6.41%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的利润	-21,520,155.84	-18,252,104.83	-3,268,051.01	-17.91%

#### 3、合并现金流量表主要财务数据

单位：元

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-32,458,499.19	-29,152,560.71	-3,305,938.48	-11.34%
投资活动产生的现金	-1,738,594.21	-35,001,960.74	33,263,366.53	95.03%

流量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	-9,342,316.86	10,665,891.39	-20,008,208.25	-187.59%

#### 4、非经常性损益表主要财务数据

单位：元

项目	2023年1-9月
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-33,239.21
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,860,505.79
委托他人投资或管理资产的损益	133,997.26
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	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,500.00
减：所得税影响额	893,066.06
少数股东权益影响额（税后）	-
合计	5,061,697.78

#### 5、财务报表审计截止日后主要财务变动分析

##### （1）财务状况分析

截至2023年9月30日，公司资产总额18,682.44万元，股东权益12,928.03万元，公司财务状况保持稳定。

##### （2）经营成果分析

2023年1-9月，公司营业收入5,954.19万元，较上年同期增长35.74%，净利润-1,645.85万元，较上年同期增长6.41%，扣除非经常性损益后净利润-2,152.02万元，较上年同期下降17.91%，主要系受季节性特征的影响，发行人前三季度主营业务收入相对较低，在业务规模相对较小的情况下，受个别项目影响较大，其中武警总部融媒体中心建设项目全域智慧媒体编辑部支撑软件项目、天水市政府网站集约化建设项目建设规模较大且客户个性化需求较高，毛利率较低，此外由于随着发行人规模的不断扩大，发行人行政管理及财务人员数量增加，为筹备上市发行工作聘请中介机构，发行人管理费用较上年同期增加。

##### （3）现金流量分析

2023年1-9月经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少11.34%，主要系本期支付给职工以及为职工支付的现金增加导致净额减少；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加95.03%，主要系理财产品赎回较上年同期增加；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少187.59%，主要系上年同期收到定向发行投资人认购款所致。

**(4) 非经常性损益情况**

2023年1-9月非经常性损益为506.17万元，主要为收到的政府补助。

**(二) 重大期后事项**

适用 不适用

**(三) 或有事项**

适用 不适用

**(四) 其他重要事项**

适用 不适用

**九、 滚存利润披露**

适用 不适用



## 第九节 募集资金运用

### 一、募集资金概况

#### (一) 募集资金投资项目情况

经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟向不特定合格投资者公开发行人民币普通股不超过 10,990,000 股，募集资金总额将根据实际公开发行的股票数量及发行价格确定，募集资金扣除发行费用后的净额将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金金额	建设期
1	全媒体群数字内容综合管理平台升级建设项目	4,892.38	4,600.00	三年
2	融媒体数字内容智能协作平台升级建设项目	4,475.39	4,200.00	三年
3	内容大数据中心升级建设项目	2,011.14	1,000.00	三年
4	营销与服务网络建设项目	3,795.61	3,388.00	二年
合计		15,174.52	13,188.00	

注：各项目拟使用募集资金金额经 2023 年第一次临时股东大会审议通过，股东大会已授权董事会根据公司实际情况及证券市场情况调整拟使用募集资金金额。

若本次公开发行的实际募集资金不能满足上述项目的资金需求，公司将通过自有资金或者银行贷款等途径自筹资金来解决资金缺口；若本次公开发行实际募集资金满足上述项目投资后尚有剩余，剩余资金将用于与公司主营业务相关的营运资金；在本次募集资金到位前，公司可根据项目实际情况使用自有资金、银行贷款等途径先行投入，在募集资金到位后再对先前投入的自筹资金进行置换。

#### (二) 募集资金投资项目备案及环境影响评价情况

本次募集资金投资项目已取得实施主体当地投资主管部门的备案。本次募集资金投资项目均不涉及工程建设及产品生产，不产生污染，不会对环境造成较大影响，根据《建设项目环境影响评价分类管理名录》（环境保护部令第 44 号），无需取得环保主管部门的审批、核准或备案。本次募集资金投资项目备案情况如下表所示：

本次募集资金投资项目备案情况如下：

序号	项目名称	项目备案代码	环保批复
1	全媒体群数字内容综合管理平台升级建设项目	2305-610161-04-04-667776	不适用
2	融媒体数字内容智能协作平台升级建设项目	2305-610161-04-04-427435	不适用
3	内容大数据中心升级建设项目	2305-610161-04-04-819602	不适用
4	营销与服务网络建设项目	2305-610161-04-04-117164	不适用

#### (三) 募集资金管理制度和专户存储安排

根据公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过的《募集资金管理制度》（北交所上市后适

用)，公司募集资金应当存放于董事会决定的专户集中管理，该专项账户不得存放非募集资金或用作其他用途；公司应当在募集资金到账后尽快与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议。本次募集资金到位后，公司将严格按照法律法规、《公司章程》和《募集资金管理制度》的有关要求决定募集资金专户数量和开户商业银行，并与开户银行、保荐机构签订三方监管协议，接受证券监管部门、北京证券交易所、保荐机构、开户银行等的监督，确保专款专用，合规使用募集资金。

#### （四）募集资金投资项目与公司目前主营业务之间的关联性分析

本次募集资金扣除发行费用后主要投资于全媒体群数字内容综合管理平台升级建设项目、融媒体数字内容智能协作平台升级建设项目、内容大数据中心升级建设项目，与发行人现有业务架构与产品体系高度相关，系行业未来技术研发及业务发展重点方向。营销与服务网络建设项目来源于对公司现有营销网络的下沉和精细化管理需求，有利于提升客户服务粘性、开拓市场空间。

序号	项目名称	与现有业务架构的关系
1	全媒体群数字内容综合管理平台升级建设项目	该项目系基于公司现有全媒体网站群管理平台及其衍生软件产品的升级与延伸，通过平台架构升级、智能化处理技术创新、云服务能力强化、行业应用构建效率与国产化支持能力提升，全面打造新一代全媒体群数字内容综合管理能力，促进业务的整合优化，数据运营与共享，构建多维度安全防控体系，全面提升数据治理、信息服务等业务场景的处理能力和实践效果，强化公司在行业内的核心竞争力
2	融媒体数字内容智能协作平台升级建设项目	该项目系基于公司现有融媒体内容生产平台的升级与延伸，通过将平台架构与自然语言处理等新一代技术融合升级，强化视频、语音、图片处理能力，推动大型组织数字内容大规模协作创作与生产流程创新，提升宣传、营销等场景中采写、编辑、审核、发布、反馈等业务智能化处理水平，构建媒体矩阵安全管控体系，强化公司在行业内的核心竞争力
3	内容大数据中心升级建设项目	该项目基于公司内容大数据中心对未来行业技术发展趋势的前瞻性研究，主要针对诸如大数据、人工智能等方面的基础技术深入研发，为公司业务架构、产品架构提供专有技术支撑
4	营销与服务网络建设项目	该项目系公司基于发展战略进行的服务下沉和精细化运营，以及行业协作、赋能平台的构建和运营，可加强对客户的服务支持力度，提升高校及其他应用行业信息化建设的效率和质量

综上，上述募集资金投资项目的顺利实施有利于提升现有业务架构的适应性与延展性，巩固公司的技术研发优势，增强公司的核心竞争力。

## 二、 募集资金运用情况

### （一）全媒体群数字内容综合管理平台升级建设项目

#### 1、项目概况

本项目总投资金额为 4,892.38 万元。公司现有全媒体网站群管理平台已经完成了以内容数据治理、内容智能化应用、内容安全保障、系统安全方面的基础能力构建，本项目拟通过平台架构升

级、智能化能力加强、引入博达大脑云服务体系及行业应用构建效率提升等四个方面进一步升级以满足高校、政企、医疗等行业大型组织数字内容信息化建设转型升级的新阶段。本项目将针对不同行业客户需求特点，强化行业属性，打造适用于客户类型的特色解决方案，以数字内容体系建设打破大型组织内部数据共享壁垒，提高数据决策智能化，以数据驱动大型组织运转与治理的流程再造和模式优化，提升大型组织内部协同的治理能力，提高决策科学性并实现数据资产增值，从而进一步提升公司产品与服务的客户满意度，增强客户粘性。

## **2、本项目实施的必要性**

### **(1) 顺应市场发展需要，加快行业信息化建设**

随着经济转型、产业升级进程的不断深入，信息技术及其产业逐步成为新经济的支柱与先导，传统产业的信息化需求不断增加，各行业对信息化建设的需求正在不断增加，带来了巨大的市场机遇。近年来，我国大数据、云计算以及人工智能等新兴技术正处于快速发展阶段，软件和信息技术服务业作为国家的基础性、战略性、先导性产业，逐渐成为推动国民经济发展和促进全社会生产效率提升的强大动力。

在国家对各领域信息化转型的不断引导和驱动下，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革，促进市场上对信息化管理系统的需求增加。本项目的实施将为大型组织提供实用性更强、可靠程度更高、性能更稳定的数字化产品，顺应我国当前的宏观政策导向，符合行业发展趋势。

### **(2) 满足客户多样化需求，提升公司市场竞争力**

公司在深入分析行业创新技术发展现状及未来发展趋势的基础上，提出全媒体群数字内容综合管理平台升级建设项目，本项目基于公司数字内容管理领域多年的技术积累，通过深度探索语义理解、图像及视频处理、知识图谱、推荐算法、云端混合内容服务等新技术和新模式；探索搜索即服务、智能问答、虚拟数字人、个性推荐等新场景和新体验；为客户提供更加完善的多端发布、应用聚合、等保合规、内容安全的新一代全媒体群平台，推动客户内容数据资产化与数据治理智能化，满足客户多样化的需求，进而提升公司市场竞争力。

### **(3) 深耕公司全媒体业务，提升公司盈利能力**

随着数字内容的多样化、服务对象的年轻化、用户需求的个性化转变，传统以管理视角建设的数字内容服务模式已经不能满足新时代用户的需求，公司全媒体网站群管理平台在建设中已经完成了以内容数据治理、内容智能化应用、内容安全保障、系统安全方面的基础能力构建。在国家政策的大力支持下，行业客户的需求呈现多样性，本项目将围绕大型组织数字内容管理进一步升级，开启大型组织数字内容信息化建设的新阶段，项目的实施有利于公司全媒体业务的深耕，进一步增强公司的盈利能力。

### 3、本项目实施的可行性

#### (1) 国家政策持续推动，为项目实施提供产业政策保障

《2020 年教育信息化和网络安全工作要点》明确要求研究制定教育系统网站发展指引，规范教育系统网站的管理，治理教育系统网站“小散乱”的问题，利用信息化手段支撑高等教育治理体系改革新模式。《关于推进教育新型基础设施建设构建高质量教育支撑体系的指导意见》中提出，推动教育行政办公数字化，支持全流程、全业务线上办理，利用一体化服务平台，推动政务服务全程网上受理、网上办理和网上反馈，完善教育系统信息资产数据库，掌握信息系统（网站）情况，绘制网络空间资产地图。《加快推进国有企业数字化转型工作通知》明确，要运用 5G、云计算、人工智能等技术构建符合业务特点的“数据中台”、“业务中台”。《网络信息内容生态治理规定》中指出，政府、企业、社会、网民等主体，以网络信息内容为主要治理对象，以建立健全网络综合治理体系、营造清朗的网络空间、建设良好的网络生态为目标，开展弘扬正能量、处置违法和不良信息等相关活动。《关于印发医疗卫生机构信息公开管理办法的通知》强调，医疗卫生机构可以结合已有条件，采取现场咨询、网站交流平台、热线电话、移动客户端等方便交流的途径，及时提供人性化咨询服务，满足社会公众信息需求。教育行业、国有企业、医疗卫生机构等行业围绕数字化转型、信息化管理的各项政策的持续推出，为本项目实施提供了产业政策保障。

#### (2) 大量优质客户资源，为项目实施提供验证及市场保障

作为数字内容管理软件服务提供商，公司深耕高校市场，**公司累计服务超过 1,300 所各类型高等院校，普通高等学校细分市场覆盖率超 43%**。基于教育行业高效、优质、安全的服务经验，公司已将客户群体从高校扩展至各级政府机构、大中型企事业单位及各类医院。

在全媒体数字内容建设领域，公司已建成众多具有行业代表性的全媒体平台项目，标杆客户包括清华大学、北京大学、中国人民大学、北京航空航天大学、上海交通大学、复旦大学等高校客户，陕西煤业化工集团有限责任公司、陕西延长石油（集团）有限责任公司、中国西电集团有限公司等大型国企客户，以及华中科技大学同济医学院附属协和医院、中国人民解放军空军军医大学第一附属医院（西京医院）、山东大学齐鲁医院等大型三甲医院客户。公司拥有丰富的客户资源基础及成熟案例经验，为项目实施阶段性技术验证、客户验证等提供了良好条件，为产品迭代升级提供了市场基础。

#### (3) 拥有优质齐全认证和资质，为项目实施提供良好的体系保障

公司是国家高新技术企业、国内首批双软认证企业、陕西省“专精特新”企业，教育部高等教育信息化分会成员单位。公司起草了西安市地方标准《高校网站群平台建设规范》（DB6101/T3034-2018）；研究编制了《中小学网站群平台建设规范》（DB6101/T3099-2020）；通过了 CMMI3 认证、质量管理体系（GB/T19001-2016/ISO9001:2015）及信息安全管理体（GB/T22080-2016/ISO/IEC27001:2013）、信息技术服务标准符合性证书 ITSS 三级、两化融合管理

体系评定证书等核心资质认证。公司自主研发多项核心技术，截至目前已获得 226 项软件著作权及 13 项发明专利。公司荣获“西安市企业技术中心”、“2021 年度陕西省知识产权优势企业”、“西安市科技服务业示范机构”荣誉称号，公司“教育平台网站群信息服务标准化试点项目”入选“2022 年度国家级服务业标准化试点项目”。公司获得的各项资质认证及荣誉为项目实施提供了良好的体系保障。

#### 4、项目投资概算

单位：万元

序号	项目	投资金额	占总投资的比例 (%)
1	项目场地投入	-	
2	软、硬件及设备投入	980.36	19.92
2.1	硬件及设备购置费用	503.90	10.24
2.2	软件及服务购置费用	476.46	9.68
3	研发费用投入	3,863.00	78.49
3.1	研发人员投入	3,513.00	71.38
3.2	其它研发投入	350.00	7.11
4	预备费及其它	49.02	1.59
	合计	4,892.38	100.00

#### 5、项目的组织和实施进度

本项目建设主体为本公司，项目所需资金由本次募集资金投入，项目计划建设期限为三年。项目建设实施进度取决于资金到位的时间和项目各内容进展程度，具体进度计划如下表所示：

项目实施进度表

单位：季度

序号	建设内容	第一年				第二年				第三年			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	项目启动/市场调研	*	*			*	*						
2	项目团队建设	*	*			*	*			*	*		
3	设备及软件购置	*	*			*	*			*	*		
4	市场调研与项目规划	*	*			*	*			*	*		
5	标准与规范编制	*	*	*									
6	原型开发、环境搭建		*	*		*	*			*	*		
7	新一代平台研发/测试认证		*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
8	系统部署与试运行					*	*	*	*	*	*	*	*
9	市场推广与天使客户验证					*	*	*	*	*	*	*	*
10	系统测试与迭代			*	*	*	*	*	*	*	*	*	*

### (二) 融媒体数字内容智能协作平台升级建设项目

#### 1、项目概况

本项目总投资金额为 4,475.39 万元。本项目以建设新一代融媒体数字内容智能协作平台的研发



与应用实践为主要内容，致力于高校、国企、医院、消防等行业客户宣传业务的数字化转型，以实现各主管宣传部门采写、编辑、审核、发布、反馈等具体业务应用场景的落地为目标，通过构建能力中心、应用中心与调度中心，打造高可用的 PaaS+SaaS 平台，将利用新一代信息技术，搭建稳固的技术根基，以技术全方位升级推动业务的效率与效果提升，推动产品与服务的快速落地，降低使用门槛，提高资源共用。

## **2、本项目实施的必要性**

### **(1) 积极响应国家政策，巩固公司行业地位**

2014 年，中央全面深化改革领导小组第四次会议发布《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》，指出要推动传统媒体和新兴媒体融合发展，要遵循新闻传播规律和新兴媒体发展规律，强化互联网思维，坚持传统媒体和新兴媒体优势互补、一体发展，坚持先进技术为支撑、内容建设为根本，推动传统媒体和新兴媒体在内容、渠道、平台、经营、管理等方面的深度融合。在此顶层设计之下，融媒体建设行业近年来持续快速推进。公司在深入分析行业发展现状及未来发展趋势的基础上，结合公司未来的发展规划，提出融媒体数字内容智能协作平台升级建设项目。项目的实施有助于增强公司业务多样性，进一步巩固公司的行业地位。

### **(2) 顺应行业发展趋势，拓展公司业务布局**

本项目将深度挖掘高校客户实际需求，促进高校各类媒介资源、生产要素的体系整合，打通各主体数字内容、技术应用、平台终端、管理手段，重塑高校在不同舆论地域中的传播力、引导力、影响力，形成全方位、立体化的党建、思政、文化、宣传传播格局。同时，在服务高校客户经验基础上，可进一步通过产品的迭代升级拓展政务、企业集团、医疗机构、消防应急等行业融媒体市场，提升公司融媒体行业覆盖广度和模式建设深度，促进业务持续发展。

### **(3) 加强公司技术实力，提升公司产品优势**

技术创新是公司整体发展战略的基石，能够为产品端提供强大的技术支撑，是公司保持竞争优势的重要因素。本项目的实施将为公司产品及为未来发展战略的底层架构、技术体系等提供持续而强有力的技术支撑，同时有利于为公司未来的发展提供核心人才和关键技术储备。对前沿技术的持续投入与研发，有利于增强公司自主创新能力，开发出更符合市场需求及未来市场发展趋势的产品，继续保持技术创新优势，促进公司研发资源优化配置，提升公司整体技术实力及产品质量。

## **3、本项目实施的可行性**

### **(1) 行业支持鼓励政策密集出台，为项目实施提供良好的政策保障**

近年来，我国融媒体融合发展相关政策密集出台。2014 年，中央全面深化改革领导小组第四次会议发布《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》；2015 年 3 月，政府工作报告中



提出制定“互联网+”计划，从顶层设计层面敦促传统媒体充分融入互联网发展；2018年12月，国务院发布《关于推进政务新媒体健康有序发展的意见》；2020年3月，国家互联网信息办公室发布《网络信息内容生态治理规定》；2020年6月，中央全面深化改革委员会审议通过了《关于加快推进媒体深度融合发展的指导意见》。顶层利好政策的持续密集出台及持续响应，为本项目实施提供良好的政策保障。

### **(2) 拥有丰富技术研发经验积累，为项目实施提供良好技术保障**

基于平台化、工具化、智能化多维技术研发架构，公司不断探索内容数据智能化技术对于产品结构和功能场景的赋能和支撑，通过深入了解各行业不同类型客户的业务需求，形成贯穿“策、采、编、审、发、馈”全流程的解决方案，积极探索覆盖融媒体中心物理空间、融媒体中心管理平台、融媒体中心梯次管理等线上、线下全场域的软硬件融合技术，在“三审三校”等重点业务环节，深度匹配客户个性化、多样化业务需求。公司多年积累的技术研发经验，为项目实施提供良好的技术保障。

### **(3) 拥有大量客户案例和市场资源，为项目实施提供良好市场保障**

公司作为数字内容管理软件提供商，深耕高校市场，同时，基于教育行业高效、优质、安全的服务经验，公司已将客户群体从高校扩展至各级政府机构、大中型企事业单位及各类医院。公司已累计服务了超过1,300所各类型高等院校客户，合计超过600余家政府单位、企业和大型医院，具有优质、稳定的客户资源。

在新兴的融媒体建设领域，公司已建成众多具有行业代表性的融媒体项目，如清华大学融媒体项目、武汉大学融媒体项目、厦门大学融媒体项目、中央音乐学院融媒体项目、西南交通大学融媒体项目、西安交通大学融媒体项目、西安电子科技大学融媒体项目、西北工业大学融媒体项目、陕西煤业化工集团有限责任公司融媒体项目、金堆城钼业集团融媒体中心项目、四川省消防救援总队融媒体中心项目等。公司拥有丰富的客户资源基础及成熟案例经验，为项目实施提供良好市场保障。

### **(4) 拥有优质齐全认证和资质，为项目实施提供良好的体系保障**

公司是国家高新技术企业、国内首批双软认证企业、陕西省“专精特新”企业，教育部高等教育信息化分会成员单位。公司起草了西安市地方标准《高校网站群平台建设规范》(DB6101/T3034-2018)；研究编制了《中小学网站群平台建设规范》(DB6101/T3099-2020)；通过了CMMI3认证、质量管理体系(GB/T19001-2016/ISO9001:2015)及信息安全管理体系统(GB/T22080-2016/ISO/IEC27001:2013)、信息技术服务标准符合性证书ITSS三级、两化融合管理体系评定证书等核心资质认证。公司自主研发多项核心技术，截至目前已获得226项软件著作权及13项发明专利。公司荣获“西安市企业技术中心”、“2021年度陕西省知识产权优势企业”、“西安市科技服务业示范机构”称号，公司“教育平台网站群信息服务标准化试点项目”入选“2022

年度国家级服务业标准化试点项目”。公司获得的各项资质认证及荣誉为项目实施提供了良好的体系保障。

#### 4、项目投资概算

单位：万元

序号	项目	投资金额	占总投资的比例（%）
<b>1</b>	<b>项目场地投入</b>	<b>597.40</b>	<b>13.35</b>
1.1	融媒中心场地购置	450.00	10.05
1.2	融媒中心场地装修	50.00	1.12
1.3	融媒中心设备购置	97.40	2.18
<b>2</b>	<b>软、硬件及设备投入</b>	<b>873.45</b>	<b>19.52</b>
2.1	硬件及设备购置费用	607.72	13.58
2.2	软件及服务购置费用	265.73	5.94
<b>3</b>	<b>研发费用投入</b>	<b>2,847.44</b>	<b>63.62</b>
<b>4</b>	<b>预备费及其它</b>	<b>157.10</b>	<b>3.51</b>
	<b>合计</b>	<b>4,475.39</b>	<b>100.00</b>

#### 5、项目的组织和实施进度

本项目建设主体为本公司，项目所需资金由本次募集资金投入，项目计划建设期限为三年。项目建设实施进度取决于资金到位的时间和项目各内容进展程度，具体进度计划如下表所示：

项目实施进度表

单位：季度

序号	建设内容	第一年				第二年				第三年			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	项目启动/市场调研	*	*			*	*						
2	场地购置与装修	*	*										
3	人员招聘与团队组建	*	*	*		*	*			*	*		
4	软硬件及设备采购		*	*		*	*			*	*		
5	需求调研、分析验证	*	*										
6	项目标准与规范编制	*	*										
7	原型开发、环境搭建	*	*			*	*			*	*		
8	平台开发/测试认证			*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
9	系统部署与试运行					*	*	*	*	*	*	*	*
10	市场推广与天使客户验证							*	*	*	*	*	*
11	系统测试与迭代			*	*	*	*	*	*	*	*	*	*

### （三）内容大数据中心升级建设项目

#### 1、项目概况

本项目总投资金额为 2,011.14 万元。公司拟在西安总部对内容大数据中心进行升级建设，结合公司产品定位和市场需求痛点，通过将现有产品结构和技术积累，与新一代信息化、智能化技术

进行融合研发和前瞻性开发，不断提升公司在行业内的技术水平，巩固公司的市场地位及产品竞争力，更好促进客户数字化转型和升级，提升数字资产使用效率和效果。拟定主要研究课题包括多模态高性能互联网数据采集技术、内容安全相关信息的实时监测技术、数字内容多模态数据的智能分析技术、行业领域定制化智能搜索技术、基于大规模语言模型的内容生成技术。

## **2、本项目实施的必要性**

### **(1) 产业技术的快速革新对公司前瞻性技术开发提出迫切要求**

以 5G、大数据、云计算、人工智能等为代表的新一代信息技术被视为是推动经济持续增长的重要驱动力，而 2023 年以来以 ChatGPT、“文心一言”等为代表的通用人工智能和自然语言处理能力的突破，更是被视为是继互联网诞生之后又一次重要的产业信息革命。新一代信息技术的不断创新升级，对产业技术与各行业各领域融合深度和广度提出了更高、更快的要求。公司需要紧跟产业技术发展趋势，不断强化自主研发能力，为公司保持技术优势提供保障。

### **(2) 客户多元化需求的不断升级对公司技术开发能力提出更高要求**

公司客户群体以高校、政府、大型企业、医院等为主，在其数字化转型和升级的进程中，对数据的获取、传输、管理、处理、分析和应用等各个生命周期环节均具有多元化需求，公司需要不断强化技术研发能力，通过前瞻性技术研发充分利用新一代信息技术进一步发挥数据要素的价值和作用，提升在数字内容生成、收集、交换、聚合、分析、访问、可搜索性、可呈现性等方面的产品与服务能力和水平，以期满足客户不断提升的期望，增强客户粘性。

### **(3) 产品与服务的智能化提升需要公司前瞻性技术研发提供支撑**

目前，数据智能化技术等人工智能领域已经从运算智能（可以存储、计算）迈入了感知智能（可以听到并发布、可以看到并识别），并不断探索认知智能（可以理解、思考并作出解释）和通用智能（独立进行逻辑思考解决问题）。大型组织内外部海量的文字、图片、语音、视频、动画等非结构化数据——即内容大数据，需要利用数据智能化技术进行系统梳理和挖掘，以实现其数字资产的价值重估和深度应用。公司一方面需要通过内容数据采集与识别技术研发，提升感知智能的能力，另一方面需要通过采集、分析、搜索、监测、大规模语言模型内容生成等领域持续投入，探索进入认知智能阶段，从而进一步实现产品与服务的智能化提升，为客户提供更优质、更全面的软件产品和服务解决方案。

## **3、本项目实施的可行性**

### **(1) 符合国家顶层战略与产业政策，为项目实施提供了政策保障**

近年来，国家发布一系列政策促进新一代信息技术快速发展，出台了《“十四五”软件和信息技术服务业务发展规划》《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划（2018-2020 年）》《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》《关于推动资本市场服务网络强国建设的指导意见》等

相关发展规划文件。本项目符合国家政策鼓励发展的方向，项目实施具有良好的政策环境。

## (2) 丰富的研发经验和成果，为项目实施构筑起技术基础

公司专注于数字内容管理、数字内容智能化应用、数字内容安全等领域技术的研发，并在近年来持续加大对云计算技术、大数据和人工智能等新兴技术的投入。公司积累了较为丰富的研发经验，已拥有 226 项软件著作权及 13 项发明专利。公司已有的研发创新经验和成果，为本项目的实施筑起技术基础。

## (3) 完善的研发管理制度体系，保障项目实施流程化与标准化

公司成立了全媒体研发中心、融媒体研发中心、内容大数据中心等部门和机构主要承担公司研发工作，品质部负责研发项目进行过程管理和质量控制。公司已通过 CMMI3 认证以及质量管理体系（GBT19001-2016ISO9001：2015）、信息安全管理体系统（GBT22080-2016ISOIEC27001：2013）等系列认证。公司已经建立了科学、完善的研发组织架构和流程管理体系，能够为项目实施流程化与标准化运行提供有力保障。

## 4、项目投资概算

单位：万元

序号	项目	投资金额	占总投资的比例 (%)
1	场地建设投入	0.00	0.00
2	软、硬件及设备	162.99	8.10
3	人员费用投入	1,840.00	91.49
4	预备费及其它	8.15	0.41
合计		<b>2,011.14</b>	<b>100.00</b>

## 5、项目的组织和实施进度

本项目建设主体为本公司，项目所需资金由本次募集资金投入，项目计划建设期限为三年。项目建设实施进度取决于资金到位的时间和项目各内容进展程度，具体进度计划如下表所示：

项目实施进度表

单位：季度

序号	建设内容	第一年				第二年				第三年			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	人员招聘培训		*	*	*	*	*	*	*				
2	设备采购及安装调试	*				*				*			
3	预备及其他	*											
4.1	课题 1：多模态高性能互联网数据采集技术	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
4.2	课题 2：内容安全相关信息的实时监测技术	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*
4.3	课题 3：数字内容多模态数据的智能分析技术	*	*	*	*	*	*	*	*				

4.4	课题 4：行业领域定制化智能搜索技术				*	*	*	*	*	*	*	*	*
4.5	课题 5：基于大规模语言模型的内容生成技术	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*

#### （四）营销与服务网络建设项目

##### 1、项目概况

本项目拟投资 3,795.61 万元，建设内容主要包括全国营销与服务网点建设、总部线上数字营销平台、总部服务运营平台。

（1）全国营销与服务网点建设：主要系拟在全国一二线城市及重点地区城市建设本地化的营销和服务网点，网点配置包括营销、售前、销售、服务等人员。拟通过组织下沉以进一步贴近客户，构建完整的线下营销与服务流程网络，提实现组织的本地化和服务的专业化水平，提升区域客户的覆盖面，推广精细化管理和个性化运营，不断满足客户需求，提升服务的有效性与客户粘性。

（2）总部数字营销平台建设：在公司总部建设数字营销平台，基于明确的数据库对象，通过多样化、数字化手段，以更有效、更经济的方式进行新市场的开拓和消费场景挖掘，实现营销精准化，使营销效果可量化。通过线上平台能够更为精准的支持线下销售活动，获取线索、孵化线索、转出线索，源源不断地为销售提供商机，将商机转化为合同并做好后续各项服务。

（3）总部服务运营平台建设：平台旨在提升服务的触达效率和效果，通过 PC 端平台、APP 及小程序等，统筹组织总部服务管理人员和本地化服务人员协同工作。运维服务平台主要打造：①线上客户服务通道——提供自主服务、服务规划、一键求助、预警服务等功能；②客户运营平台——主要基于客户圈层，有针对性的进行服务讲解和培训、客户沟通和交流；③任务跟踪平台——服务项目从接收、下单、跟踪、处置、反馈、评价等全流程业务节点，进一步提升服务及时性和有效性。

##### 2、本项目实施的必要性

伴随高校、政府、大型企业、医院对于互联网数字内容领域投入不断增加，公司业务规模近年来持续增长，公司几大行业客户潜在市场广阔，遍布全国各地，传统的市场开拓模式已较难满足营销与服务的实际需求，无法满足业务方式和内容的转型与升级需求。公司根据产品线、地域、圈层、组织架构、经济属性、风格偏好等要素，将客户梳理分类，打造了个性化的营销孵化方案、制定了差异化的市场竞争策略、规划了定制化的服务运维体系，上述规划与方案的顺利推进，需要与之匹配的组织机构和管理模式。

本项目拟围绕公司的营销与服务网点、数字营销平台及服务运营平台，从办公场所、设备环境等硬件，到数字营销与服务运营平台的软件协作支撑，以提升全国各主要区域网点的营销和服务能力为目标，实现总部数字营销和服务运营能力快速升级，以更好的服务于公司未来主营业务



的发展，具有必要性。

### **(1) 前置本地化服务团队，提升满意度和客户粘性**

公司以全媒体和融媒体为核心的数字内容相关产品，拥有广泛的客户群体与行业需求，特别在高校市场，公司产品覆盖率**超 43%**，高校客户遍布全国各省市和自治区，已经成为高校数字内容管理与信息服务的刚需产品，存在大量的产品升级、技术咨询、运维服务、个性化服务需求。客户对于本地化、精细化、个性化服务的需求日益迫切。公司有必要在全国范围内搭建营销与服务网点，提升区域覆盖的广度和深度，有效前置服务团队和相关支持资源，可以快速提升本地化服务能力，及时、高效、优质地解决客户需求，实时管控在履项目的工期进展与实施质量，提供各类定制化、主动型服务，提升客户满意度；通过驻场服务等多种方式，深入客户相关业务现实需求和未来长期规划，为客户提供中长期相关建设建议和规划，更有效地提升客户粘性。

### **(2) 完善全国销售网络，提升新品导入与市场开拓能力**

公司以融媒体为核心的多种创新产品，目前正处于产品的快速导入阶段，相关建设理念和模式、客户的业务现状与人员配置等仍在快速发展与变化阶段。公司有必要进一步完善全国性的网点，降低传统营销活动中差旅等成本，通过前置营销、售前人员，配合本地销售人员，充分与客户展开沟通，传达产品理念、模式特点、价值主张、更好地进行市场培育和引导。在成熟产品持续复售和稳定增长的同时，加强以融媒体为核心的创新产品和服务的市场导入和反复验证，根据客户反馈意见，进一步完善打磨产品和方案，加速相关产品市场拓展进程。同时，通过本地化网点建设与人员配置，加强当地经销商、系统集成商、软件硬件产品供应商、外协服务提供商等产业上下游合作伙伴交流合作，协调整合各方资源和特点，探索全新的业务场景，为客户提供更加一体化、多样化的产品与服务方案。

### **(3) 构建总部营销与服务平台，提升支撑与赋能水平**

将大量营销、售前、服务人员前置本地化网点后，存在一定组织管理和工作协调问题，需要总部营销、服务部门通过一系列手段和机制，提升总部与地方网点人员的统筹与协调效率。

通过总部数字营销平台建设，深入研究公司与客户的数字化互动模式，努力减少销售环节，降低销售成本，巩固客户满意度、提升客户忠诚度。通过市场管理、销售管理、支持与服务管理、数据库及支撑平台在营销和销售全业务关键节点为本地化人员赋能，在线索发现、客户触达、线索转化、客户研究、线索推进等方面提供可视化、可量化的操作工具，助力营销达成。

通过总部服务运营平台建设，从服务内容与方案构建、客户渠道建立、服务任务跟踪管控、个性化服务的整合和触达等方面，均获得平台化的流程支持，便于本地化服务人员精准、高效开展工作，充分发挥本地化、及时性服务优势。

## **3、本项目实施的可行性**



### (1) 公司具有良好的行业品牌影响力

公司作为数字内容管理软件提供商，深耕高校市场，已累计服务了超过 1,300 所各类型高等院校客户，合计超过 600 余家政府单位、企业和大型医院，具有优质、稳定的客户资源。高校客户总体覆盖率约超 43%，积累了大量成功的项目建设案例，在高校数字内容与信息服务细分行业内，积累了遍布全国各地的大量优质客户资源，已经形成显著的口碑认同，具有良好的行业品牌影响力。公司良好的品牌影响力、优质的客户资源，良好的客户关系，将有助于公司将组织机构进一步下沉，在售前、服务等环节为客户提供贴身服务，充分发挥本地化网点的优势和特点。

### (2) 公司具有丰富的行业营销与服务经验

公司深耕高校数字内容信息化建设领域近 20 年，对于以高校为代表的教育行业信息化建设进行长期观察与实践，对其体制、机制、人员、流程、理念等方面的独特性和复杂性，有着清晰、全面的认识和深刻、独到的理解。在长期实践中，形成了一套行之有效的面向高校行业的营销与服务流程方案，积累了大量行业经验。营销与服务网络的建设，将通过与客户更加密切的互动，加速相关经验的迭代和提炼，深刻理解客户痛点和需求变化，从而培育以个性化服务、主动化服务、全方位服务为特点的服务能力，打造具备全局高度、客户视角、技术升级、服务导向等多维度、体系化的建设能力。

### (3) 公司拥有丰富的项目建设与管理经验

公司深耕高校数字内容与信息服务建设领域，积累了丰富的项目运营与建设案例，在市场营销、售前支持、方案定制、项目孵化、项目实施与交付、售后服务等关键业务节点，拥有高度专业化的人才梯队。伴随产品策略调整和长期技术规划，公司能够及时调整内部组织架构和人力资源配置，具有丰富有效的内部机构建设管理经验。人力梯队储备和组织管控经验，将会保障营销与服务网络项目有序开展与顺利实施，确保总部与地区网点之间的顺畅沟通和高效协作，确保项目建设预期效果的达成。

## 4、项目投资概算

单位：万元

序号	项目	投资金额	占总投资的比例 (%)
<b>1</b>	<b>项目场地投入</b>	<b>1,722.00</b>	<b>45.37</b>
1.1	网点场地购置	1,500.00	39.52
1.2	网点场地租赁	222.00	5.85
<b>2</b>	<b>软、硬件及设备投入</b>	<b>266.20</b>	<b>7.01</b>
2.1	总部线上营销	20.00	0.53
2.2	总部服务平台	25.00	0.55
2.3	全国营销网络	221.2	5.83
<b>3</b>	<b>人员费用投入</b>	<b>1,708.00</b>	<b>45.00</b>
3.1	总部线上营销	48.00	1.26
3.2	总部服务平台	145.00	3.82
3.3	全国营销网络	1,515.00	39.91

4	预备费及其它	99.41	2.62
	合计	3,795.61	100.00

### 5、项目的组织和实施进度

本项目建设主体为本公司，项目所需资金由本次募集资金投入，项目计划建设期限为两年。项目建设实施进度取决于资金到位的时间和项目各内容进展程度，具体进度计划如下表所示：

项目实施进度表

单位：季度

序号	建设内容	第一年				第二年			
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
1	项目前期调研咨询	*	*						
2	办公场地购置、租赁	*	*						
3	设备采购及安装调试		*	*			*	*	
4	信息平台采购及开发		*	*	*				
5	人员招聘培训及团队建设		*	*	*	*	*	*	*

## 三、 历次募集资金基本情况

报告期内公司于2022年实施了一次股票定向发行，具体情况如下：

### 1、基本情况

本次股票发行的相关议案经2022年1月3日第三届董事会第九次会议、2022年1月19日公司2022年第一次临时股东大会审议通过。根据该方案，本次发行的股票价格为每股11.5163元，发行数量为171万股，募集资金总额19,692,873.00元。

本次发行募集资金已经尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并已于2022年4月7日出具“尤振验字[2022]第0002号”《验资报告》。

公司在取得全国股转系统股票发行登记函前未使用本次募集资金。

### 2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等法律法规和其他有关规定，结合公司实际情况，制定了《西安博达软件股份有限公司募集资金管理办法》，并经公司2020年年度股东大会表决通过。

公司已对募集资金采取了专户管理，并已与开户银行、主办券商签订了《募集资金三方监管协议》。公司本次募集资金不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移的情形。

### 3、募集资金具体使用情况

本次募集资金已使用完毕，募集资金专户已于 2023 年 3 月 28 日完成注销，公司累计实际使用募集资金情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	19,692,873.00
减：累计银行账户管理手续费	146.30
加：累计利息收入	35,467.95
募集资金净额	19,728,194.65
二、募集资金使用	19,728,124.13
1、支付职工薪酬	15,000,000
2、供应商采购支出	4,000,000
3、其它日常支出	728,124.13
三、利息转出	70.55
四、销户时募集资金账户余额	0.00

### 4、闲置募集资金现金管理情况

公司本次定向发行不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情形。

### 5、变更募集资金使用用途的情况

公司本次定向发行不存在变更募集资金使用用途的情形。

截至本招股说明书签署之日，公司前次募集资金已使用完毕，前次募集资金的使用与管理合法合规。

## 四、其他事项

无。

## 第十节 其他重要事项

### 一、 尚未盈利企业

不适用。

### 二、 对外担保事项

适用 不适用

### 三、 可能产生重大影响的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### 四、 控股股东、实际控制人重大违法行为

无。

### 五、 董事、监事、高级管理人员重大违法行为

无。

### 六、 其他事项

无。

## 第十一节 投资者保护

### 一、投资者关系的主要安排情况

为切实提高公司的规范运作水平，充分保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利，公司制定了相关制度和措施以保护投资者的合法权益。

#### （一）信息披露制度和流程

为有效保障投资者获取公司信息的权利，公司已根据《公司法》《证券法》等有关法律法规的规定，制定《信息披露管理制度》，对公司的信息披露事务作出了制度性的安排，能够有效地保障投资者真实、准确、完整、及时地获取公司信息。

本次公开发行股票上市后，公司将严格按照上述法律法规以及《信息披露管理制度》的规定，认真履行公司的信息披露义务，及时公告公司在涉及重要生产经营、重大投资、重大财务决策等方面的事项，包括公布定期报告和临时公告，确保披露信息的真实性、准确性、完整性和及时性，保证投资者能够公开、公正、公平的获取公开披露的信息。

#### （二）投资者沟通渠道的建立情况

为加强对公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，促进公司和投资者之间建立长期、稳定的良性关系，促进公司诚实信用、规范运作，加强投资者对公司的了解，公司制定《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理作出详细规定。

公司董事会秘书担任投资者关系管理负责人，并由董事会办公室承办投资者关系的日常工作，董事会办公室是公司面对投资者的窗口，具体负责公司投资者关系管理事务。公司建立的与投资者沟通的主要渠道包括但不限于：定期报告和临时公告、股东大会、各类投资者说明会（包括业绩说明会、现金分红说明会等）、电话、传真、邮件咨询、网络交流、现场参观、座谈、路演、一对一沟通、广告、报刊及其他宣传材料、媒体采访和报道、邮寄资料、其他合法有效的方式。根据法律法规和规范性文件规定应进行披露的信息会于第一时间在公司信息披露指定报纸和指定网站公布。

#### （三）未来开展投资者关系管理的规划

公司将通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的重要工作。

公司将通过充分的信息披露加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同，提高公司的诚信度，树立公司在资本市场的良好形象，树立尊重投资者、尊重投资市场的管理理念，建立与投资者互相理解、互相尊重的良好关系，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化。通过建

立与投资者之间通畅的双向沟通渠道，促进公司诚信自律、规范运作，提高公司透明度，改善公司的经营管理和治理结构。

## 二、投资者关系的主要安排情况

### （一）现行股利分配政策

根据《公司法》和《公司章程》和《利润分配管理制度》规定，公司的股利分配政策如下：

1、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、公司利润分配政策可以采用现金、股票以及现金股票相结合的方式分配股利，公司分配股利坚持以下原则：

- （1）遵守有关的法律、法规、规章和公司章程，按照规定的条件和程序进行；
- （2）兼顾公司长期发展和对投资者的合理回报；
- （3）实行同股同权，同股同利。

### （二）发行后的股利分配政策和决策程序

根据《公司章程》《利润分配管理制度》规定，本次发行完成后，公司股利分配政策如下：

#### 1、股东分红回报规划制定的考虑因素

公司在制定本方案时，综合考虑实际经营情况、战略发展规划、现金流量状况等因素，建立对投资者持续稳定、可预期的分红回报规划和机制，以对股利分配作出科学、稳妥的制度性安排，从而保证公司股利分配政策的连续性及稳定性。

#### 2、股东分红回报规划的制定原则

本方案将在符合国家相关法律法规的前提下，充分考虑对投资者的回报；公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司在利润分配政策的研究论证和决策过程中，应充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

#### 3、利润分配的形式

采取现金、股票或者法律法规规定的其他方式分配股利。现金股利方式优先于股票股利等分配方式。

#### 4、公司发放股票股利的条件

公司在经营情况良好且董事会认为公司股票价格、利润规模等与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足发放现金股利的条件下，采用发放股票股



利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

#### **5、现金分红的具体条件和比例**

公司在同时满足如下具体条件时应当实施现金分红：（1）公司在弥补亏损（如有）、提取法定公积金、提取任意公积金（如需）后，当年盈利且累计未分配利润为正，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；（2）未来十二个月内公司无重大投资计划或重大现金支出；（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（4）未出现公司股东大会审议通过确认的不适宜分配利润的其他特殊情况。

公司在确定现金分配利润的具体金额时，应充分考虑未来经营活动和投资活动的影响以及公司现金存量情况，并充分关注社会资金成本、银行信贷和债权融资环境，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。如无重大资金支出安排，在满足现金分红条件时，每年以现金方式累计分配的利润原则上应不低于当年实现的可分配利润的 10%。存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### **6、利润分配的时间间隔**

公司一般进行年度分红，董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期现金分红。

#### **7、利润分配政策的调整机制**

公司至少每三年重新审阅一次股东分红回报规划，根据股东、独立董事和监事的意见，对公司即时生效的股利分配政策作出适时必要的修改，确定该时段的股东分红回报计划，且公司保证调整后的股东分红回报计划不违反股东分红回报规划制定原则。

公司董事会结合具体经营状况，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段及当期资金需求，并结合股东、独立董事和监事的意见，制定年度或中期分红方案，经股东大会审议通过后实施。

公司监事会对董事会执行公司分红政策、董事会调整或变更利润分配政策以及董事会、股东大会关于利润分配政策的决策程序进行监督。

#### **8、股东回报规划的相关决策机制**

公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划合理提出分红建议和预案，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见，制定年度或中期分红方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

#### **9、公司未分配利润的使用原则**

公司进行利润分配后留存的未分配利润，将主要用于补充生产经营所需的流动资金、对外投资等，逐步扩大生产经营规模，以实现股东利益最大化。

### **（三）本次发行前后股利分配政策的差异情况**

本次发行前后股利分配政策不存在重大差异情况。

### **三、本次发行前滚存利润的分配安排及决策程序**

公司本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市如最终获得中国证券监督管理委员会的注册，为兼顾新老股东的利益，在本次发行完成后，公司本次公开发行股票前的滚存利润将由公司新老股东按持股比例共同享有。

### **四、股东投票机制的建立情况**

《公司章程》已按照中国证监会的有关规定建立了股东投票机制，对累积投票制、中小投资者单独计票机制、法定事项采取网络投票方式召开股东大会进行审议表决、征集投票权等事项进行规定，保障投资者尤其是中小投资者参与公司重大决策和选择管理者等事项的权利。

#### **（一）累积投票制度**

股东大会选举董事（监事）实行累积投票制时，公司股东拥有的每一股份，有与应选出董事（监事）人数相同的表决票数，即股东在选举董事（监事）时所拥有的全部表决票数，等于其所持有的股份数乘以应选董事（监事）人数。

股东既可以将其拥有的表决票集中投向一人，也可分散投向数人。但股东累积投出的票数不得超过其所享有的总票数，否则视为弃权。

表决完毕后，由股东大会计票人、监票人清点票数，并公布每个董事（监事）候选人的得票情况。由所得选票代表表决票数较多者当选为董事（监事），董事（监事）获选的最低票数应不低于全部选票数除以候选董事（监事）人数的平均数。

实行累积投票时，会议主持人应当于表决前向到会股东和股东代表宣布对董事（监事）的选举实行累积投票，并告知累积投票时表决票数的计算方法和选举规则。

董事会、监事会应当根据股东大会会议程，事先准备专门的累积投票的选票。该选票除与其他选票相同的部分外，还应当明确标明是董事（监事）选举累积投票选票的字样，并应当标明下列事项：

- 1、会议名称；
- 2、董事（监事）候选人姓名；
- 3、股东姓名；
- 4、代理人姓名；
- 5、所持股份数；

6、累积投票时的表决票数；

7、投票时间。

### **（二）中小投资者单独计票机制**

股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票。单独计票结果应当及时公开披露。

### **（三）法定事项采取网络投票方式召开股东大会进行审议表决**

本公司召开股东大会的地点为：公司住所地或者董事会确定的其他地点。股东大会除设置会场、以现场会议形式召开外，经召集人决定，还可以根据具体情况和需求提供网络投票形式（通过中国证券登记结算有限责任公司持有人大会网络投票系统进行投票），为股东参加股东大会提供便利条件。股东通过网络方式投票表决的，视为出席股东大会。股东大会采用网络投票形式时，确认股东身份的方式在会议通知公告中列明。

### **（四）征集投票权**

公司董事会、独立董事和符合相关规定条件的股东可以公开征集股东投票权。征集投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息，且不得以有偿或者变相有偿的方式进行。

## **五、承诺事项**

与本次发行相关的承诺事项详见本招股说明书之“第四节 发行人基本情况”之“九、重要承诺”之“（一）与本次公开发行有关的承诺情况”。

## 第十二节 声明与承诺

### 一、 发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本招股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、完整性承担相应的法律责任。

全体董事（签名）：

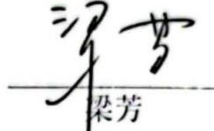
  
魏小立

  
李传咏

  
王逸杰

  
胡宪震

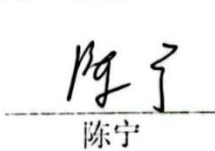
  
聂丽洁

  
梁芳

  
钱学明

  
朱莉欣

全体监事（签名）：

  
陈宁

  
霍鹏

  
张亚婷

董事以外的全体高级管理人员（签名）：

  
陈西宝


  
潘播



## 二、 发行人控股股东声明

本公司或本人承诺本招股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、完整性承担相应的法律责任。

发行人控股股东（签名）：

  
魏小立

  
李传咏

  
王逸杰



### 三、 发行人实际控制人声明

本公司或本人承诺本招股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、完整性承担相应的法律责任。

发行人实际控制人（签名）：

  
魏小立

  
李传咏

  
王逸杰





#### 四、 保荐人（主承销商）声明

本公司已对招股说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

项目协办人： 林琳  
林琳

保荐代表人： 陈雨涵      陈思远  
陈雨涵                      陈思远

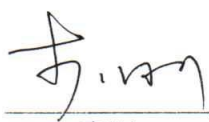
保荐机构法定代表人： 李刚  
李刚



### 保荐机构（主承销商）董事长、总经理声明

本人已认真阅读西安博达软件股份有限公司招股说明书的全部内容，确认招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对招股说明书真实性、准确性、完整性承担相应法律责任。

保荐机构董事长、总经理：



李刚



开源证券股份有限公司

0000280921

2023年11月22日

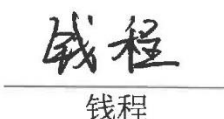
## 五、 发行人律师声明

本所及经办律师已阅读西安博达软件股份有限公司招股说明书，确认招股说明书与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在招股说明书中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股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、完整性承担相应的法律责任。

经办律师（签名）：

  
尹公辉

  
杨易成

  
钱程

律师事务所负责人（签名）：

  
魏天慧



广东信达律师事务所

2023 年 11 月 22 日

## 审计机构声明

大华特字[2023]004469号

本所及签字注册会计师已阅读《西安博达软件股份有限公司招股说明书》（以下简称招股说明书），确认招股说明书与本所出具的审计报告（大华审字[2021]0014802号、大华审字[2022]0011273号、大华审字[2023]000101号、大华审字[2023]0020653号）、审阅报告（大华核字[2023]0016409号）、内部控制鉴证报告（大华核字[2023]0014823号）、发行人前次募集资金使用情况的报告（大华核字[2023]0014825号）、经本所鉴证的非经常性损益明细表（大华核字[2023]0014824号）及前期会计差错更正专项说明的审核报告（大华核字[2023]0012312号）等无矛盾之处。本所及签字注册会计师对西安博达软件股份有限公司在招股说明书中引用的上述审计报告、审阅报告、内部控制鉴证报告、发行人前次募集资金使用情况的报告、经本所鉴证的非经常性损益明细表及前期会计差错更正专项说明内容无异议，确认招股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，并对引用的上述内容的真实性、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：

梁春

签字注册会计师：

梁春

中国  
注册会计师  
李轶芳

陈益汐

中国  
注册会计师  
陈益汐

李轶芳

中国  
注册会计师  
陈建平

陈益汐

陈建平

陈建平

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇二三年十月二十二日



七、 承担评估业务的资产评估机构声明

适用 不适用

## 八、 其他声明

适用 不适用



## 第十三节 备查文件

### 一、备查文件目录

投资者可以查阅与本次公开发行有关的所有正式法律文件，该等指定文件也在指定网站上披露，具体如下：

- （一）发行保荐书；
- （二）上市保荐书；
- （三）法律意见书；
- （四）财务报表及审计报告；
- （五）公司章程（草案）；
- （六）发行人及其他责任主体作出的与发行人本次发行相关的承诺事项；
- （七）内部控制鉴证报告；
- （八）经注册会计师鉴证的非经常性损益明细表；
- （九）经注册会计师鉴证的发行人前次募集资金使用情况报告；
- （十）中国证监会同意本次公开发行注册的文件；
- （十一）其他与本次发行有关的重要文件；

### 二、文件查阅时间和查阅地点

投资者可直接在北京证券交易所官方网站查阅。

#### （一）查阅时间

本次发行期间，每周一至周五（法定节假日除外），上午9:30-11:30，下午13:30-16:30。

#### （二）查阅地点

- 1、北京证券交易所信息披露网站（<http://www.bse.cn>）；
- 2、公司和保荐人（主承销商）住所