

证券代码：835207

证券简称：众诚科技

主办券商：长江证券



**众诚科技**  
NEEQ: 835207

**河南众诚信息科技股份有限公司**  
Henan Sincerity Information and Technology Co., Ltd.



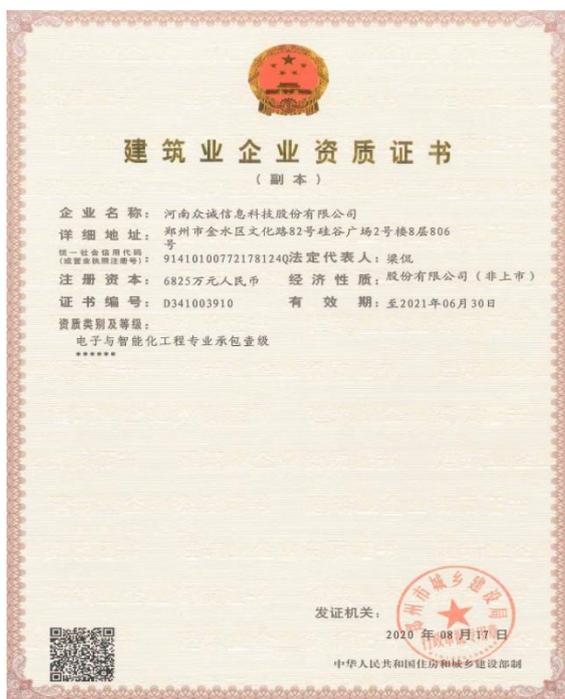
**年度报告**

**2020**

### 公司年度大事记



2020 年 8 月，公司研发水平通过 CMMI 五级认证。



2020 年 8 月，公司获得郑州市城乡建设局颁发的电子与智能化工程专业承包一级资质证书。



2020 年 9 月，公司再次被认定为高新技术企业。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重大事件.....	28
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	40
第八节	行业信息.....	43
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	48
第十节	财务会计报告 .....	55
第十一节	备查文件目录.....	134

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人梁侃、主管会计工作负责人程再勇及会计机构负责人（会计主管人员）黄林梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、业务区域集中及市场竞争加剧风险	国内系统集成行业的竞争日趋激烈，全球信息化产业的快速发展，国家不断加大系统集成行业的扶持力度，信息系统集成服务的应用日益广泛。随着系统集成技术的公开化和透明化程度越来越高，大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，市场竞争的加剧，将降低行业整体利润水平。如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。公司业务主要集中于河南地区，公司存在核心市场区域集中的风险，存在以下可能：一旦该区域市场竞争加剧或投资量大幅下滑，将对公司经营业绩产生重大影响。公司采取措施，将加大在新产品研发、技术创新方面的投入，在市场开拓上继续向河南周边及其他试点市场辐射。
2、技术更新及核心技术人员流失的风险	公司主营业务为信息系统集成服务，同时加强软件研发、沉淀优化信息化领域整体解决方案，政务应用、智慧教育、虚拟仿真等业务增长迅速。公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、用户对产品的技术要求高、产品生命周期短、客户需求也不断转变的特点。公司如不能继续加大在研发领域的

	投入，吸纳更多技术人才，不断开发新技术、新产品，在用户体验上深入挖掘和提升，将可能导致公司由于技术更新不及时带来公司市场竞争力下降和企业发展速度减慢的风险。
3、控股股东不当控制的风险	截至报告期末，梁侃直接持有公司股份 22,266,000 股，持股比例为 30.17%，通过皓轩源间接持有公司 16.34%股份，通过众诚孵化器间接持有公司 0.29%股份，直接和间接合计持股比例为 46.80%，为公司控股股东。梁侃先生同时担任公司董事长，为公司的控股股东和实际控制人。虽然公司已制订并于报告期内修订了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等保护中小股东利益的一系列制度，进而从制度安排上降低了控股股东不当控制的风险，但如果控股股东利用其控股地位，通过行使投票表决权等方式对本公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制将可能损害本公司及其他股东的利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

#### 是否存在被调出创新层的风险

是 否

#### 行业重大风险

无

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、众诚科技	指	河南众诚信息科技股份有限公司
皓轩源	指	河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司
郑州众诚	指	郑州众诚科技发展有限公司
众诚孵化器	指	河南众诚企业孵化器有限公司
金创公司	指	河南科技园区金创企业管理有限公司
郑州弘颐	指	郑州弘颐工贸实业有限公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《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》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	《河南众诚信息科技股份有限公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则、三会制度	指	《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》
系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下，根据用户需求，优选各种技术和产品，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠经济和有效的整体，并使之能彼此协调工作，发挥整体效益，以达到整体性能最优。
解决方案	指	以应用软件开发为核心，选择适合的外部软件和计算机硬件产品，经过设计、开发、集成、安装、调试和售后服务，使整套系统能够实现特定的业务功能，满足客户业务需求的服务。
全资子公司、众诚软件、软件公司	指	众诚软件技术有限公司
虚拟现实公司	指	河南众诚虚拟现实技术有限公司
南阳大数据	指	南阳市宛城白河大数据运营有限公司
郑州知了、知了软件	指	郑州知了软件科技有限公司
VR	指	虚拟现实
AR	指	增强现实
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河南众诚信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Sincerity Information and Technology Co., Ltd. ZCST
证券简称	众诚科技
证券代码	835207
法定代表人	梁侃

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	苏春路
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	郑州市高新技术产业开发区西三环路 289 号 7 号楼 12 层
电话	0371-63551666
传真	0371-63926937
电子邮箱	zcstbod@sina.com
公司网址	www.zcst.com.cn
办公地址	郑州市高新技术产业开发区西三环路 289 号 7 号楼 12 层及 13 层
邮政编码	450003
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 3 月 22 日
挂牌时间	2015 年 12 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息 系统集成服务-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	软件开发、信息系统集成服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	73,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	梁侃
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为梁侃、梁友、靳一，一致行动人为河南众诚皓轩源

企业管理咨询有限公司、河南众诚企业孵化器有限公司
--------------------------

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100772178124Q	否
注册地址	郑州市金水区文化路 82 号硅谷广场 2 号楼 8 层 806 号	否
注册资本	73,800,000 元	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	缪志坚	俞金波
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	457,672,104.61	308,385,513.89	48.41%
毛利率%	21.56%	24.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	40,323,605.34	30,889,521.56	30.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,586,299.88	29,679,008.08	26.64%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	28.64%	28.87%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	26.70%	27.74%	-
基本每股收益	0.60	0.47	27.66%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	473,565,578.06	252,540,554.77	87.52%
负债总计	275,260,906.83	138,343,551.37	98.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	197,725,971.85	113,639,866.51	73.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.68	1.72	55.81%
资产负债率%(母公司)	57.92%	54.76%	-
资产负债率%(合并)	58.13%	54.78%	-
流动比率	1.55	1.44	-
利息保障倍数	12.28	20.81	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	23,493,761.96	-30,288,721.63	177.57%
应收账款周转率	3.28	4.19	-
存货周转率	3.20	3.63	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	87.52%	48.21%	-
营业收入增长率%	48.41%	39.92%	-
净利润增长率%	33.53%	72.06%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	73,800,000.00	66,000,000.00	11.82%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,143,256.51
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,974.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,972.57
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,563,254.30</b>
所得税影响数	534,478.15
少数股东权益影响额（税后）	291,470.69
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,737,305.46</b>

#### 九、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	14,303,802.34	13,690,395.34		
应收账款	95,802,990.77	78,491,823.03		48,382,255.69
预付款项	14,668,387.15	3,493,547.16	47,598,667.26	28,221,254.22
其他应收款	3,091,872.48	3,564,097.78	3,352,290.05	4,817,967.68
存货	69,713,272.75	74,497,300.39	52,457,329.96	53,095,689.27
一年内到期的非流动资产	1,506,991.56	12,362,902.44		
其他流动资产	4,056,344.04	6,610,657.01		1,407,037.87
长期应收款	626,021.05	24,811,040.39		
固定资产	45,399,653.58	21,148,332.45		
在建工程	15,871,151.52	6,741,564.06	15,180,750.00	7,917,103.49
长期待摊费用	0	1,815,001.94		
递延所得税资产	2,427,449.60	2,396,230.88	1,277,584.70	807,038.75
其他非流动资产	0	1,262,600.00		7,421,300.00
资产总计	269,122,998.74	252,540,554.77		
短期借款	55,440,000.00	55,526,784.40		
应付账款	37,241,320.84	43,443,342.12		28,396,700.28
预收款项	25,301,798.69	10,648,606.16	26,210,531.63	17,302,722.2
应付职工薪酬	3,009,385.30	2,829,095.18	2,322,255.04	3,284,802.96
应交税费	3,499,198.33	3,598,852.45	2,961,603.68	5,156,730.48
其他应付款	10,144,571.16	10,858,990.42	1,057,690.26	2,073,866.38
递延所得税负债				-
一年内到期的非流动负债	6,671,396.05	6,764,604.22		
长期应付款	4,652,727.99	4,673,276.42		
负债合计	145,960,398.36	138,343,551.37	77,554,320.20	73,214,822.30
盈余公积	7,030,991.27	6,162,654.21	3,889,280.02	3,397,080.86
未分配利润	39,729,116.99	31,622,555.27	25,412,041.38	20,681,089.9
归属于母公司所有者权益合计	122,614,765.29	113,639,866.51	105,155,978.43	99,932,827.79
少数股东权益	547,835.09	557,136.89	1,276,422.46	1,276,471.12
所有者权益合计	123,162,600.38	114,197,003.40	106,432,400.89	101,209,298.91
负债和所有者权益合计	269,122,998.74	252,540,554.77	183,986,721.09	174,424,121.21
营业收入	305,932,971.77	308,385,513.89	221,210,490.86	220,405,101.47
营业成本	230,844,198.98	231,475,236.84	200,567,895.72	202,318,041.32
销售费用	10,518,199.32	11,461,545.01	6,199,516.45	9,223,506.41

管理费用	7,815,637.33	8,025,765.16	6,309,666.86	6,238,749.27
研发费用	16,126,804.73	17,203,201.43	10,982,117.30	10,405,474.01
财务费用	1,406,967.64	1,077,980.64	1,265,291.51	1,268,997.16
其他收益	70,999.99	1,584,799.99		2,526,300.00
投资收益	518,994.48	504,127.28		
信用减值损失	-4,434,445.36	-5,896,673.57		
资产减值损失	0	0	1,855,133.58	4,700,034.64
营业外收入	2,212,200.10	12,999.10	2,526,300.00	16,850.00
所得税费用	4,111,589.45	4,482,255.82	2,562,063.74	3,545,352.21
净利润	32,826,829.07	30,214,287.33	20,408,939.95	21,587,001.13
归属于母公司股东的净利润	33,555,416.44	30,889,521.56	20,049,244.78	21,227,257.30
少数股东损益	-728,587.37	-675,234.23	359,695.17	359,743.83
综合收益总额	32,826,829.07	30,214,287.33		
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,555,416.44	30,889,521.56		
销售商品、提供劳务收到的现金	282,210,475.81	277,166,885.75		
收到其他与经营活动有关的现金	18,751,356.24	6,436,425.49		
经营活动现金流入小计	301,032,832.04	283,674,311.23		
购买商品、接受劳务支付的现金	227,764,457.96	268,793,549.28		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,065,227.05	19,005,501.72		
支付的各项税费	8,010,204.41	7,906,779.15		
支付其他与经营活动有关的现金	18,450,663.12	18,257,202.71		
经营活动现金流出小计	269,290,552.54	313,963,032.86		
经营活动产生的现金流量净额	31,742,279.50	-30,288,721.63		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,920,790.01	1,479,175.13		
投资活动现金流出小计	54,320,790.01	1,879,175.13		
投资活动产生的现金流量净额	-54,313,690.01	-1,872,075.13		
取得借款收到的现金	69,940,000.00	56,440,000.00		
收到其他与筹资活	0	24,567,500.00		

动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	69,940,000.00	81,007,500.00		
偿还债务支付的现金	20,570,973.55	18,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,215,105.94	14,294,529.69		
支付其他与筹资活动有关的现金	0	4,583,070.55		
筹资活动现金流出小计	34,786,079.49	36,877,600.24		
筹资活动产生的小计流量净额	35,153,920.51	44,129,899.76		
现金及现金等价物净增加额	12,582,510.00	11,969,103.00		
期末现金及等价物余额	13,703,802.34	13,090,395.34		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司自创立以来一直从事系统集成服务（包含软件开发）并持续沉淀不断完善信息化整体解决方案，公司面向政府、医院、学校及其他企事业单位，采用招投标方式，承接各类办公楼宇、校园、医院、场馆的弱电、安防、网络及安全、存储及容灾备份、机房建设、数据中心等系统集成项目。同时公司于本期继续加强软件研发及信息技术开发的投入，重点研发政务应用、智慧教育（教育信息化）、虚拟仿真等领域，并在上述领域销售收入得到较大增长。

公司凭借自主研发技术和多年的项目经验，为客户提供系统集成服务，包括前期咨询、方案设计、软硬件二次开发、工程施工、集成调试、竣工交付以及后期维护管理。公司通过建立研发、采购、系统集成、销售和售后等流程及制度，以确保项目能够安全、规范、高效地进行，进而为客户提供安全、舒适、高效、环保的办公或生活（消费）环境，满足其对信息化建设方面的需求。

公司经营模式的优点在于以设计为基础，集设计、采购、施工为一体，实施全程化质量控制，以便于对工程进行整体控制和规划。与传统模式相比，可以有效地缩短工程从规划设计到竣工所需的总工程周期，从而尽早地结束工程施工，有利于成本控制，为客户节约投资，能够较快的投入运营产生收益，为客户创造更好的经济效益，进而实现公司盈利。

公司通过以下方式来实现盈利：一是项目竣工后向客户收取项目款项；二是通过后续技术服务和新功能的设计开发来实现利润，并可通过嵌入自有软件提升业务利润。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，积极进取，实现销售收入 45,767.21 万元，比上年增长 48.41%，其中数字化解决方案业务收入比上期增长 12,688.20 万元，增幅 56.46%，信息技术服务比上年减少 785.08 万元，下降 27.37%，信息设销售业务比上年增加 3,025.54 万元，增幅 55.02%；归属于挂牌公司股东的净利润 4,032.36 万元，比上年增长 30.54%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 3,758.63 万元，比上年增长 27.64%。

在创新研发上，公司积极引进人才，加大在软件开发、计算机仿真和政务应用等领域的投入，研发

投入增加 61.51 万元、增幅 3.58%，报告期内共取得 50 项软件著作权。

在生产管理上，公司全年无安全事故，运维服务、系统集成项目实施质量优良，获得客户好评。

## （二） 行业情况

2021 年是我国“十四五”开局之年，国家层面提出了新基建、网络强国、数字中国、智慧社会等重大战略部署，数字化转型成为全社会的共识。社会各界对数字化应用场景、行业信息化整体解决方案都将爆发强劲需求。随着相关利好政策的逐步落地，将为公司业务发展带来更大市场机遇。基于云平台、大数据、人工智能等新一代信息技术为社会新一轮云与数字化转型建设带来的发展空间，众诚科技已率先布局并发力，主要为数字政府（智慧政务）、智慧教育（教育信息化）、虚拟仿真等细分领域用户提供满足差异化需求的云与数字化转型及相关智能场景解决方案，并在河南市场赢得了明显的竞争优势，为公司进一步开拓更广阔的市场创造了十分有利的条件。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	70,952,902.54	14.98%	13,690,395.34	5.42%	418.27%
应收票据	609,615.00	0.13%		0.00%	
应收账款	170,843,540.12	36.08%	78,491,823.03	31.08%	117.66%
存货	149,767,477.16	31.63%	74,497,300.39	29.50%	101.04%
投资性房地产					
长期股权投资	983,471.00	0.21%	1,614,726.57	0.64%	-39.09%
固定资产	26,381,537.04	5.57%	21,148,332.45	8.37%	24.75%
在建工程		0.00%	6,741,564.06	2.67%	-100.00%
无形资产	27,796.40	0.01%	40,335.33	0.02%	-31.09%
商誉					
短期借款	55,906,399.65	11.81%	55,526,784.40	21.99%	0.68%
长期借款					
长期应收款	6,148,024.17	1.30%	24,811,040.39	9.82%	-75.22%
一年内到期的非流动资产	18,663,016.22	3.94%	12,362,902.44	4.90%	50.96%
长期待摊费用	5,411,253.47	1.14%	1,815,001.94	0.72%	198.14%
应付账款	150,942,191.71	31.87%	43,443,342.12	17.20%	247.45%
预收款项		0.00%	10,648,606.16	4.22%	-100.00%
合同负债	35,975,431.95	7.60%		0.00%	
应付职工薪酬	5,588,329.69	1.18%	2,829,095.18	1.12%	97.53%
应交税费	6,437,870.76	1.36%	3,598,852.45	1.43%	78.89%
其他应付款	1,060,600.50	0.22%	10,858,990.42	4.30%	-90.23%

一年内到期的非流动负债	4,673,276.42	0.99%	6,764,604.22	2.68%	-30.92%
其他流动负债	14,676,806.15	3.10%			
长期应付款			4,673,276.42	1.85%	-100.00%
资本公积	45,817,157.03	9.67%	9,854,657.03	3.90%	364.93%
盈余公积	10,317,909.61	2.18%	6,162,654.21	2.44%	67.43%
未分配利润	67,790,905.21	14.31%	31,622,555.27	12.52%	114.38%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、截止报告期末，货币资金增加 57,262,507.20 元，增加比例 418.27%，主要是收回销售款增加所致；
- 2、截止报告期末，应收账款增加 92,351,717.09 元，增加比例 117.66%，是本期销售收入增加所致；
- 3、截止报告期末，应收票据增加 609,615.00 元，是本期销售收回商业承兑汇票，尚未到期承兑所致；
- 4、截止报告期末，存货增加 75,270,176.77 元，增加比例 101.04%，主要是随着经营规模的扩大，公司承接项目增多，因此对实施中的项目的成本投入增加，导致发出商品余额增加所致；
- 5、截止报告期末，长期股权投资减少 631,255.57 元，减少比例 39.09%，主要是联营企业本期亏损所致；
- 6、截止报告期末，在建工程减少 6,741,564.06 元，减少比例 100.00%，主要是新建办公楼完成装修投入使用、转固定资产科目核算所致；
- 7、截止报告期末，无形资产减少 12,538.93 元，减少比例 31.09%，主要是本期正常摊销所致；
- 8、截止报告期末，长期应收款减少 18,663,016.22 元，减少比例 75.22%，主要是本期收回到期款项所致；
- 9、截止报告期末，预付账款增加 188,677.29 元，增加比例 5.40%，主要是本期收到采购货物未入库所致；
- 10、截止报告期末，一年内到期的非流动资产增加 6,300,113.78 元，增加比例 50.96%，主要是一年内销售分期应收款转入所致；
- 11、截止报告期末，其他流动资产增加 1,653,586.23 元，增加比例 25.01%，主要是待使用采购返利款增加所致；
- 12、截止报告期末，长期待摊费用增加 3,596,251.53 元，增加比例 198.14%，主要是办公楼装修完工转入长期待摊费用所致；
- 13、截止报告期末，应付账款增加 107,498,849.59 元，增加比例 247.45%，主要是经营规模扩大、销售订单增加致采购量增加；
- 13、截止报告期末，预收账款减少 10,648,606.16 元，减少比例 100.00%，合同负债增加 35,975,431.95 元，主要是按照会计政策变更转入合同负债核算所致；
- 14、截止报告期末，应付职工薪酬增加 2,759,234.51 元，增加比例 97.53%，主要是员工数量增加及薪酬上涨所致；
- 15、截止报告期末，应交税费增加 2,839,018.31 元，增加比例 78.89%，主要是营业收入扩大及盈利水平上升致应交税费增加；
- 16、截止报告期末，其他应付款减少 9,789,389.92 元，减少比例 90.23%，主要是本期偿还大额往来款所致；
- 17、截止报告期末，一年内到期的非流动负债减少 2,091,327.80 元，减少比例 30.92%，主要是本期支付负债致余额减少所致；
- 18、截止报告期末，其他流动负债增加 14,676,806.15 元，主要是应收账款保理融资增加所致；
- 19、截止报告期末，长期应付款减少 4,673,276.42 元，减少比例 100.00%，主要是转入一年内到期的非流动负债核算所致；
- 20、截止报告期末，资本公积增加 35,962,500.00 元，增加比例 364.93%，主要是接受投资者入股，股本溢价所致；

- 21、截止报告期末，盈余公积增加 4,155,255.40 元，增加比例 67.43%，主要是本期盈利计提公积金所致；  
22、截止报告期末，未分配利润增加 36,168,349.94 元，增加比例 114.38%，主要是本期盈利所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	457,672,104.61	-	308,385,513.89	-	48.41%
营业成本	359,015,083.12	78.44%	231,475,236.84	75.06%	55.10%
毛利率	21.56%	-	24.94%	-	-
销售费用	15,869,309.63	3.47%	11,461,545.01	3.72%	38.46%
管理费用	12,363,884.12	2.70%	8,025,765.16	2.60%	54.05%
研发费用	17,818,315.16	3.89%	17,203,201.43	5.58%	3.58%
财务费用	2,837,094.58	0.62%	1,077,980.64	0.35%	163.19%
信用减值损失	-5,380,904.79	-1.18%	-5,896,673.57	-1.91%	-8.75%
资产减值损失	-104,962.47	0.02%	0	0%	0%
其他收益	4,235,615.59	0.93%	1,584,799.99	0.51%	167.26%
投资收益	-788,745.23	-0.17%	504,127.28	0.16%	-256.46%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	46,647,868.34	10.19%	34,721,970.64	11.26%	34.35%
营业外收入	66.81	0.00%	12,999.10	0.00%	-99.49%
营业外支出	582,041.59	0.13%	38,426.59	0.01%	1,414.68%
净利润	40,345,167.83	8.82%	30,214,287.33	9.80%	33.53%

### 项目重大变动原因：

- 1、报告期营业收入增加 149,286,590.72 元，增加比例 48.41%，是公司综合经营能力提升、竞争力增强、加大市场推广致销售增加所致；
- 2、营业成本同比增加 127,539,846.28 元，增加比例 55.10%，主要由于营业收入增长所致；
- 3、毛利率同比下降 3.38 个百分点，主要是大幅增长 56.46%的系统集成收入毛利率下降所致，系统集成业务中某单个信创集采项目影响了本期毛利率；
- 4、销售费用同比增加 4,407,764.62 元，增加比例 38.46%，是公司销售人员增加致职工薪酬增加、办公及招待费增加、售后费用增加所致；
- 5、管理费用同比增加 4,338,118.96 元，增加比例 54.05%，是公司职工人数增加致职工薪酬、社保费用增加、中介机构服务费、办公费、租赁费及固定资产折旧增加所致；
- 6、财务费用同比增加 1,759,113.94 元，增加比例 163.19%，是公司经营规模扩大、短期借款增加致利息支出增加所致；

- 7、信用减值损失本期为-5,380,904.79 元，上年同期为-5,896,673.57 元，主要是期末长账龄应收款减少使计提坏账准备减少所致；
- 8、其他收益同比增加 2,650,815.60 元，增加比例 167.26%，主要是本期收到政府补助增加所致；
- 9、投资收益同比减少 1,292,872.51 元，减少比例 256.46%，主要是联营企业本期亏损所致；
- 10、营业利润同比增加 11,925,897.70 元，增长比例 34.35%，主要是公司竞争力增强、盈利能力增强所致；
- 11、营业外收入同比减少 12,932.29 元，减少比例 99.49%，主要是公司处置无法支付款项所致；
- 12、营业外支出同比增加 543,615.00 元，增长比例 1414.68%，主要是公司抗疫捐赠支出增加所致；
- 13、所得税费用同比增加 1,238,469.91 元，增长比例 27.63%，主要是本期营业收入增加致利润总额增加所致；
- 14、净利润同比增加 10,130,880.50 元，增长比例 33.53%，主要是营业收入增加致利润总额增加所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	457,672,104.61	308,385,513.89	48.41%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	359,015,083.12	231,475,236.84	55.10%
其他业务成本	0	0	0%

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
数字化解决方案	351,603,026.09	273,817,102.87	22.12%	56.46%	58.40%	-0.95%
信息设备销售	85,240,569.00	77,978,538.22	8.52%	55.02%	55.52%	-0.29%
信息技术服务	20,828,509.52	7,219,442.03	65.34%	-27.37%	-14.80%	-5.12%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
河南省内	384,150,387.61	296,310,346.48	22.87%	70.92%	78.32%	-3.20%
河南省外	73,521,717.00	62,704,736.64	14.71%	-12.09%	-3.99%	-7.19%
合计	457,672,104.61	359,015,083.12	21.56%	48.41%	55.10%	-3.38%

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，收入来源仍以数字化解决方案为主。从产品结构来看，本年度收入构成有一定变化。公司主营业务按产品分类的收入构成占比中，数字化解决方案业务同比增长 56.46%，信息设备销售业务增长 55.02%，信息技术服务同比下降 27.37%，主要由于公司加大研发投入，销售人员增加，加大市场推广，顺应河南信创业务启动的市场趋势，在政务集采及集成服务方面获得较大市场份额，公司整体收入有较高增长。

分区域来看，河南省外业务同比出现较大下降，主要是河南省在 2020 年启动信创业务，公司利用行业优势获取订单较多，影响了河南省外业务拓展力度。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	牧原股份及其关联方	116,853,043.81	25.53%	否
2	中共河南省委办公厅	16,164,058.45	3.53%	否
3	河南省公安厅	15,410,778.76	3.37%	否
4	河南省日立信股份有限公司	14,112,152.22	3.08%	否
5	中共南阳市委办公室	13,471,150.44	2.94%	否
	合计	176,011,183.68	38.45%	-

注：1、牧原股份及其关联方包括牧原食品股份有限公司、河南省聚爱数字科技有限公司、广东湛江雷州牧原农牧有限公司、老河口牧原农牧有限公司和内黄县牧原农牧有限公司等 200 多家公司；2、河南省公安厅包括河南省公安厅、河南省机场公安局、河南省公安厅第一工程公安局、河南省公安厅第二工程公安局、河南省公安厅高速公路交通警察总队、河南省地方铁路公安局、河南省中原油田公安局、河南省中原油田公安局等。

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中建材信息技术股份有限公司	91,511,859.85	21.37%	否
2	黄河科技集团及其关联方小计	85,759,734.35	20.02%	否
3	联强国际贸易（中国）有限公司郑州分公司	84,728,418.54	19.78%	否
4	北京神州数码有限公司	50,613,636.73	11.82%	否
5	华为及其关联方小计	23,343,134.31	5.45%	否
	合计	335,956,783.78	78.44%	-

注：1、黄河科技集团及其关联方包含黄河科技集团有限公司、黄河科技集团信息产业发展有限公司、河南黄河信产信息科技有限公司；2、华为及其关联方包含华为软件技术有限公司、华为技术有限公司。

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	23,493,761.96	-30,288,721.63	177.57%
投资活动产生的现金流量净额	-3,136,461.43	-1,872,075.13	-67.54%
筹资活动产生的现金流量净额	32,618,061.07	44,129,899.76	-26.09%

#### 现金流量分析：

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 23,493,761.96 元，同比增加 53,782,483.59 元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加 186,614,756.82 元，购买商品、接受劳务支付的现金增加 117,898,616.75 元所致；
- 2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-3,136,461.43 元，同比减少 1,264,386.30 元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金多支出 1,657,286.30 元所致；
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 32,618,061.07 元，同比减少 11,511,838.69 元，主要是吸收投资收到的现金增加 43,762,500.00 元、偿还债务支付的现金增加 66,570,000.00 元所致。
- 4、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 23,493,761.96 元，比同期净利润少 16,851,405.87 元，主要是受存货的增加、经营性应收项目增加、经营性应付项目的增加等因素的综合影响。当期公司业务保持持续快速增长，相应备货采购的库存商品及由于数字化解决方案项目形成的尚未完工验收资产等存货增加 75,270,176.77 元，同时公司加强供应商付款管理和提高资金使用效率，导致应付账款等经营性应付项目相应增加 141,211,016.63 元，此外随着业务规模的增长，公司应收账款等经营性应收项目增加 93,121,292.63 元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
软件公司	控股子公司	计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成	9,327,492.05	8,748,608.75	20,754.72	-1,251,391.25
虚拟现实公司	控股子公司	虚拟现实、增强现实等技术及产品的研发、咨询、销售；软件开发、系统集成	1,374,978.63	1,181,019.14	856,132.01	44,005.08
南阳大数据	参股公司	云计算技术、大数据处理技术、计算机软硬件技术开发；科技产业园建设和运营	1,289,001.59	1,207,948.91	8,871,988.65	-957,414.95
知了软件	参股公司	计算机软硬件开发与服务；计算	2,027,051.9	1,051,964.11	396,039.60	-659,117.58

		机网络工程施工, 弱电工程施工; 互联网信息服务, 网站设计、开发、维护与管理			
--	--	---	--	--	--

### 主要控股参股公司情况说明

#### 1、主要控股子公司

(1) 众诚软件技术有限公司, 系公司全资子公司, 于 2020 年 7 月 16 日取得郑州市金水区市场监督管理局核发的统一社会信用代码 91410105MA9FEQ9D8L 号《企业法人营业执照》, 注册资本为人民币 5000 万元, 本公司持有 100% 股权; 经营范围: 计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术服务; 计算机系统集成; 教学软件技术开发; 数据处理与存储服务; 互联网信息服务; 电子产品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 教育信息咨询; 销售: 计算机软硬件及外围辅助设备、实验室设备、教学设备、多媒体设备、电子产品、通讯设备及配件。涉及许可经营项目, 应取得相关部门许可后方可经营(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(2) 2020 年度, 该公司实现销售收入 2.08 万元, 净利润-125.14 万元, 公司尚处于初创阶段, 正依靠技术优势研究开发新产品、更好地服务客户。

河南众诚虚拟现实技术有限公司, 系由河南众诚信息科技股份有限公司、河南众诚企业孵化器有限公司以及自然人股东徐静共同出资组建的有限责任公司, 于 2016 年 09 月 01 日取得郑州市工商行政管理局金水分局核发的统一信用代码 91410105MA3XD7UJ9F 号《企业法人营业执照》, 注册资本为人民币 200 万元, 本公司持有 51% 股权; 经营范围: 虚拟现实, 增强现实, 机器视觉, 人工智能, 人机交互, 多媒体信息技术及产品与服务的研发、咨询、销售, 计算机技术开发、技术服务; 网络技术的研发, 软件开发, 信息系统集成服务, 多媒体设计服务; 教学设备的研发, 国内版图书的销售(凭有效许可证核定的范围和期限经营)。2017 年 10 月 11 日, 河南人民出版社有限责任公司受让了徐静在该公司的全部股权, 截止至 2017 年 12 月 31 日本公司已完成出资 102 万元, 其他股东已完成出资 98 万元。

2020 年度, 该公司实现销售收入 85.61 万元, 净利润 4.40 万元, 公司尚处于初创阶段, 正依靠技术优势研究开发新产品、更好地服务客户。

#### 2、主要参股公司

(1) 郑州知了软件科技有限公司, 注册资本叁佰万元, 公司占股权比例 37.67%, 主营软件开发、技术服务, 在软件的开发与交付尤其是教育信息化领域可与公司协同, 报告期营业收入 39.60 万元, 净利润-65.91 万元。影响公司利润-24.83 万元。

(2) 南阳市宛城白河大数据运营有限公司, 于 2018 年 12 月 7 日取得南阳市工商行政管理局宛城分局核发的统一社会信用代码 9141302MA464LJQ2B 号《企业法人营业执照》, 注册资本壹佰万元, 公司占股权比例 40%, 主营云计算技术、大数据处理技术、技术咨询、企业管理咨询等业务, 在南阳宛城区落地云服务, 是公司华为云服务在南阳地区的有益补充。截止 2020 年 12 月 31 日, 各股东已完成全部认缴出资 100 万元, 其中我公司已完成全部认缴出资 40 万元。报告期营业收入 887.20 万元, 净利润-95.74 万元。影响公司利润-38.30 万元。

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

**(五) 研发情况****研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,818,315.16	17,203,201.43
研发支出占营业收入的比例	3.89%	5.58%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

**研发人员情况：**

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	7
本科以下	66	117
研发人员总计	71	124
研发人员占员工总量的比例	37.17%	40.52%

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	0	3
公司拥有的发明专利数量	0	3

**(六) 审计情况****1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**2. 关键审计事项说明：**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

**(一) 营业收入确认****1. 事项描述**

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）、五（二）1 及十二（二）。

众诚科技公司的营业收入主要来自于为客户提供信息系统集成服务收入。2020 年度，众诚科技公司营业收入金额为人民币 45,767.21 万元，其中数字化解决方案收入为人民币 35,160.30 万元，占营业收入的 76.82%。

众诚科技公司信息系统集成服务业务属于在某一时刻履行的履约义务，系统集成类项目的销售包括

为客户提供方案设计、设备交付和安装、调试及系统试运行等配套服务，在集成项目安装完成并取得客户确认的安装验收报告时确认收入。

由于营业收入是众诚科技公司关键业绩指标之一，可能存在众诚科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标资料、中标文件、销售合同、项目验收报告、销售发票、销售回款凭证等；

(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证项目的验收和回款情况；

(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）及附注五（一）3。

截至 2020 年 12 月 31 日，众诚科技公司应收账款账面余额为人民币 18,553.80 万元，坏账准备为人民币 1,469.44 万元，账面价值为人民币 17,084.35 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验并结合前瞻性估计，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的

准确性：

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 以抽样方式对年末部分项目的验收时间、项目结算金额和收款金额进行函证，与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### 1、企业会计准则变化引起的会计政策变更

a. 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)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	78,491,823.03	-5,293,005.05	73,198,817.98
合同资产		3,142,326.12	3,142,326.12
其他非流动资产		2,150,678.93	2,150,678.93
预收款项	10,648,606.16	-10,648,606.16	
合同负债		9,423,545.27	9,423,545.27
其他流动负债		1,225,060.89	1,225,060.89

b. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 2、本期未发生会计估计变更

## 3、前期会计差错更正

前期会计差错更正采用追溯重述法，对会计报表的影响详见会计报表附注十二、（一）前期会计差错更正。

### （八） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司投资设立全资子公司众诚软件技术有限公司，于 2020 年 7 月 16 日完成工商登记，注册地郑州市，注册资本为人民币 50,000,000.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日，实际投入 1000 万元。因此在报告期内合并报表范围增加此公司。

### （九） 企业社会责任

#### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

#### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

2020 年 2 月 3 日，根据河南省信阳市光山县疫情较为严峻的实际情况，公司向光山县慈善总会捐赠人民币 120,000.00 元（大写：壹拾贰万元整），用于支持光山县阻击新型冠状病毒疫情防控工作，以实际行动积极履行公众公司的社会责任，奉献一份力量。

公司始终坚持诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责，认真履行企业的社会责任，努力创造企业公民的社会价值。公司在日常运营过程中，坚守“质量第一、诚信为本”，为客户提供优质的产品和服务，为社会创造价值。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司商业模式及主营业务未发生变化，所处行业属于国家鼓励的软件和信息技术服务业，不存在政策风险；公司实现收入 45,767.21 万元，同比增长 48.41%，实现归属于母公司股东的净利润 4,032.36 万元，同比增长 30.54%，资产负债率不高，不存在对外担保或未决诉讼等或有事项，财务状况良好，公司治理规范，管理团队稳定。公司不存在（一）营业收入低于 100 万元；（二）净资产为负；（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情形。

综上，公司具备持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 业务区域集中及市场竞争加剧风险

国内系统集成行业的竞争日趋激烈，全球信息化产业的快速发展，国家不断加大系统集成行业的扶持力度，信息系统集成服务的应用日益广泛。随着系统集成技术的公开化和透明化程度越来越高，大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，市场竞争的加剧，将降低行业整体利润水平。企业单凭现有技术、服务质量和价格等优势难以在激烈的市场竞争中胜出，前期的市场开拓和后期的升级维护服务逐渐成为市场竞争的关键因素。如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。公司业务主要集中于河南地区，公司存在核心市场区域集中的风险，一旦该区域市场竞争加剧或投资量大幅下滑，将对公司经营业绩产生重大影响。

应对措施：近年来，公司加大了软件研发力度，引进高端行业人才，增加软件开发产品供应，满足了客户多样化需求。公司提升技术的同时，也强化了售后服务意识和标准，制定了严格的售后服务制度，在硬件技术上满足客户需求的同时以服务增强客户粘性。公司目前业务主要在河南省地区，但是同时大力拓展省外业务，主要通过加大省外业务信息收集力度及方案优化拓展市场。

#### (二) 技术更新及核心技术人员流失的风险

公司主营业务为信息系统集成服务，同时加强软件研发、沉淀优化信息化领域整体解决方案，政务应用、智慧教育、虚拟仿真等业务增长迅速。公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、用户对产品的技术要求高、产品生命周期短、客户需求也不断转变的特点。公司如不能继续加大在研发领域的投入，吸纳更多技术人才，不断开发新技术、新产品，在用户体验上深入挖掘和提升，将可能导致公司由于技术更新不及时带来公司市场竞争力下降和企业的发展速度减慢的风险。

应对措施：为提升在核心技术方面的竞争力，公司将在原有主营业务平稳发展的基础上，加大研发投入，成立了专门研究机构---众诚研究院，负责公司新产品和新技术的开发，研究行业技术发展，组织技术革新改造，做好科研成果与经营实际的转化。公司通过与省内各大高校建立起长久合作关系，筹备优秀人才资源，大力发展政务应用，并作为公司主要发展业务之一。同时，公司通过调整公司组织架构、优化薪酬考核体系等方式对核心技术人员予以激励，保持核心技术人员稳定性。

#### (三) 控股股东不当控制的风险

梁侃直接持有公司股份 22,266,000 股，持股比例为 30.17%，通过皓轩源间接持有公司 16.34%股份，通过众诚孵化器间接持有公司 0.29%股份，直接和间接合计持股比例为 46.80%，为公司控股股东。梁侃先生同时担任公司董事长，为公司的控股股东和实际控制人。如果控股股东利用其控股地位，通过行使投票表决权等方式对本公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制将可能损害本公司及其他股东的利益。

应对措施：公司已制订并于报告期内修订了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等保护中小股东利益的一系列制度，进而从制度安排上降低了控股股东不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

(三) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司主营业务和商业模式均未发生变化，无新增风险因素。

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,475,189.60	5,230,858.10	8,706,047.70	4.23%

以上事项为公司与许昌市公安局关于安防系统的合同纠纷，许昌市公安局于 2019 年 12 月 20 日向许昌仲裁委员会提出仲裁申请，公司于 2020 年 6 月 15 日提出反仲裁申请。许昌仲裁委员会已于 2021 年 4 月 20 日作出终局裁决：驳回许昌市公安局的仲裁请求；并要求许昌市公安局自收到裁决之日起十日内支付公司剩余货款 2,970,512.60 元。

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

## (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	5,000,000	406,260.19
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	3,000,000	69,469.02
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	150,000,000	93,541,140.00

## (四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	0
公司及公司全资总公司向关联方租赁房屋	698,772.60	698,772.60

## 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

经 2020 年公司第四次临时股东大会追认批准，公司向关联方河南众汇企业孵化器有限公司租赁位于河南省郑州市金水区杨金路 199 号新科技市场六号楼的一、二、四层；经 2020 年公司第五次临时股东大会批准，公司的全资子公司软件公司向关联方河南众汇企业孵化器有限公司租赁位于河南省郑州市金水区杨金路 199 号新科技市场六号楼的五、七层；以上两次关联交易对公司的正常运营和发展起到积极的促进作用，不存在损害公司和其他非关联股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2020 年 1 月 20 日	2019 年 12 月 27 日	郑州众诚	河南新科技市场 6# 楼 8 层	河南新科技市场 6# 楼 10 层	6,468,800 元	是	否
出售资产	2020 年 1 月 20 日	2019 年 12 月 27 日	郑州众诚	河南新科技市场 6# 楼 10 层	河南新科技市场 6# 楼 8 层	6,468,800 元	是	否

对外投资	-	2020 年 2 月 26 日	无	软件公司	现金	50,000,000 元	否	否
------	---	-----------------	---	------	----	--------------	---	---

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

经 2020 年公司第一次临时股东大会批准，2020 年 1 月 20 日，公司与郑州众诚签订补充协议，约定购买房产由原河南新科技市场 6 号楼 10、11、12 层变更为 8、11、12 层，此次购买房产变更系公司实际经营需要，两层房屋面积、格局、房型相同，且经河南尺度房地产股价有限公司评估两层市场价值相同。

公司投资设立全资子公司众诚软件技术有限公司，注册地郑州市，注册资本为人民币 50,000,000.00 元，截止 2020 年 12 月 31 日，实际投入 1000 万元。本次投资设立全资子公司，无需签订相关的对外投资协议，不涉及交易对手方，系进一步完善公司整体产业布局，提升公司的竞争力和影响力，增强公司的可持续经营能力，提升经济效益。

**(六) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 24 日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见下表“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015 年 12 月 24 日	-	挂牌	声明及承诺书	详见下表“承诺事项详细情况”	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

为避免发生潜在同业竞争，公司控股股东和实际控制人梁侃先生，共同实际控制人梁友先生、靳一女士，公司主要股东皓轩源均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

- 一、本公司、本人自身及直接或间接控制的其他企业目前没有实际从事与公司有同业竞争的业务。
- 二、本公司、本人将来不以任何方式从事与公司或其子公司相竞争业务，或通过投资其他企业从事或参与与公司或其子公司相竞争的业务。
- 三、本公司、本人将尽一切可能之努力促使本公司直接或间接控制的其他企业不以任何方式从事与公司或其子公司相竞争的业务，或通过投资其他企业从事或参与与公司及其子公司相竞争的业务。
- 四、本公司、本人如从事新的有可能涉及与公司或其子公司相竞争的业务，则有义务就该新业务机会通知公司。如该新业务可能构成与公司或其子公司的同业竞争的，本公司将终止该业务机会或转让给与本公司无关联关系第三人。
- 五、本公司、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。
- 六、本公司、本人愿意承担由于违反上述承诺给公司或其子公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

报告期内，公司控股股东和实际控制人梁侃先生，共同实际控制人梁友先生、靳一女士，公司主要股东皓轩源均未发生违反承诺的事项。

在申报挂牌的公开转让说明书中，公司董事、监事、高级管理人员做出了《声明及承诺书》，明确以下内容：

- 一、本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。

二、本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。

三、本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等。

四、本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守公司《章程》。

五、本人同意接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管，包括及时、如实地答复中国证监会和全国股份转让系统公司向本人提出的任何问题，及时提供《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）》等法律、行政法规、部门规章、业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或副本，并出席本人被要求出席的会议。

六、本人授权全国股份转让系统公司可将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。

七、本人将按要求参加中国证监会和全国股份转让系统公司组织的专业培训。

八、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受中国证监会任何行政处罚与全国股份转让系统公司的违规处分。

九、本人因履行挂牌公司董事的职责或者本承诺而与全国股份转让系统公司发生争议提起诉讼时，由全国股份转让系统公司住所地法院管辖。

公司与高级管理人员签订了劳动合同，在勤勉尽责、保密等方面作出了严格的规定。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生违反承诺事项。

#### （七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	4,862,591.50	1.02%	银行保函保证金
应收账款	流动资产	质押	41,047,578.60	8.58%	银行融资
固定资产	非流动资产	抵押	12,639,201.34	2.64%	银行融资
总计	-	-	58,549,371.44	12.24%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产，不影响公司正常经营，用资产抵押质押获取银行融资，有效盘活资产使用效率，为公司扩大营业收入、提高盈利水平带来积极影响。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	38,928,000	58.98%	10,881,300	49,809,300	67.49%
	其中：控股股东、实际控制人	6,321,500	9.58%	466,301	6,787,801	9.20%
	董事、监事、高管	47,500	0.07%	260,400	307,900	0.42%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	27,072,000	41.02%	-3,081,300	23,990,700	32.51%
	其中：控股股东、实际控制人	22,234,500	33.69%	-787,500	21,447,000	29.06%
	董事、监事、高管	742,500	1.13%	181,200	923,700	1.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		66,000,000	-	7,800,000	73,800,000	-
普通股股东人数						68

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于报告期共完成了两次定向发行，使得总股本由 6600 万股增加至 7380 万股，具体情况如下：

##### 1. 2020 年第一次定向发行

公司于 2020 年 2 月 24 日召开公司第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于〈河南众诚信息科技股份有限公司定向发行说明书〉的议案》，该议案中确定公司发行股份数量 225 万股，每股价格为人民币 4.65 元，预计募集资金总额人民币 1,046.25 万元，该议案于 2020 年 3 月 13 日经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。

公司于 2020 年 4 月 23 日收到全国股份转让系统公司于 2020 年 4 月 13 日向公司出具的《股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2020】913 号），全国股份转让系统公司对本次股票定向发行无异议。

根据中勤万信会计事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 4 月 27 日出具的勤信验字【2020】第 0022 号《验资报告》，公司本次股票发行所募集的资金 1,046.25 万元已全部到账。公司新增股份于 2020 年 5 月 14 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

通过 2020 年第一次定向发行，公司总股本增加至 6825 万股。

##### 2. 2020 年第二次定向发行

公司于 2020 年 10 月 30 日召开公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于〈河南众诚信息科技股份有限公司 2020 年第二次股票定向发行说明书〉的议案》，该议案中确定公司发行股份数量 556 万股，每股价格为人民币 6.00 元，预计募集资金总额人民币 3,336 万元，该议案于 2020 年 11 月 16 日经公司 2020 年第六次临时股东大会审议通过。

公司于 2020 年 12 月 1 日收到全国股份转让系统公司于 2020 年 11 月 27 日向公司出具的《股票定

向发行无异议的函》（股转系统函【2020】3685号），全国股转公司对本次股票定向发行无异议。

根据中勤万信会计事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 12 月 9 日出具的勤信验字【2020】第 0069 号《验资报告》，公司本次股票发行所募集的资金为 3,330 万元，实际募集资金金额未达到预计募集金额，差额部分为 6 万元，由公司通过其他渠道筹集资金解决。公司新增股份于 2020 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

通过 2020 年第二次定向发行，公司总股本增加至 7380 万股。

## （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	皓轩源	25,740,000	-13,701	25,726,299	34.86%	0	25,726,299	0	0
2	梁侃	22,616,000	-350,000	22,266,000	30.17%	16,962,000	5,304,000	0	0
3	梁友	5,940,000	-11,199	5,928,801	8.03%	4,455,000	1,473,801	0	0
4	饶艳青	3,300,000	0	3,300,000	4.47%	0	3,300,000	0	0
5	陈维新	3,300,000	-500,000	2,800,000	3.79%	0	2,800,000	0	0
6	金创公司	0	2,150,000	2,150,000	2.91%	0	2,150,000	0	0
7	郑州弘颐	0	2,000,000	2,000,000	2.71%	0	2,000,000	0	0
8	徐明亮	1,620,000	0	1,620,000	2.20%	1,620,000	0	0	0
9	赵立荣	0	1,000,000	1,000,000	1.36%	0	1,000,000	0	0
10	程再勇	790,000	0	790,000	1.07%	592,500	197,500	0	0
	合计	63,306,000	4,275,100	67,581,100	91.57%	23,629,500	43,951,600	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东梁侃先生持有公司股东皓轩源 46.87%的股权，为皓轩源的控股股东。公司股东梁侃先生与公司股东梁友先生为兄弟，共同作为公司的实际控制人。除此之外，股东之间无其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

梁侃直接持有公司股份 22,266,000 股，持股比例为 30.17%，通过皓轩源间接持有公司 16.34%股份，

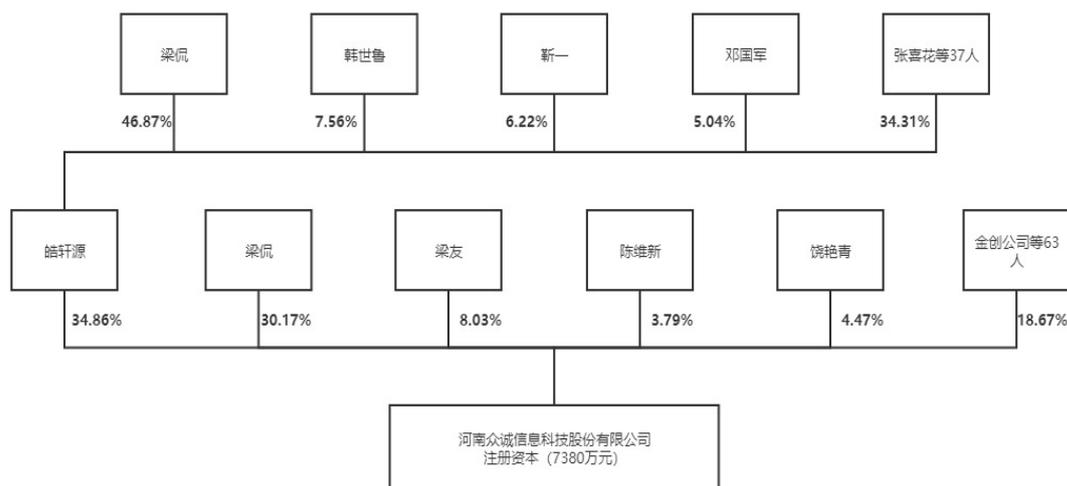
通过众诚孵化器间接持有公司 0.29%股份，直接和间接合计持股比例为 46.80%，为公司控股股东。梁侃先生自挂牌以来一直担任公司董事长，可以通过其所控制的股份对公司行使控制权，为公司实际控制人。梁侃先生兄弟梁友先生直接持有公司股份 5,928,801 股，持股比例为 8.03%，通过众诚孵化器间接持有公司 0.03%股份，直接和间接持股比例为 8.06%。梁友先生自公司挂牌以来一直担任公司董事、总经理。梁侃先生妻子靳一女士直接持有公司股份 40,000 股，持股比例为 0.05%，通过皓轩源间接持有公司 2.14%的股份，直接和间接合并持有公司 2.1954%的股份。靳一女士自公司挂牌以来一直担任公司高级管理人员并实际参与公司日常经营管理。基于以上事实，公司认为梁侃先生、靳一女士、梁友先生均为公司实际控制人。

公司控股股东和实际控制人梁侃，董事长，男，1966 年 10 月出生，研究生学历，高级经济师、高级项目经理，中国国籍，无境外永久居住权。1990 年 7 月至 1992 年 4 月任郑州轻型汽车制造厂科员；1992 年 4 月至 1993 年 10 月任王码电脑郑州分公司销售经理；1993 年 10 月至今任郑州众诚执行董事兼总经理；2012 年 10 月至今，任河南省电子商会会长；2013 年 7 月至今任众诚孵化器执行董事兼总经理；2015 年 6 月至今任皓轩源执行董事兼总经理。2016 年 9 月至今，任虚拟现实公司董事长兼总经理；2017 年 3 月至今，任郑州助晟智能科技有限公司执行董事兼总经理；2017 年 6 月至今，任众汇孵化器执行董事兼总经理；2019 年 7 月至今，任郑州皓维特企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理；2020 年 7 月至今，任众诚软件执行董事兼总经理；2005 年 3 月至 2015 年 8 月股份公司成立前，在河南众诚系统工程有限公司任董事长；2015 年 8 月股份公司成立后，任股份公司董事长。

公司实际控制人梁友，总经理，男，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 9 月至 2005 年 3 月历任郑州众诚商务部经理、副总经理；2013 年 7 月至今，任众诚孵化器董事；2019 年 7 月至今担任郑州皓维特企业管理咨询有限公司监事；2005 年 3 月至 2015 年 8 月任众诚有限总经理；2015 年 8 月至今，任众诚科技董事、总经理。

公司实际控制人靳一，综合管理总监，女，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级项目经理，高级项目管理师。2001 年 7 月至 2005 年 5 月任郑州众诚企划部经理；2005 年 6 月至 2015 年 8 月任众诚有限行政人力资源经理；2012 年 5 月至 2015 年 8 月在众诚有限任监事；2015 年 8 月至今，担任众诚科技行政人力资源总监。

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。



#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### （一） 报告期内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途(请列示具体用途)
1	2020年2月26日	2020年5月14日	4.65	2,250,000	金创公司, 徐中友	不适用	10,462,500	支付供应商采购款项
2	2020年10月30日	2020年12月28日	6.00	5,550,000	郑州弘颐、赵立荣、众诚孵化器、尹宪章、栗海玉、王光辉、河南感恩书业电子商务有限公司、田新玉、李凌华、韩世鲁、苏春路、黄舟、包桂根、靳一	不适用	33,300,000	支付供应商采购款项

##### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年5月8日	10,462,500	10,463,640.67	否	不适用	不适用	已事前及时履行
2	2020年12月22日	33,300,000	33,302,241.53	否	不适用	不适用	已事前及时履行

##### 募集资金使用详细情况：

###### 1. 2020 年第一次定向发行

根据公司于 2020 年 4 月 8 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台上披露的《公司股票定向发行说明书》（修订稿）（公告编号：2020-042），本次股票发行募集资金用途为用于补充流动资金，具体为支付供应商采购款项。

2020 年第一次募集资金的具体使用情况如下表：

单位：元

一、募集资金总额	10,462,500.00	
加：利息净收入（扣除银行手续费等）	1,141.73	
减：发行费用		
小计	10,463,641.73	
二、截止 2020 年 12 月 18 日累计已使用募集资金总额	10,463,640.67	
其中：	2020 年实际使用金额	累计实际使用金额
支付供应商采购款项	10,463,640.67	10,463,640.67
三、尚未使用的募集资金金额	1.06	

综上，截至2020年12月18日，公司股票发行募集资金仅剩余利息收入1.06元，已转入公司基本户，公司已于2020年12月18日办理销户。

## 2. 2020 年第二次定向发行

（一）根据公司于 2020 年 11 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台上披露的《公司 2020 年第二次股票定向发行说明书》（修订稿）（公告编号：2020-086），本次股票发行募集资金用途为用于补充流动资金，具体为支付供应商采购款项。

（二）2020 年第二次募集资金的具体使用情况如下表：

单位：元

一、募集资金总额	33,300,000.00	
加：利息净收入（扣除银行手续费等）	2,241.53	
减：发行费用		
小计	33,302,241.53	
二、截止 2020 年 12 月 22 日累计已使用募集资金总额	33,302,241.53	
其中：	2020 年实际使用金额	累计实际使用金额
支付供应商采购款项	33,300,000.00	33,300,000.00
三、尚未使用的募集资金金额	2241.53	

综上，截至2020年12月22日，公司股票发行募集资金仅剩余利息收入2,241.53元，已转入公司基本户，公司已于2020年12月22日办理销户。

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	广发银行股份有限公司郑州淮河路支行	银行	10,000,000.00	2020年10月9日	2021年9月28日	3.85%
2	保证借款	郑州银行股份有限公司纬五路支行	银行	5,570,000.00	2020年11月20日	2021年11月15日	5.50%
3	保证抵押借款	郑州银行股份有限公司纬五路支行	银行	4,430,000.00	2020年11月25日	2021年11月15日	5.50%
4	保证抵押借款	交通银行股份有限公司郑州自贸区支行	银行	7,320,440.00	2020年10月23日	2021年9月12日	5.00%
5	保证抵押借款	交通银行股份有限公司郑州自贸区支行	银行	4,670,000.00	2020年11月2日	2021年9月12日	5.00%
6	保证及质押借款	中原银行郑州分行营业部	银行	4,610,000.00	2020年9月25日	2021年9月25日	4.90%
7	保证、抵押及质押借款	中原银行郑州分行营业部	银行	1,890,000.00	2020年9月26日	2021年9月25日	4.90%
8	质押借款	民生银行苏州分行营业部	银行	2,350,000.00	2020年10月27日	2021年5月12日	6.00%
9	质押借	民生银行	银行	3,910,000.00	2020年4月17日	2020年10月	6.00%

	款	苏州分行 营业部			日	27 日	
10	质押借 款	民生银行 苏州分行 营业部	银行	4,220,000.00	2020 年 6 月 3 日	2020 年 12 月 12 日	6.00%
11	保证借 款	平安商业 保理有限 公司	非银行金融 机构	15,000,000.00	2020 年 11 月 21 日	2021 年 6 月 1 日	7.00%
12	质押借 款	海通恒信 国际租赁 股份有限 公司	非银行金融 机构	10,000,000.00	2020 年 9 月 18 日	2021 年 3 月 18 日	8.05%
13	保证借 款	深圳前海 微众银行 股份有限 公司	银行	8,000,000.00	2020 年 8 月 28 日	2020 年 12 月 23 日	5.94%
14	保证借 款	深圳前海 微众银行 股份有限 公司	银行	2,000,000.00	2020 年 8 月 12 日	2020 年 12 月 23 日	5.94%
15	保证抵 押借款	交通银行 黄河南路 支行	银行	3,830,000.00	2020 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 28 日	5.00%
16	保证抵 押借款	交通银行 黄河南路 支行	银行	1,170,000.00	2020 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 28 日	5.00%
合计	-	-	-	88,970,440.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.00	0	0

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
梁侃	董事长	男	1966 年 10 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
梁友	董事兼总经理	男	1974 年 8 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
毕江峰	董事	男	1980 年 1 月	2019 年 9 月 23 日	2021 年 8 月 18 日
韩世鲁	董事兼副总经理	男	1979 年 2 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
邓国军	董事兼副总经理	男	1985 年 5 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
黄舟	监事会主席	男	1982 年 11 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
王鸳鸯	监事	女	1989 年 7 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
包桂根	职工代表监事	女	1979 年 7 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
苏春路	董事会秘书	男	1986 年 7 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
程再勇	财务总监	男	1967 年 1 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
王龙华	总工程师	男	1971 年 10 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
何晓明	工程服务总监	男	1978 年 12 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
靳一	行政人力资源总监	女	1977 年 12 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					8

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、综合管理总监靳一女士是夫妻关系；公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、董事兼总经理梁友先生是兄弟关系。除此之外，其余董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
梁侃	董事长	22,616,000	-350,000	22,266,000	30.17%	0	0
梁友	董事兼总经理	5,940,000	-11,199	5,928,801	8.03%	0	0
程再勇	财务总监	790,000	0	790,000	1.07%	0	0
韩世鲁	董事兼副总经理	0	201,600	201,600	0.27%	0	0
苏春路	董事会秘书	0	100,000	100,000	0.14%	0	0

黄舟	监事会主席	0	100,000	100,000	0.14%	0	0
包桂根	职工代表监事	0	40,000	40,000	0.05%	0	0
靳一	行政人力资源总监	0	40,000	40,000	0.05%	0	0
合计	-	29,346,000	-	29,466,401	39.92%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	34	16		50
生产人员	10	22		32
销售人员	42	47		89
技术人员	97	27		124
财务人员	8	3		11
员工总计	191	115		306

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	6	10
本科	85	147
专科	88	136
专科以下	11	13
员工总计	191	306

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司在报告期内进一步优化了薪酬考核体系，更新了《岗位薪资对照表》，按岗位职级薪档调整薪酬结构，保证兼顾内部公平性和外部竞争性的薪酬水平；通过按不同部门、不同岗位细化后的可量化权重赋值考核打分表格进行员工薪酬调整。为全员按时交纳社会保险和住房公积金。

公司按《培训管理制度》和年度业务发展需求制订年度员工培训计划，并按计划组织实施。报告期内主要开展的有新员工入职培训、营销技能培训、软件技术培训、运营管理培训、网络安全培训、组织管理与创新、商务礼仪等，受训人数 600 余人次。

公司钉钉平台建立知识中心共享培训资料，供全体员工下载学习。

公司承担费用的离退休人员 2 人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 业务许可资格或资质

公司重视管理体系和资质建设，已经建立完善的管理体系，取得较为齐全、较高级别的经营资质，为公司以及子公司生产经营和持续发展奠定了良好基础。公司拥有工信部颁发的“增值电信业务经营许可证”、河南科技厅颁发的“高新技术企业证书”、郑州市城乡建设局颁发的“电子与智能化专业承包一级”证书、中国安全防范产品行业协会颁发的“安防工程企业设计施工维护能以一级”证书、中国音像与数字出版协会颁发的“音视频集成工程企业一级”证书、中国质量认证中心颁发的“ISO9001 质量管理体系”证书、“ISO14001 环境管理体系”证书、“ISO45001 职业健康安全管理体系”证书、“ISO20000IT 服务管理体系”证书、“ISO27001 信息安全管理体系统”证书、中标华信（北京）认证中心颁发的“GB/T27922 售后服务认证五星”认证证书、中国电子工业标准化技术协会信息技术服务分会颁发的“ITSS 信息技术服务运行维护体系”证书、软件产品著作权证书及美国软件工程研究所颁发的 CMMI5 软件能力成熟度认证证书等一系列经营资质、产品认证及管理体系认证。

报告期内，公司开展业务所需的资质未发生变动。

### 二、 知识产权

#### （一） 重要知识产权的变动情况

公司在政务应用、虚拟仿真、教育信息化等领域等应用方向掌握了国内先进技术。截止报告期末，公司共拥有 113 项计算机软件著作权登记证书。

报告期内，公司新增软件著作权 50 项，具体情况如下：

序号	软件著作权名称	著作权登记号	发证日期
1	众诚校园信息管理系统 V1.0	2020SR0323915	2020/4/10
2	众诚虚拟仿真实验教学管理平台 V1.0	2020SR0325900	2020/4/13
3	众诚智教云服务平台系统 V2.0	2020SR0325904	2020/4/13
4	众诚监控系统 V4.0	2020SR0326252	2020/4/13
5	众诚食品生产线虚拟装配系统软件 V1.0	2020SR0326256	2020/4/13
6	众诚党建信息化综合服务系统 V1.0	2020SR0326248	2020/4/13
7	众诚校本课程综合服务系统 V1.0	2020SR0325908	2020/4/13
8	众诚虚拟现实内容开发平台软件 V2.0	2020SR0336767	2020/4/15
9	众诚学校资产管理系统[简称：众诚资产管理]V1.0	2020SR0372898	2020/4/24
10	众诚智慧校本资源管理系统[简称：众诚校本资源管理]V1.0	2020SR0373377	2020/4/24
11	众诚智慧学校课程管理系统[简称：学校课程系统]V1.0	2020SR0372618	2020/4/24

12	众诚智慧办公系统[简称：众诚智慧办公]V1.0	2020SR0542538	2020/6/1
13	众诚智慧教务管理系统[简称：众诚教务管理]V1.0	2020SR0542327	2020/6/1
14	众诚智慧走班排课系统[简称：众诚智慧排课系统]V1.0	2020SR0542987	2020/6/1
15	众诚中小学体育信息管理系统[简称：众诚体育管理]V1.0	2020SR0542979	2020/6/1
16	众诚智慧校园平台[简称：智慧校园]V1.0	2020SR0555701	2020/6/2
17	众诚智慧迎新管理系统[简称：众诚迎新管理]V1.0	2020SR0555861	2020/6/2
18	众诚学校教职工管理系统[简称：众诚教职工管理]V1.0	2020SR0715102	2020/7/2
19	众诚数字孪生智能运管平台 V1.0	2020SR0813448	2020/7/22
20	众诚政务协作平台 V1.0	2020SR1092544	2020/9/14
21	众诚工作流引擎系统 V1.0	2020SR1102700	2020/9/15
22	众诚分布式文档管理平台 V1.0	2020SR1102707	2020/9/15
23	众诚数据库高斯版软件[简称：众诚数据库]V1.0	2020SR1261988	2020/11/30
24	众诚车辆管理系统 V1.0	2020SR1881691	2020/12/23
25	众诚智慧党建管理系统 V1.0	2020SR1880802	2020/12/23
26	众诚在线考试系统 V1.0	2020SR1880812	2020/12/23
27	众诚应用支撑平台 V1.0	2020SR1880989	2020/12/23
28	众诚党风廉政建设管理平台 V1.0	2020SR1887535	2020/12/24
29	众诚费用管控系统 V1.0	2020SR1887534	2020/12/24
30	众诚工作报告管理平台 V1.0	2020SR1887533	2020/12/24
31	众诚信息安全监控预警系统 V1.0	2020SR1905886	2020/12/28
32	众诚电子公文交换平台 V1.0	2020SR1907253	2020/12/28
33	众诚电子化归档平台 V1.0	2020SR1907252	2020/12/28
34	众诚大数据处理平台 V1.0	2020SR1907198	2020/12/28
35	众诚重点项目管理系统 V1.0	2020SR1906987	2020/12/28
36	众诚资产管理系统 V1.0	2020SR1906986	2020/12/28
37	众诚智能门户管理系统 V1.0	2020SR1905680	2020/12/28
38	众诚文件上报系统 V1.0	2020SR1905807	2020/12/28
39	众诚即时通讯系统 V1.0	2020SR1904783	2020/12/28
40	众诚全员综合考评系统 V1.0	2020SR1902199	2020/12/28
41	众诚上级来文落实反馈系统 V1.0	2020SR1916366	2020/12/30
42	众诚日程安排管理系统 V1.0	2020SR1916365	2020/12/30
43	众诚勤务综合管理系统 V1.0	2020SR1916368	2020/12/30
44	众诚行政审批业务系统 V1.0	2020SR1916247	2020/12/30
45	众诚公共查询业务系统 V1.0	2020SR1916249	2020/12/30
46	众诚会议管理系统 V1.0	2020SR1916248	2020/12/30
47	众诚 2D 转 3D 快速建模软件 V2.0	2020SR0348616	2020/4/20
48	众诚 3D 打印模型智能修复软件 V2.0	2020SR0348503	2020/4/20
49	众诚多媒体教材阅读器软件 V1.0	2020SR0348338	2020/4/20
50	众诚涂鸦 3D 建模系统软件 V2.0	2020SR0348746	2020/4/20

## （二） 知识产权保护措施的变动情况

报告期内，知识产权保护措施未发生变动。

## 三、 研发情况

### （一） 研发模式

公司以自主研发为主，研发外包为辅。公司的研发团队包括技术研发团队、产品研发团队和项目研发团队，分别负责公司自主核心技术的研发、公司软件产品线的研发、具体用户的软件项目研发交付。技术研发负责基础和核心技术、基础组件的开发，由研发的技术和组件形成公司产品，产品面向具体用户时，根据具体用户项目情况，可能会进行部分个性化或定制化的开发，完成项目交付。对于非核心的技术或产品模块，因研发周期要求、公司自有研发人员规模等原因，会委托外包开发，提升非核心的技术或产品模块的交付效率。

### （二） 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	众诚协同办公系统 V1.0	3,958,209.30	3,958,209.30
2	众诚数字化政务平台 V1.0	3,825,745.11	3,825,745.11
3	众诚小学版 3D 建模软件 V1.0	2,577,127.05	2,577,127.05
4	众诚虚拟仿真装备实训系统 V1.0	1,273,061.85	1,273,061.85
5	众诚校级实验室管理平台 V1.0	1,226,791.95	1,226,791.95
	合计	12,860,935.26	12,860,935.26

### 研发项目分析：

虚拟仿真和三维（3D）建模软件是公司的重要技术和产品之一，公司在该技术和产品研发上已持续开展多年。众诚虚拟仿真和三维（3D）建模软件技术及产品在同行业具有一定的领先性，也是公司未来继续打造的核心能力之一，为工业、教育、军工、应急等提供设计、验证、仿真、演练、培训和实训等业务应用。同时基于国际国内形势，公司在基于国产基础环境（主机、操作系统、数据库）的仿真技术及产品，进行了研发，形成了基于国产基础环境的仿真自主技术和产品。

结合国内电子政务系统及相关行业信息化业务系统的改造、迭代和升级，以及公司在行业信息化业务方面的多年资源积累，公司在基于国产基础环境（主机、操作系统、数据库）的协同办公、数字政务平台方面进行了研发，在公文流转、流程协同、数据交换与共享等方面研发了基于国产基础环境协同办公、数字政务平台的相应技术及产品，长期持续应用和服务于党政、教育、工业等领域。

报告期内对公司智慧校园管理平台进行了产品升级，并进一步丰富了智慧教育产品线。在信息与通信系统（ICT）的集成运维管理上，对公司原有产品进行了重构规划设计，应用于高密度、大规模的信息与通信系统的运行、维护和管理，提升响应的及时性、准确性，提升运维效率和效果，提升信息与通信系统运行的可用性、可靠性、稳定性。

#### 四、 业务模式

公司主要通过向党政机关、企事业单位客户提供信息系统集成解决方案及相关服务实现收入和盈利。公司一般采用招投标方式，承接各类办公楼宇、校园、医院、场馆的弱电、安防、网络及安全、存储及容灾备份、机房建设、数据中心等系统集成项目。公司主要向华为总代采购 ICT 基础硬件设备，并由于研发周期要求、公司自有研发人员规模等原因，采购部分外包开发服务，提升非核心的技术或产品模块的交付效率。

为进一步提升业务利润，公司加大软件研发力度，引进高端行业人才，增加软件开发产品供应，满足了客户多样化需求。根据市场需求和公司资源禀赋，主要在政务应用、虚拟仿真、智慧教育三条产品线加强研发投入，在以上领域聚集了公司最为主要的知识产权集群，形成了一系列相关的软件产品，并通过在整体方案中嵌入自有软件产品提升利润率；公司提升技术的同时，也强化了售后服务意识和标准，制定了严格的售后服务制度，在硬件技术上满足客户需求的同时以服务增强客户粘性。

#### 五、 产品迭代情况

适用 不适用

报告期内公司对应急疏散仿真系统进行了迭代，主要是增加了相应仿真算法，提升了不同行业用户在应急方面的相应业务仿真策略需求，迭代周期 4 个月；对三维（3D）建模软件进行了迭代，增加了三维模型在信息素质教育方面的认知、理解和创意创新方面的应用，迭代周期 6 个月；对校级实验室管理平台进行了迭代，优化了和提升了仿真实验系统的性能，迭代周期 4 个月；对协同办公系统进行了迭代，主要是扩展了多个品牌和型号的国产主机、操作系统、数据库的的适应性和兼容性，迭代周期 11 个月；对数字政务平台进行了迭代，优化了数据共享及交换模块的技术，并增加了部分功能软件模块，迭代周期 10 个月。

以上产品的客户均在持续增加，尤其是协同办公系统产品、数字政务平台产品的客户增速很快。产品迭代能够更好的适应市场及客户需求，有利于公司产品和业务的拓展，产生十分积极的影响。

#### 六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

报告期内公司承接信息化业务系统的设备（含硬件、软件）的安装（部署）方案设计、安装（部署）的实施、软硬件的调试和集成。

报告期内公司与发包方不存在纠纷，公司分包的主要是线缆布放、设备搬运及上架安装，不涉及专业资质。分包方均与公司无关联关系。报告期内，公司未发生违规发包、转包、分包及挂靠情况。

#### 七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

#### 八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

**九、 呼叫中心类业务分析**

适用 不适用

**十、 收单外包类业务分析**

适用 不适用

**十一、 集成电路设计类业务分析**

适用 不适用

**十二、 行业信息化类业务分析**

适用 不适用

**十三、 金融软件与信息服务类业务分析**

适用 不适用

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，分别于 2020 年 2 月 24 日、2020 年 3 月 13 日召开第二届董事会第九次会议、2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于制订<募集资金管理制度>的议案》。

公司为进一步完善治理结构，分别于 2020 年 3 月 19 日、2020 年 4 月 3 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第五次会议、2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于修订公司相关管理制度的议案》、《关于修订公司<监事会制度>的议案》，更新完善了《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等一系列相关制度。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求规范运作，信息披露准确、真实、完整、及时，努力寻求股东权益的最大化，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序，公司治理机构成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，决策程序完整有效，在合规性方面不存在重大缺陷。

#### 4、 公司章程的修改情况

由于公司在报告期内进行了两次定向发行并首次进入新三板创新层，相应地对公司章程进行了三次修改，并按照规定予以披露。

由于公司 2020 年第一次定向发行，公司注册资本金由 6600 万元增至 6825 万元，2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改<公司章程>的议案》（公告编号 2020-014），将公司章程做了相应修改；由于公司计划进入创新层，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《非上市公众公司监督指引第 3 号-章程必备条款》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定相应修改了公司章程，使之符合新三板创新层的相关要求，并经 2020 年第三次临时股东大会审议通过（公告编号：2020-031），具体修改内容可以参见在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《河南众诚信息科技股份有限公司章程》（公告编号：2020-032）；由于公司 2020 年第二次定向发行，公司召开第二届董事会第十六次会议和 2020 年第六次临时股东大会，审议通过《关于修改<公司章程>的议案》（公告编号 2020-082），计划将公司注册资本金由 6825 万元增至 7381 万元，将公司章程做了相应修改，根据中勤万信会计事务所（特殊普通合伙）于 2020 年 12 月 9 日出具的勤信验字【2020】第 0069 号《验资报告》，公司本次股票发行所募集的资金为 3,330 万元，实际募集资金金额未达到预计募集金额，差额部分为 6 万元，故对应修改公司注册资本金增至 7380 万元。

### （二） 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p><b>第二届董事会第九次会议：</b>《关于&lt;河南众诚信息科技股份有限公司定向发行说明书&gt;的议案》、《关于公司与认购对象签署附生效条件的&lt;股份认购合同&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于公司设立全资子公司的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p><b>第二届董事会第十次会议：</b>《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于修订公司相关管理制度的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p><b>第二届董事会第十一次会议：</b>《关于 2019 年年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度总经理工作报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2019 年控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2019 年年度利润分配的预案》、</p>

		<p>《关于 2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司前期会计差错更正及更正以前年度定期报告和摘要的议案》、《关于公司向银行等金融机构申请授信和借款的议案》、《关于续聘 2020 年审计机构的议案》、《关于提议召开 2019 年年度股东大会的议案》；<b>第二届董事会第十二次会议</b>：《关于追认向河南众汇企业孵化器有限公司租赁房屋的关联交易的议案》、《关于更正 2019 年年度报告的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第四次临时股东大会的议案》；<b>第二届董事会第十三次会议</b>：《关于全资子公司众诚软件技术有限公司向河南众汇企业孵化器有限公司租赁房屋的关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第五次临时股东大会的议案》；<b>第二届董事会第十四次会议</b>：《关于公司 2020 年半年度报告的议案》、《关于 2020 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；<b>第二届董事会第十五次会议</b>：《关于向银行等金融机构申请综合授信及贷款暨资产抵押及应收账款质押的议案》；<b>第二届董事会第十六次会议</b>：《关于设立募集资金专项账户并签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于 2020 年第二次股票定向发行&lt;募集资金专户三方监管协议&gt;文本的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第六次临时股东大会的议案》、《关于&lt;河南众诚信息科技股份有限公司 2020 年第二次股票定向发行说明书&gt;的议案》、《关于公司与认购对象签署附生效条件的&lt;股份认购合同&gt;的议案》、《关于本次股票定向发行现有股东不享有优先认购权的议案》；<b>第二届董事会第十七次会议</b>：《关于公司拟开展应收账款保理融资业务的议案》。</p>
监事会	6	<p><b>第二届监事会第四次会议</b>：《关于&lt;河南众诚信息科技股份有限公司定向发行说明书&gt;的议案》、《关于公司与认购对象签署附生效条件的&lt;股份认购合同&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》、《关于 2020 年第一次定向发行&lt;募集资金专户三方监管协议&gt;文本的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定&lt;募集资金管理</p>

		<p>制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》；  <b>第二届监事会第五次会议：</b>《关于修订公司&lt;监事会制度&gt;的议案》；  <b>第二届监事会第六次会议：</b>《关于 2019 年年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2019 年控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于 2019 年年度利润分配的预案》、《关于 2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司前期会计差错更正及更正以前年度定期报告和摘要的议案》、《关于续聘 2020 年审计机构的议案》；  <b>第二届监事会第七次会议：</b>《关于更正 2019 年年度报告的议案》；  <b>第二届监事会第八次会议：</b>《关于公司 2020 年半年度报告的议案》、《关于 2020 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；  <b>第二届监事会第九次会议：</b>《关于设立募集资金专项账户并签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于 2020 年第二次定向发行&lt;募集资金专户三方监管协议&gt;文本的议案》、《关于&lt;河南众诚信息科技股份有限公司 2020 年第二次股票定向发行说明书&gt;的议案》、《关于公司与认购对象签署附生效条件的&lt;股份认购合同&gt;的议案》、《关于本次股票定向发行现有股东不享有优先认购权的议案》。</p>
股东大会	7	<p><b>2020 年第一次临时股东大会：</b>《关于补充确认公司签订重大合同的议案》、《关于补充确认陈功友提供房产抵押担保以获得中原银行贷款授信的议案》、《关于程再勇向担保公司提供反担保以获得兴业银行贷款授信的议案》、《关于资产置换暨关联交易的议案》、《关于补充确认公司向银行等金融机构申请授信和借款的议案》、《关于追认公司融资租赁的议案》、《关于公司拟向银行等金融机构申请授信的议案》、《关于补充确认公司以应收账款质押以获取银行贷款的议案》；  <b>2020 年第二次临时股东大会：</b>《关于&lt;河南众诚信息科技股份有限公司定向发行说明书&gt;的议案》、《关于公司与认购对象签署附生效条件的&lt;股份认购合同&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订&lt;</p>

		<p>募集资金三方监管协议》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于制定&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于公司设立全资子公司的议案》、《关于 2020 年第一次定向发行&lt;募集资金专户三方监管协议&gt;文本的议案》；<b>2020 年第三次临时股东大会：</b>《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于修订公司相关管理制度的议案》、《关于修订公司&lt;监事会制度&gt;的议案》；<b>2019 年年度股东大会：</b>《关于 2019 年年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2019 年控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2019 年年度利润分配的预案》、《关于 2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司前期会计差错更正及更正以前年度定期报告和摘要的议案》、《关于公司向银行等金融机构申请授信和借款的议案》、《关于续聘 2020 年审计机构的议案》；<b>2020 年第四次临时股东大会：</b>《关于追认向河南众汇企业孵化器有限公司租赁房屋的关联交易的议案》、《关于更正 2019 年年度报告的议案》；<b>2020 年第五次临时股东大会：</b>《关于全资子公司众诚软件技术有限公司向河南众汇企业孵化器有限公司租赁房屋的关联交易的议案》；<b>2020 年第六次临时股东大会：</b>《关于&lt;河南众诚信息科技股份有限公司 2020 年第二次股票定向发行说明书&gt;的议案》、《关于公司与认购对象签署附生效条件的&lt;股份认购合同&gt;的议案》、《关于本次股票定向发行现有股东不享有优先认购权的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于 2020 年第二次定向发行&lt;募集资金专户三方监管协议&gt;文本的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》等要求，决议内容均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，加深公司法人治理理念，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。同时进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，保证公司治理的合法合规，切实有效地保障股东利益。公司暂未引入职业经理人。报告期内，根据新三板创新层要求结合公司实际经营进一步细化修改完善了《公司章程》、更新完善了《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等一系列相关制度，进一步规范和完善了公司治理。

### (四) 投资者关系管理情况

在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效地在指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益。在日常工作中，公司通过网站、电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保公司与股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### (一) 业务独立性

公司主营业务为信息系统集成服务。公司为政府、学校、医院及企事业单位等提供整套的行业信息化解决方案，业务包括信息化系统的技术咨询、方案设计、应用软件开发、工程施工、软硬件集成调试及后期维护管理。公司在报告期内，一直从事上述业务，主营业务未发生重大变化。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、生产、销售部门及渠道，公司业务独立。

#### (二) 资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司独立拥有与经营相关的资产的所有权或使用权，该等经营相关的资产均在公司的控制和支配之下，公司不存在资产被

控股股东及关联方占用的情形，公司资产独立。

**（三）人员独立性**

公司的总经理、董事会秘书、财务负责人及其他高级管理人员等均在公司领取薪酬，不存在兼职行为。公司与员工签订有劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及核心技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资完全独立管理，公司人员独立。

**（四）财务独立性**

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开设账户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

**（五）机构独立性**

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

综上，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

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

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

（三）关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本年度未发现上述管理制度的重大缺陷。

### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已制定了《河南众诚信息科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，未发生年度报告重大差错事项。

## **三、投资者保护**

### **（一）公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况**

适用 不适用

### **（二）特别表决权股份**

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审【2021】4928 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	
审计报告日期	2021 年 4 月 30 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	缪志坚 1 年	俞金波 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	35 万元	

### 审 计 报 告

天健审（2021）4928 号

河南众诚信息科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称众诚科技公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了众诚科技公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于众诚科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为

发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### (一) 营业收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）、五（二）1 及十二（二）。

众诚科技公司的营业收入主要来自于为客户提供信息系统集成服务收入。2020 年度，众诚科技公司营业收入金额为人民币 45,767.21 万元，其中数字化解决方案收入为人民币 35,160.30 万元，占营业收入的 76.82%。

众诚科技公司信息系统集成服务业务属于在某一时点履行的履约义务，系统集成类项目的销售包括为客户提供方案设计、设备交付和安装、调试及系统试运行等配套服务，在集成项目安装完成并取得客户确认的安装验收报告时确认收入。

由于营业收入是众诚科技公司关键业绩指标之一，可能存在众诚科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标资料、中标文件、销售合同、项目验收报告、销售发票、销售回款凭证等；

(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证项目的验收和回款情况；

(5) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### (二) 应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）及附注五（一）3。

截至 2020 年 12 月 31 日，众诚科技公司应收账款账面余额为人民币 18,553.80 万元，坏账准备为人

人民币 1,469.44 万元，账面价值为人民币 17,084.36 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验并结合前瞻性估计，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 以抽样方式对年末部分项目的验收时间、项目结算金额和收款金额进行函证，与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

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

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

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估众诚科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

众诚科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督众诚科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对众诚科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致众诚科技公司不能持续经营。

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

(六) 就众诚科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：缪志坚  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：俞金波

二〇二一年四月三十日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	70,952,902.54	13,690,395.34
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	2	609,615.00	
应收账款	3	170,843,540.12	78,491,823.03
应收款项融资			
预付款项	4	3,682,224.45	3,493,547.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	3,724,058.32	3,564,097.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	149,767,477.16	74,497,300.39
合同资产	7	1,314,587.26	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8	18,663,016.22	12,362,902.44
其他流动资产	9	8,264,243.24	6,610,657.01
<b>流动资产合计</b>		<b>427,821,664.31</b>	<b>192,710,723.15</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	10	6,148,024.17	24,811,040.39
长期股权投资	11	983,471.00	1,614,726.57
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	12	26,381,537.04	21,148,332.45
在建工程	13		6,741,564.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	14	27,796.40	40,335.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	5,411,253.47	1,815,001.94
递延所得税资产	16	2,396,508.54	2,396,230.88
其他非流动资产		4,395,323.13	1,262,600.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>45,743,913.75</b>	<b>59,829,831.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>473,565,578.06</b>	<b>252,540,554.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	17	55,906,399.65	55,526,784.40
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	18	150,942,191.71	43,443,342.12
预收款项			10,648,606.16
合同负债	19	35,975,431.95	
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	20	5,588,329.69	2,829,095.18
应交税费	21	6,437,870.76	3,598,852.45
其他应付款	22	1,060,600.50	10,858,990.42
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	23	4,673,276.42	6,764,604.22
其他流动负债	24	14,676,806.15	
<b>流动负债合计</b>		<b>275,260,906.83</b>	<b>133,670,274.95</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	25		4,673,276.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			4,673,276.42
<b>负债合计</b>		275,260,906.83	138,343,551.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	26	73,800,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	27	45,817,157.03	9,854,657.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28	10,317,909.61	6,162,654.21
一般风险准备			
未分配利润	29	67,790,905.21	31,622,555.27
归属于母公司所有者权益合计		197,725,971.85	113,639,866.51
少数股东权益		578,699.38	557,136.89
<b>所有者权益合计</b>		198,304,671.23	114,197,003.40
<b>负债和所有者权益总计</b>		473,565,578.06	252,540,554.77

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：黄林梅

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		61,385,708.82	13,173,853.12
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		609,615.00	
应收账款	1	170,529,850.12	77,811,823.03
应收款项融资			
预付款项		3,632,424.45	3,493,547.16
其他应收款	2	3,724,058.32	3,517,737.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		149,767,477.16	74,497,300.39
合同资产		1,314,587.26	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		18,663,016.22	12,362,902.44
其他流动资产		8,249,119.11	6,607,914.14
<b>流动资产合计</b>		<b>417,875,856.46</b>	<b>191,465,078.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		6,148,024.17	24,811,040.39
长期股权投资	3	12,003,471.00	2,634,726.57
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		26,230,163.67	21,035,257.93
在建工程			6,741,564.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,796.40	40,335.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,808,440.51	1,815,001.94
递延所得税资产		2,394,032.04	2,377,864.88
其他非流动资产		4,395,323.13	1,262,600.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>56,007,250.92</b>	<b>60,718,391.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>473,883,107.38</b>	<b>252,183,469.16</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		55,906,399.65	55,526,784.40
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		150,684,995.62	43,443,342.12
预收款项			10,648,606.16
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,111,227.03	2,594,479.88
应交税费		6,399,326.72	3,593,396.20
其他应付款		1,060,600.50	10,858,990.42
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		35,975,431.95	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,673,276.42	6,764,604.22
其他流动负债		14,676,806.15	
<b>流动负债合计</b>		<b>274,488,064.04</b>	<b>133,430,203.40</b>

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			4,673,276.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			4,673,276.42
<b>负债合计</b>		274,488,064.04	138,103,479.82
<b>所有者权益：</b>			
股本		73,800,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,817,157.03	9,854,657.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,317,909.61	6,162,654.21
一般风险准备			
未分配利润		69,459,976.70	32,062,678.10
<b>所有者权益合计</b>		199,395,043.34	114,079,989.34
<b>负债和所有者权益合计</b>		473,883,107.38	252,183,469.16

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>		457,672,104.61	308,385,513.89
其中：营业收入	1	457,672,104.61	308,385,513.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		408,985,239.37	269,855,796.95
其中：营业成本	1	359,015,083.12	231,475,236.84

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	2	1,081,552.76	612,067.87
销售费用	3	15,869,309.63	11,461,545.01
管理费用	4	12,363,884.12	8,025,765.16
研发费用	5	17,818,315.16	17,203,201.43
财务费用	6	2,837,094.58	1,077,980.64
其中：利息费用		4,083,979.69	1,751,316.39
利息收入		1,442,003.16	1,002,937.66
加：其他收益	7	4,235,615.59	1,584,799.99
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-788,745.23	504,127.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-631,255.57	518,994.48
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）	9	-5,380,904.79	-5,896,673.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-104,962.47	
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>46,647,868.34</b>	<b>34,721,970.64</b>
加：营业外收入	10	66.81	12,999.10
减：营业外支出	11	582,041.59	38,426.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>46,065,893.56</b>	<b>34,696,543.15</b>
减：所得税费用	12	5,720,725.73	4,482,255.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>40,345,167.83</b>	<b>30,214,287.33</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）		40,345,167.83	30,214,287.33
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）		21,562.49	-675,234.23
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		40,323,605.34	30,889,521.56
<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>40,345,167.83</b>	<b>30,214,287.33</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		40,323,605.34	30,889,521.56
（二）归属于少数股东的综合收益总额		21,562.49	-675,234.23
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.60	0.47
（二）稀释每股收益（元/股）		0.60	0.47

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：黄林梅

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业收入</b>	<b>1</b>	<b>456,795,217.88</b>	<b>308,363,155.41</b>
减：营业成本	1	359,001,371.69	231,475,236.84
税金及附加		1,076,648.18	610,838.57
销售费用		15,697,655.41	11,247,823.59
管理费用		11,337,286.54	7,454,446.72
研发费用	2	16,159,096.88	16,411,804.46
财务费用		2,839,157.68	1,078,233.24
其中：利息费用		4,083,979.69	1,751,316.39
利息收入		1,438,904.06	1,002,008.23
加：其他收益		3,535,806.00	1,453,699.99
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-788,745.23	504,127.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-631,255.57	518,994.48

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）		-5,486,834.79	-5,974,233.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-104,962.47	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>47,839,265.01</b>	<b>36,068,365.69</b>
加：营业外收入		66.81	12,999.10
减：营业外支出		581,941.59	38,426.59
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>47,257,390.23</b>	<b>36,042,938.20</b>
减：所得税费用		5,704,836.23	4,450,621.82
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>41,552,554.00</b>	<b>31,592,316.38</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,552,554.00	31,592,316.38
（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>41,552,554.00</b>	<b>31,592,316.38</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	附注	2020 年	2019 年
<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		463,781,642.57	277,166,885.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		90,386.51	70,999.99
收到其他与经营活动有关的现金	1	5,072,196.83	6,436,425.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>468,944,225.91</b>	<b>283,674,311.23</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		386,692,166.03	268,793,549.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		22,576,667.35	19,005,501.72
支付的各项税费		10,260,540.49	7,906,779.15
支付其他与经营活动有关的现金	2	25,921,090.08	18,257,202.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>445,450,463.95</b>	<b>313,963,032.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>23,493,761.96</b>	<b>-30,288,721.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,100.00
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		0.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>7,100.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,136,461.43	1,479,175.13
投资支付的现金			400,000.00

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>		3,136,461.43	1,879,175.13
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,136,461.43	-1,872,075.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		43,762,500.00	
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		84,970,440.00	56,440,000.00
发行债券收到的现金	3		
收到其他与筹资活动有关的现金		16,920,000.00	24,567,500.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		145,652,940.00	81,007,500.00
偿还债务支付的现金		84,570,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,673,955.53	14,294,529.69
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	4	24,790,923.40	4,583,070.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>		113,034,878.93	36,877,600.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		32,618,061.07	44,129,899.76
<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>		52,975,361.60	11,969,103.00
加：期初现金及现金等价物余额		13,090,395.34	1,121,292.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		66,065,756.94	13,090,395.34

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：黄林梅

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<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		462,382,342.57	275,343,185.75
收到的税费返还		90,386.51	70,999.99
收到其他与经营活动有关的现金		4,320,488.14	6,353,196.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		466,793,217.22	281,767,381.80
购买商品、接受劳务支付的现金		386,692,166.03	268,793,549.28
支付给职工以及为职工支付的现金		20,215,041.00	17,722,849.10
支付的各项税费		10,252,581.61	7,795,376.31
支付其他与经营活动有关的现金		25,652,718.12	18,107,494.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		442,812,506.76	312,419,269.46
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		23,980,710.46	-30,651,887.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,100.00
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>7,100.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,674,061.43	1,474,191.63
投资支付的现金		10,000,000.00	400,000.00
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>12,674,061.43</b>	<b>1,874,191.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,674,061.43</b>	<b>-1,867,091.63</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		43,762,500.00	
取得借款收到的现金		84,970,440.00	56,440,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,920,000.00	24,567,500.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>145,652,940.00</b>	<b>81,007,500.00</b>
偿还债务支付的现金		84,570,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,673,955.53	14,294,529.69
支付其他与筹资活动有关的现金		24,790,923.40	4,583,070.55
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>113,034,878.93</b>	<b>36,877,600.24</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>32,618,061.07</b>	<b>44,129,899.76</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>43,924,710.10</b>	<b>11,610,920.47</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,573,853.12	962,932.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>56,498,563.22</b>	<b>12,573,853.12</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	66,000,000.00				9,854,657.03				6,162,654.21		31,622,555.27	557,136.89	114,197,003.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,000,000.00				9,854,657.03				6,162,654.21		31,622,555.27	557,136.89	114,197,003.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,800,000.00				35,962,500.00				4,155,255.40		36,168,349.94	21,562.49	84,107,667.83
（一）综合收益总额											40,323,605.34	21,562.49	40,345,167.83
（二）所有者投入和减少资本	7,800,000.00				35,962,500.00								43,762,500.00
1. 股东投入的普通股	7,800,000.00				35,962,500.00								43,762,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配							4,155,255.40	-4,155,255.40				
1.提取盈余公积							4,155,255.40	-4,155,255.40				
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>73,800,000.00</b>			<b>45,817,157.03</b>			<b>10,317,909.61</b>	<b>67,790,905.21</b>	<b>578,699.38</b>	<b>198,304,671.23</b>		

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	66,000,000.00				9,854,657.03				3,003,422.57		17,092,265.35	1,232,371.12	97,182,716.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	66,000,000.00				9,854,657.03				3,003,422.57		17,092,265.35	1,232,371.12	97,182,716.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,159,231.64		14,530,289.92	-675,234.23	17,014,287.33
（一）综合收益总额											30,889,521.56	-675,234.23	30,214,287.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								3,159,231.64	-16,359,231.64		-13,200,000.00
1.提取盈余公积								3,159,231.64	-3,159,231.64		
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配									-13,200,000.00		-13,200,000.00
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>66,000,000.00</b>			<b>9,854,657.03</b>				<b>6,162,654.21</b>	<b>31,622,555.27</b>	<b>557,136.89</b>	<b>114,197,003.40</b>

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：黄林梅

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,000,000.00				9,854,657.03				6,162,654.21		32,062,678.10	114,079,989.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,000,000.00				9,854,657.03				6,162,654.21		32,062,678.10	114,079,989.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,800,000.00				35,962,500.00				4,155,255.40		37,397,298.60	85,315,054.00
（一）综合收益总额											41,552,554.00	41,552,554.00
（二）所有者投入和减少资本	7,800,000.00				35,962,500.00							43,762,500.00
1. 股东投入的普通股	7,800,000.00				35,962,500.00							43,762,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									4,155,255.40		-4,155,255.40	
1. 提取盈余公积									4,155,255.40		-4,155,255.40	

2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>73,800,000.00</b>				<b>45,817,157.03</b>				<b>10,317,909.61</b>		<b>69,459,976.70</b>	<b>199,395,043.34</b>

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	66,000,000.00				9,854,657.03				3,003,422.57		16,829,593.36	95,687,672.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,000,000.00				9,854,657.03				3,003,422.57		16,829,593.36	95,687,672.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,159,231.64			15,233,084.74	18,392,316.38
（一）综合收益总额											31,592,316.38	31,592,316.38
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								3,159,231.64			-16,359,231.64	-13,200,000.00
1. 提取盈余公积								3,159,231.64			-3,159,231.64	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,200,000.00	-13,200,000.00
4. 其他												

（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>66,000,000.00</b>				<b>9,854,657.03</b>				<b>6,162,654.21</b>		<b>32,062,678.10</b>	<b>114,079,989.34</b>

### 三、 财务报表附注

## 河南众诚信息科技股份有限公司 财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系河南众诚系统工程有限公司（以下简称众诚有限公司），众诚有限公司系由郑州众诚科技发展有限公司（以下简称郑州众诚公司）和自然人梁友发起设立，于 2005 年 3 月 22 日在郑州市工商行政管理局登记注册，总部位于河南省郑州市。公司现持有统一社会信用代码为 91410100772178124Q 的营业执照，注册资本 7,380 万元，股份总数 7,380 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2015 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动为提供信息系统集成服务以及相关的技术服务、售后维保服务。

本财务报表业经公司 2021 年【4】月【30】日第【二】届第【二十】董事会批准对外报出。

本公司将河南众诚虚拟现实技术有限公司（以下简称众诚虚拟公司）、众诚软件技术有限公司（以下简称众诚软件公司）2 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策及会计估计

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

##### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	相同账龄具有相似信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来款组合	合并范围内关联方	

## (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	相同账龄具有相似信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	相同账龄具有相似信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	65.00
3-4 年	95.00

4 年以上	100.00
-------	--------

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### (九) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制

权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

## (十三) 在建工程

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

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

## (十四) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

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

#### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	5
专利权	7

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十六) 部分长期资产减值

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

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

#### (十七) 长期待摊费用

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

#### (十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十九) 预计负债

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

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

## (二十) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

公司业务主要为数字化解决方案、信息设备销售以及信息技术服务，其中信息技术服务

包括系统运维、技术咨询、软件开发等业务。

(1) 数字化解决方案业务属于在某一时刻履行的履约义务，数字化解决方案业务包括为客户提供方案设计、设备交付和安装、调试及系统试运行等配套服务，在项目安装完成并取得客户确认的安装验收报告时确认收入。

(2) 信息设备销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，产品已经发货并经客户签收时确认收入。

(3) 公司向客户提供的技术咨询及软件开发等技术服务业务，以完成服务并取得客户验收后作为收入确认时点。

(4) 公司提供的系统维护服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时间段内履行的履约义务，公司对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定，根据合同规定在服务期间内按期确认收入。

#### (二十一) 政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### (二十二) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

#### (二十四) 租赁

##### 1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

##### 2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

## (二十五) 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (二十六) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 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)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	78,491,823.03	-5,293,005.05	73,198,817.98
合同资产		3,142,326.12	3,142,326.12
其他非流动资产		2,150,678.93	2,150,678.93
预收款项	10,648,606.16	-10,648,606.16	
合同负债		9,423,545.27	9,423,545.27
其他流动负债		1,225,060.89	1,225,060.89

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

土地使用税	应税土地面积	12 元/m <sup>2</sup> /年
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
众诚虚拟公司	15.00%
众诚软件公司	25.00%

## (二) 税收优惠

## 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%或16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 2. 企业所得税

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2020年9月9日颁发的编号为GR202041000395的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2020-2022年度减按15%的税率计缴企业所得税。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2019年10月31日颁发的编号为GR201941000143的高新技术企业证书，众诚虚拟公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2019-2021年度减按15%的税率计缴企业所得税。

**五、合并财务报表项目注释**

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的2020年1月1日的数。

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	23,613.02	23,128.51
银行存款	66,042,143.92	13,067,266.83
其他货币资金	4,887,145.60	600,000.00

合 计	70,952,902.54	13,690,395.34
(2) 所有权或使用权受到限制的货币资金		
项 目	期末数	期初数
保函保证金	4,862,591.50	60,000.00
信用证保证金	24,554.10	
合 计	4,887,145.60	60,000.00

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	641,700.00	100.00	32,085.00	5.00	609,615.00
其中：商业承兑汇票	641,700.00	100.00	32,085.00	5.00	609,615.00
合 计	641,700.00	100.00	32,085.00	5.00	609,615.00

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	641,700.00	32,085.00	5.00
小 计	641,700.00	32,085.00	5.00

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备		32,085.00						32,085.00
小 计		32,085.00						32,085.00

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	185,537,982.42	100.00	14,694,442.30	7.92	170,843,540.12
合 计	185,537,982.42	100.00	14,694,442.30	7.92	170,843,540.12

(续上表)

种 类	期初数[注]
-----	--------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	88,187,568.81	100.00	14,988,750.83	17.00	73,198,817.98
合计	88,187,568.81	100.00	14,988,750.83	17.00	73,198,817.98

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）

#### 1 之说明

#### 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	164,435,600.13	8,221,780.01	5.00
1-2 年	16,615,238.87	2,492,285.83	15.00
2-3 年	994,307.96	646,300.17	65.00
3-4 年	3,175,183.35	3,016,424.18	95.00
4 年以上	317,652.11	317,652.11	100.00
小 计	185,537,982.42	14,694,442.30	7.92

#### (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	15,370,316.61	4,808,141.90				5,484,016.21		14,694,442.30
小 计	15,370,316.61	4,808,141.90				5,484,016.21		14,694,442.30

(3) 本期实际核销应收账款 5,484,016.21 元。

#### (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
牧原股份及其关联方	63,985,647.57	34.49	3,199,282.38
河南省公安厅	20,284,180.00	10.93	1,301,209.00
中国建筑第八工程局有限公司	11,333,724.73	6.11	809,946.95
中共南阳市委办公室	10,932,400.00	5.89	546,620.00
软通动力及其关联方	9,308,847.96	5.02	465,442.40
小 计	115,844,800.26	62.44	6,322,500.72

[注] 1、牧原股份及其关联方包括牧原食品股份有限公司、河南省聚爱数字科技有限公司、广东湛江雷州牧原农牧有限公司、老河口牧原农牧有限公司和内黄县牧原农牧有限公司等 200 多家公司；2、中国建筑第八工程局有限公司包括中建八局第一建设有限公司和中建八局第二建设有限公司等；3、软通动力及其关联方包括软通动力信息技术有限公司、软通智慧信息技术有限公司和软通动力信息技术（集团）有限公司等；4、河南省公安厅包括河南省公安厅、河南省公安厅机场公安局、河南省公安厅第一工程公安局、河南省地方铁路公安局、河南省中原油田公安局、河南省公安厅第二工程公安局、河南省公安厅高速公路交通

警察总队。

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,351,341.53	91.01		3,351,341.53	3,414,965.05	97.75		3,414,965.05
1-2 年	272,882.92	7.41		272,882.92	20,582.11	0.59		20,582.11
2-3 年								
3 年以上	58,000.00	1.58		58,000.00	58,000.00	1.66		58,000.00
合 计	3,682,224.45	100.00		3,682,224.45	3,493,547.16	100.00		3,493,547.16

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
华为软件技术有限公司	772,273.61	20.97
黄河科技集团信息产业发展有限公司	718,693.00	19.52
同方计算机有限公司	306,581.42	8.33
河南中盈泰和科技有限公司	270,540.00	7.35
浙江大华科技有限公司	200,000.00	5.43
小 计	2,268,088.03	61.60

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,487,726.34	100.00	763,668.02	17.02	3,724,058.32
合 计	4,487,726.34	100.00	763,668.02	17.02	3,724,058.32

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,168,653.69	100.00	604,555.91	14.50	3,564,097.78
合 计	4,168,653.69	100.00	604,555.91	14.50	3,564,097.78

##### 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其中：1 年以内	1,827,057.08	91,352.85	5.00
1-2 年	1,771,258.10	177,125.81	10.00
2-3 年	419,312.00	125,793.60	30.00
3-4 年	167,839.00	67,135.60	40.00
4 年以上	302,260.16	302,260.16	100.00
小 计	4,487,726.34	763,668.02	17.02

## 3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
期初数	148,622.88	63,739.40	392,193.63	604,555.91
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-88,562.90	88,562.90		
--转入第三阶段		-41,931.20	41,931.20	
本期计提	31,292.87	66,754.71	61,064.53	159,112.11
本期核销				
期末数	91,352.85	177,125.81	495,189.36	763,668.02

## 4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,899,573.10	3,439,870.10
其他	588,153.24	728,783.59
小 计	4,487,726.34	4,168,653.69

## 5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	押金保证金	750,000.00	1-2 年	16.71	75,000.00
中共河南省委办公厅	押金保证金	450,000.00	1 年以内	12.10	31,800.00
		93,000.00	1-2 年		
河南省公安厅	押金保证金	249,807.50	1-2 年	5.57	24,980.75
许昌市建安区公共资源 交易中心	押金保证金	230,000.00	1-2 年	5.13	23,000.00
郑州金惠计算机系统工 程有限公司	押金保证金	210,000.00	1-2 年	4.68	21,000.00
小计		1,982,807.50		44.18	175,780.75

## 6. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	21,572,914.18		21,572,914.18	28,793,856.82		28,793,856.82
发出商品	128,194,562.98		128,194,562.98	45,703,443.57		45,703,443.57
合 计	149,767,477.16		149,767,477.16	74,497,300.39		74,497,300.39

## 7. 合同资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,383,776.06	69,188.80	1,314,587.26	3,307,711.70	165,385.58	3,142,326.12
合 计	1,383,776.06	69,188.80	1,314,587.26	3,307,711.70	165,385.58	3,142,326.12

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）

## 1 之说明

## (2) 合同资产减值准备计提情况

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备		69,188.80					69,188.80
小 计		69,188.80					69,188.80

## 2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账 龄	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1 年以内	1,383,776.06	69,188.80	5
小 计	1,383,776.06	69,188.80	5

## 8. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	18,663,016.22		18,663,016.22	12,362,902.44		12,362,902.44
合 计	18,663,016.22		18,663,016.22	12,362,902.44		12,362,902.44

## 9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待使用采购返利款	7,786,669.83		7,786,669.83	4,163,240.18		4,163,240.18

待摊利息	437,500.00		437,500.00			
留抵增值税进项税额	15,124.13		15,124.13	2,418,245.60		2,418,245.60
其他待摊费用	24,949.28		24,949.28	29,171.23		29,171.23
合计	8,264,243.24		8,264,243.24	6,610,657.01		6,610,657.01

## 10. 长期应收款

项目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品款	6,320,412.00		6,320,412.00	25,733,106.00		25,733,106.00	4.75%
其中：未实现融资收益	172,387.83		172,387.83	922,065.61		922,065.61	
合计	6,148,024.17		6,148,024.17	24,811,040.39		24,811,040.39	

## 11. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	983,471.00		983,471.00	1,614,726.57		1,614,726.57
合计	983,471.00		983,471.00	1,614,726.57		1,614,726.57

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
郑州知了软件科技有限公司	748,581.03			-248,289.59	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	866,145.54			-382,965.98	
合计	1,614,726.57			-631,255.57	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州知了软件科技有限公司					500,291.44	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司					483,179.56	
合计					983,471.00	

## 12. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	22,845,877.20	2,365,731.07	1,259,546.40	26,471,154.67
本期增加金额	6,158,700.00	333,125.07	487,973.45	6,979,798.52
1) 购置		333,125.07	487,973.45	821,098.52
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	29,004,577.20	2,698,856.14	1,747,519.85	33,450,953.19
累计折旧				0.00
期初数	3,253,629.97	1,409,726.76	659,465.49	5,322,822.22
本期增加金额	1,208,775.12	238,559.16	299,259.65	1,746,593.93
1) 计提	1,208,775.12	238,559.16	299,259.65	1,746,593.93
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	4,462,405.09	1,648,285.92	958,725.14	7,069,416.15
账面价值				
期末账面价值	24,542,172.11	1,050,570.22	788,794.71	26,381,537.04
期初账面价值	19,592,247.23	956,004.31	600,080.91	21,148,332.45

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公用房	20,333,349.00	尚未过户
小 计	20,333,349.00	

## 13. 在建工程

项 目	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期转入长期待摊费用	期末数
在 建 工 程	6,741,564.06	1,985,198.21	6,158,700.00	2,568,062.27	
小 计	6,741,564.06	1,985,198.21	6,158,700.00	2,568,062.27	

## 14. 无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	20,837.60	70,754.72	91,592.32
本期增加金额			

1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	20,837.60	70,754.72	91,592.32
累计摊销			
期初数	18,406.51	32,850.48	51,256.99
本期增加金额	2,431.09	10,107.84	12,538.93
1) 计提	2,431.09	10,107.84	12,538.93
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	20,837.60	42,958.32	63,795.92
账面价值			
期末账面价值		27,796.40	27,796.40
期初账面价值	2,431.09	37,904.24	40,335.33

## 15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公楼装修支出	1,815,001.94	4,352,976.21	756,724.68		5,411,253.47
合计	1,815,001.94	4,352,976.21	756,724.68		5,411,253.47

## 16. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,976,723.57	2,396,508.54	15,974,872.52	2,396,230.88
合计	15,976,723.57	2,396,508.54	15,974,872.52	2,396,230.88

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	4,704,106.73	2,169,844.19
小计	4,704,106.73	2,169,844.19

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2022 年	165,051.62	165,051.62

2024 年	2,004,792.57	2,004,792.57
2025 年	2,534,262.54	
小 计	4,704,106.73	2,169,844.19

## 17. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	3,550,062.58	417,339.45	3,132,723.13	2,366,859.13	216,180.20	2,150,678.93
预付购房款	1,262,600.00		1,262,600.00	1,262,600.00		1,262,600.00
合 计	4,812,662.58	417,339.45	4,395,323.13	3,629,459.13	216,180.20	3,413,278.93

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）

## 1 之说明

## (2) 合同资产

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,550,062.58	417,339.45	3,132,723.13	2,366,859.13	216,180.20	2,150,678.93
小 计	3,550,062.58	417,339.45	3,132,723.13	2,366,859.13	216,180.20	2,150,678.93

## 2) 合同资产减值准备计提情况

## ① 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	216,180.20	201,159.25					417,339.45
小 计	216,180.20	201,159.25					417,339.45

## ② 采用组合计提减值准备的合同资产

账 龄	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1 年以内	1,771,579.34	88,578.97	5.00
1-2 年	1,654,507.26	248,176.09	15.00
2-3 年	123,975.98	80,584.39	65.00
小 计	3,550,062.58	417,339.45	11.76

## 18. 短期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	30,570,000.00	14,250,000.00
保证及抵押借款	16,420,440.00	17,000,000.00
保证及质押借款	4,610,000.00	19,300,000.00
质押借款	2,350,000.00	
抵押、保证及质押借款	1,890,000.00	1,890,000.00
短期借款利息	65,959.65	86,784.40
信用借款		3,000,000.00
合 计	55,906,399.65	55,526,784.40

## (2) 其他说明

## 1) 保证借款

借款人	担保人	借款金融机构	担保借款余额	借款最后到期日
本公司	梁侃、靳一	广发银行股份有限公司 郑州淮河路支行	10,000,000.00	2021/9/28
本公司	梁侃、靳一	郑州银行股份有限公司 纬五路支行	5,570,000.00	2021/11/15
本公司	梁侃、梁友、靳一	平安商业保理有限公司	15,000,000.00	2021/6/1
小 计			30,570,000.00	

## 2) 保证及抵押借款

借款人	抵押人	抵押权人	抵押物	抵押物价值	借款余额	借款最后到期日	备注
本公司	本公司	交通银行股份有限公司 郑州自贸区支行	豫(2018)郑州市不动 产权第 0214232 号、 豫(2018)郑州市不动 产权第 0214607 号、 豫(2018)郑州市不动 产权第 0214194 号、 豫(2018)郑州市不动 产权第 0214034 号 [注]	8,406,000.00	7,320,440.00	2021/9/12	同时由 梁侃、靳 一、郑州 众诚公 司提供 担保

本公司	本公司	交通银行股份有限公司 郑州自贸区 支行	豫(2018)郑州市不动 产权第 0185144 号、 豫(2018)郑州市不动 产权第 0184425 号、 豫(2018)郑州市不动 产权第 0184422 号、 豫(2018)郑州市不动 产权第 0185187 号	4,233,201.34	4,670,000.00	2021/9/12	同时由 梁侃、靳 一、郑州 众诚公 司提供 担保
本公司	本公司	郑州银行股 份有限公司 纬五路支行	郑房权证字第 0301047159 号	4,430,200.00	4,430,000.00	2021/11/15	同时由梁 侃、靳一 提供担 保
小计				17,069,401.34	16,420,440.00		

## 3) 保证及质押借款

借款人	质押人	质押权人	质押物	质押物余额	借款余额	借款最后到 期日	备注
本公司	本公司	中原银行 郑州分行 营业部	《许昌智慧城市政务 云建设项目服务器、 网络设备维护服务合 同》项下的应收账款	7,977,678.93	4,610,000.00	2021/9/25	同时由河 南众诚皓 轩源企业 管理咨询 有限公 司、梁侃、 梁友提供 连带责任 保证
小计				7,977,678.93	4,610,000.00		

## 4) 质押借款

借款人	质押人	质押权人	质押物	质押物余额	借款余额	借款最后到 期日	备注
本公 司	本公 司	中国民生 银行股 份有限公 司苏州 分行营 业部	公司销字 2010222308 (产 品 买卖合同) 项 下 的 应收账款	33,069,899.67	2,350,000.00	2021/5/12	
小计				33,069,899.67	2,350,000.00		

## 5) 抵押、保证及质押借款

借款人	抵押人	质押/抵押权人	抵押物	抵押物价值	质押人
本公司	陈功友	中原银行郑州分行营业部	郑房权证字第 0201066749 号房屋	1,890,700.00	本公司
小计				1,890,700.00	

(续上表)

借款人	质押物	质押物价值	借款余额	借款最后到期日	备注
本公司	《许昌智慧城市政务云建设项目服务器、网络设备维护服务合同》项下的应收账款	7,977,678.93	1,890,000.00	2021/9/26	同时由河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、梁侃、梁友提供连带责任保证
小计		7,977,678.93	1,890,000.00		

## 19. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货物及劳务款	148,524,995.62	40,996,358.53
工程设备款	2,417,196.09	2,446,983.59
合 计	150,942,191.71	43,443,342.12

## 20. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	35,975,431.95	9,423,545.27
合 计	35,975,431.95	9,423,545.27

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）

## 1 之说明

## 21. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,823,426.36	25,109,749.97	22,367,755.12	5,565,421.21
离职后福利—设定提存计划	5,668.82	205,468.69	188,229.03	22,908.48
合 计	2,829,095.18	25,315,218.66	22,555,984.15	5,588,329.69

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,823,319.80	22,925,058.96	20,223,061.47	5,525,317.29
职工福利费		642,703.98	642,703.98	
社会保险费	106.56	1,152,491.87	1,130,998.51	21,599.92
其中：医疗保险费		1,023,241.12	1,003,719.55	19,521.57
工伤保险费	106.56	3,141.77	3,248.33	
生育保险费		126,108.98	124,030.63	2,078.35
住房公积金		306,416.00	287,912.00	18,504.00
工会经费和职工教育经费		83,079.16	83,079.16	
小 计	2,823,426.36	25,109,749.97	22,367,755.12	5,565,421.21

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	5,431.20	197,158.94	180,302.69	22,287.45
失业保险费	237.62	8,309.75	7,926.34	621.03
小 计	5,668.82	205,468.69	188,229.03	22,908.48

## 22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,716,854.05	
企业所得税	3,090,349.35	3,368,520.54
代扣代缴个人所得税	100,964.12	121,647.32
城市维护建设税	237,442.33	47,301.74
房产税	24,352.30	24,352.30
土地使用税	3,243.60	3,243.60
教育费附加	101,760.99	20,272.17
地方教育附加	67,840.67	13,514.78
印花税	95,063.35	
合 计	6,437,870.76	3,598,852.45

## 23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
待支付费用款项	694,505.88	64,275.13

押金保证金	351,250.00	541,900.40
其他	14,844.62	10,252,814.89
合 计	1,060,600.50	10,858,990.42

## 24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	4,673,276.42	6,764,604.22
合 计	4,673,276.42	6,764,604.22

## 25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应收账款保理借款	10,000,000.00	
待转销项税额	4,676,806.15	1,225,060.89
合 计	14,676,806.15	1,225,060.89

[注]期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注三（二十六）1之说明

## 26. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
远东宏信天津融资租赁有限公司借款		4,856,093.75
未确认融资费用		182,817.33
合 计		4,673,276.42

## 27. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行	新股	送股	公积金 转股	其他	
股份总数	66,000,000.00	7,800,000.00				7,800,000.00	73,800,000.00

## 28. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	9,854,657.03	35,962,500.00		45,817,157.03
合 计	9,854,657.03	35,962,500.00		45,817,157.03

## 29. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	6,162,654.21	4,155,255.40		10,317,909.61
合 计	6,162,654.21	4,155,255.40		10,317,909.61

## (2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

根据本年母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 4,155,255.40 元。

## 30. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	39,729,116.99	25,412,041.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-8,106,561.72	-8,319,776.03
调整后期初未分配利润	31,622,555.27	17,092,265.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,323,605.34	30,889,521.56
减：提取法定盈余公积	4,155,255.40	3,159,231.64
应付普通股股利		13,200,000.00
期末未分配利润	67,790,905.21	31,622,555.27

由于重要的前期差错更正，影响期初未分配利润-8,106,561.72 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	457,672,104.61	359,015,083.12	308,385,513.89	231,475,236.84
合 计	457,672,104.61	359,015,083.12	308,385,513.89	231,475,236.84

## (2) 收入按产品的分解信息

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
数字化解决方案	351,603,026.09	273,817,102.87	224,720,983.61	172,862,332.98
信息设备销售	85,240,569.00	77,978,538.22	54,985,193.04	50,139,681.34
信息技术服务	20,828,509.52	7,219,442.03	28,679,337.24	8,473,222.52
小 计	457,672,104.61	359,015,083.12	308,385,513.89	231,475,236.84

## (3) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	本期数	上年同期数
主要产品类型		
数字化解决方案	351,603,026.09	224,720,983.61

信息设备销售	85,240,569.00	54,985,193.04
信息技术服务	20,828,509.52	28,679,337.24
小 计	457,672,104.61	308,385,513.89

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	442,198.82	240,593.85
教育费附加	189,513.77	103,111.62
地方教育附加	126,342.52	68,741.10
印花税	213,114.05	89,237.70
房产税	97,409.20	97,409.20
土地使用税	12,974.40	12,974.40
合 计	1,081,552.76	612,067.87

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,390,328.88	2,962,642.22
办公及业务招待费	3,608,344.59	2,695,141.78
交通差旅费用	1,218,436.89	1,379,399.03
售后服务费	2,073,227.05	1,407,120.08
广告及业务宣传费	912,177.17	1,441,581.44
中标服务费	622,794.18	591,160.26
其他	44,000.87	103,731.41
仓储运输费[注]		880,768.79
合 计	15,869,309.63	11,461,545.01

[注]因本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,将运输仓储费转列主营业务成本项目列报

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	5,172,717.93	4,246,744.92
折旧与摊销	2,234,348.79	1,089,818.26
办公费用	1,357,146.78	975,554.07
业务招待费	1,032,120.07	678,024.62
咨询费	603,448.35	243,227.03
交通差旅费	361,404.80	453,594.42
中介机构服务费	903,924.80	246,583.99
租赁费	698,772.60	
其他		92,217.85
合 计	12,363,884.12	8,025,765.16

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	9,278,450.91	9,527,938.41

委托外部研究开发费用	7,722,641.38	4,403,773.60
折旧与摊销	281,508.75	218,750.36
其他研发费用	535,714.12	222,261.38
直接投入		2,830,477.68
合 计	17,818,315.16	17,203,201.43

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,083,979.69	1,751,316.39
其中：长期应付款未确认融资费用		
租赁负债未确认融资费用		
利息收入	-1,442,003.16	-1,002,937.66
其中：长期应收款未实现融资收益	-1,396,951.79	-985,471.39
银行存款利息收入	-45,051.37	-17,466.27
银行手续费	195,118.05	93,752.85
其他		235,849.06
合 计	2,837,094.58	1,077,980.64

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	4,233,643.02	1,584,799.99	4,143,256.51
代扣个人所得税手续费返还	1,972.57		1,972.57
合 计	4,235,615.59	1,584,799.99	4,145,229.08

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-631,255.57	518,994.48
金融资产终止确认损益	-157,489.66	-14,867.20
合 计	-788,745.23	504,127.28

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,380,904.79	-5,896,673.57
合 计	-5,380,904.79	-5,896,673.57

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-104,962.47	
合 计	-104,962.47	

## 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的款项		12,999.00	
其他	66.81	0.10	66.81
合 计	66.81	12,999.10	66.81

## 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	581,941.59		581,941.59
其他	100.00	38,426.59	100.00
合 计	582,041.59	38,426.59	582,041.59

## 13. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,721,003.39	5,346,756.86
递延所得税费用	-277.66	-864,501.04
合 计	5,720,725.73	4,482,255.82

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	46,065,893.56	34,696,543.15
按母公司适用税率计算的所得税费用	6,909,884.03	5,204,481.47
子公司适用不同税率的影响	-125,139.13	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	265,719.72	702,565.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	564,995.31	300,718.89
研发费用、残疾人工资等加计扣除的影响	-1,894,734.21	-1,725,510.14
所得税费用	5,720,725.72	4,482,255.82

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的政府补助	4,192,056.51	1,465,000.00
收回的押金、保证金	566,170.00	787,127.20
收到的银行存款利息	45,051.37	17,466.27
收到的其他款项净额	268,918.95	26,942.02
收回的押金、保证金		4,139,890.00
合 计	5,072,196.83	6,436,425.49

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的办公费、招待费等支出	5,850,423.28	4,708,366.81
支付的技术开发费等支出	6,963,129.09	4,626,323.98
支付的差旅费、汽车费等支出	1,252,603.53	2,160,425.62
支付的咨询费及中介机构费等支出	1,557,173.15	436,644.98
支付的广告及业务宣传费等支出	910,377.17	189,602.50
支付的押金、保证金等支出	1,249,588.00	2,157,680.00
支付的中标服务费	617,974.18	582,262.26
支付保函保证金	4,287,145.60	
支付的售后服务费	2,069,577.05	1,805,577.74
支付的租赁费、捐赠等支出	918,772.60	0.00
支付的其他往来净额及支出	244,326.43	675,190.03
支付的运输仓储费		915,128.79
合 计	25,921,090.08	18,257,202.71

## 3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收海通恒信国际租赁股份有限公司保理借款	10,000,000.00	
收郑州众诚公司往来款	3,920,000.00	1,070,000.00
收梁侃往来款	3,000,000.00	
收到远东恒信（天津）融资租赁有限公司借款		13,500,000.00
河南科技园区金创企业管理有限公司		9,997,500.00
合 计	16,920,000.00	24,567,500.00

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还海通恒信国际租赁股份有限公司保理借款		
归还远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款	7,632,953.13	2,567,671.88
归还郑州众诚公司往来款	4,160,470.27	2,015,398.67
还河南科技园区金创企业管理有限公司往来款	9,997,500.00	
归还梁侃往来款	3,000,000.00	
合 计	24,790,923.40	4,583,070.55

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	40,345,167.83	30,214,287.33
加：资产减值准备	5,485,867.26	5,896,673.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,746,593.93	1,143,954.65
使用权资产折旧		
无形资产摊销	12,538.93	14,275.32
长期待摊费用摊销	756,724.68	150,338.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		32,323.84
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,687,027.90	639,614.7
投资损失(收益以“-”号填列)	631,255.57	-518,994.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-277.66	-864,501.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-75,270,176.77	-21,401,611.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-94,986,525.17	-47,563,068.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	142,085,565.46	1,967,985.94
其他		

经营活动产生的现金流量净额	23,493,761.96	-30,288,721.63
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	66,065,756.94	13,090,395.34
减：现金的期初余额	13,090,395.34	1,121,292.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	52,975,361.60	11,969,103.00
<b>(2) 现金和现金等价物的构成</b>		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	66,065,756.94	13,090,395.34
其中：库存现金	23,613.02	23,128.51
可随时用于支付的银行存款	66,042,143.92	13,067,266.83
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	66,065,756.94	13,090,395.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
<b>(3) 不属于现金及现金等价物情况</b>		
项 目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的保证金存款	4,887,145.60	600,000.00
<b>(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额</b>		
项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额		

其中：支付货款		
---------	--	--

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,862,591.50	用于开立保函的保证金
应收账款	41,047,578.60	用于质押借款
固定资产	12,639,201.34	用于抵押借款
合 计	58,549,371.44	

## 2. 政府补助

## (1) 明细情况

## 1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2019 年研发费用后补贴	290,000.00	其他收益	郑财预【2020】123 号
2020 年省国家自主创新示范区建设专项资金高企奖补	200,000.00	其他收益	(郑财预[2020] 603 号
建设中国制造强市专项资金	3,000,000.00	其他收益	郑政办〔2018〕55 号
2019 研发补助	349,200.00	其他收益	郑财预〔2019〕802 号
2019 年首认高企奖补	200,000.00	其他收益	
郑州市社保局失业稳岗补贴	94,456.51	其他收益	
增值税即增即退	90,386.51	其他收益	
疫情招工补贴	9,600.00	其他收益	
小 计	4,233,643.02		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,233,643.02 元。

## 七、在其他主体中的权益

## (一) 在重要子公司中的权益

## 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
众诚虚拟公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	51.00		设立
众诚软件公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	100.00		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
众诚虚拟公司	49.00%	21,562.49		578,699.38

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

子公司	期末数

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
众诚虚拟公司	1,302,622.16	72,356.47	1,374,978.63	193,959.49		193,959.49

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
众诚虚拟公司	1,245,645.09	131,440.52	1,377,085.61	240,071.55		240,071.55

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
众诚虚拟公司	856,132.01	44,005.08	44,005.08	472,389.94

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
众诚虚拟公司	22,358.48	-1,378,029.05	-1,378,029.05	363,166.03

(二) 在联营企业中的权益

不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	983,471.00	1,614,726.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-631,255.57	518,994.48

## 八、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

## 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### (1) 货币资金

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

### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集

中按照客户进行管理。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 62.44 %源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	55,906,399.65	57,744,431.04	57,744,431.04		
应付账款	150,942,191.71	150,942,191.71	150,942,191.71		
其他应付款	1,060,600.50	1,060,600.50	1,060,600.50		
其他流动负债	10,000,000.00	10,085,014.04	10,085,014.04		
租赁负债(含 1 年内到期的非流动负债)	---	---	---	---	---
一年内到期的非流动负债(长期应付款)	4,673,276.42	4,856,093.75	4,856,093.75		
小 计	222,582,468.28	224,688,331.04	224,688,331.04		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	55,526,784.40	57,548,935.29	57,548,935.29		
应付账款	43,443,342.12	43,443,342.12	43,443,342.12		
其他应付款	10,858,990.42	10,858,990.42	10,858,990.42		
1 年内到期的非流动负债	6,764,604.22	7,632,953.13	7,632,953.13		---
长期应付款	4,673,276.42	4,856,093.75		4,856,093.75	
小 计	121,266,997.58	124,340,314.71	119,484,220.96	4,856,093.75	

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

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

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币55,840,440.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司最终控制方

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)			对本公司的表决权比例(%)
梁侃、梁友、靳一[注]	梁侃、梁友、靳一	河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	河南众诚企业孵化器有限公司	73.80
	38.26	34.86	0.68	

[注]梁侃、梁友、靳一直接持有公司 38.26%的股份，梁侃同时通过控股河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司和河南众诚企业孵化器有限公司而间接控制公司 35.54%的股份

##### (2) 实际控制人认定说明

2020年12月31日，梁侃、梁友、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、河南众诚企业孵化器有限公司签订《一致行动协议》，约定为保障公司持续、稳定发展，提高公司经营、决策效率，五名股东将在股东大会上行使表决权时保持充分一致。梁侃、梁友、靳一合计拥有公司 73.80%的表决权，超过 50%，能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定，因此梁侃、梁友、靳一共同为公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的联营企业情况详见本财务报表附注七之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

郑州众诚公司	梁侃控制的公司
河南众汇企业孵化器有限公司	梁侃控制的公司
河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	梁侃控制的公司
郑州知了软件科技有限公司	本公司参股的公司
梁侃	实际控制人之一
靳一	实际控制人之一
梁友	实际控制人之一

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
郑州众诚公司	采购商品	18,106.19	854,350.30
郑州知了软件科技有限公司	采购商品		1,262,135.93
小计		18,106.19	2,116,486.23

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
郑州众诚公司	销售商品	69,469.02	156,504.42
郑州知了软件科技有限公司	销售商品		16,981.13
小计			173,485.55

## 2. 关联租赁情况

## 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
河南众汇企业孵化器有限公司	办公楼	698,772.60

## 3. 关联担保情况

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梁侃、靳一、郑州众诚公司	8,500,000.00	2020/10/23	2021/9/12	否
梁侃、靳一、郑州众诚公司	8,500,000.00	2020/11/2	2021/9/12	否
河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、梁侃、梁友	4,610,000.00	2020/9/25	2021/9/25	否
陈功友、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公	1,890,000.00	2020/9/26	2021/9/26	否

司、梁侃、梁友				
梁侃、靳一	10,000,000.00	2020/10/9	2021/9/28	否
梁侃、靳一	10,000,000.00	2020/11/16	2021/11/15	否
梁侃、靳一、梁友	18,000,000.00	2020/11/25	2021/5/25	否

#### 4. 关联方资金拆借

(1) 公司因经营需要，

公司因经营需要，短暂使用关联方资金，资金占用情况如下：

关联方名称	期初余额	本期支付	本期收到	计提资金占用费	期末余额
郑州众诚公司	255,314.89	4,160,470.27	3,920,000.00		14,844.62
梁侃		3,000,000.00	3,000,000.00		
小 计	255,314.89	7,160,470.27	6,920,000.00		14,844.62

#### 5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,694,577.93	2,599,097.78

#### 6. 其他关联交易

(1) 采购固定资产

2020 年度，公司向郑州众诚公司采购固定资产不含税金额 359,308.85 元。

(2) 采购研发相关材料

2020 年度，公司向郑州众诚公司采购研发使用的办公用品 28,845.14 元。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	河南众汇企业孵化器有限公司	50,000.00	
	毕江峰		71,784.12
其他非流动资产	郑州众诚公司	1,262,600.00	1,262,600.00
小计		1,312,600.00	1,334,384.12
应付账款	郑州知了软件科技有限公司	375,000.00	375,000.00
	梁侃	2,160,000.00	2,160,000.00
小 计		2,535,000.00	2,535,000.00
其他应付款	郑州众诚公司	14,844.62	255,314.89

## 十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据公司第二届董事会第二十次会议审议，以 2020 年 12 月 31 日总股本 73,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税）
-----------	--

## 十二、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、对合并资产负债表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
货币资金	14,303,802.34	-613,407.00	13,690,395.34
应收账款	95,802,990.77	-17,311,167.74	78,491,823.03
预付款项	14,668,387.15	-11,174,839.99	3,493,547.16
其他应收款	3,091,872.48	472,225.30	3,564,097.78
存货	69,713,272.75	4,784,027.64	74,497,300.39
一年内到期的非流动资产	1,506,991.56	10,855,910.88	12,362,902.44
其他流动资产	4,056,344.04	2,554,312.97	6,610,657.01
长期应收款	626,021.05	24,185,019.34	24,811,040.39
固定资产	45,399,653.58	-24,251,321.13	21,148,332.45
在建工程	15,871,151.52	-9,129,587.46	6,741,564.06
长期待摊费用		1,815,001.94	1,815,001.94
递延所得税资产	2,427,449.60	-31,218.72	2,396,230.88
其他非流动资产		1,262,600.00	1,262,600.00
资产总计	269,122,998.74	-16,582,443.97	252,540,554.77
短期借款	55,440,000.00	86,784.40	55,526,784.40
应付账款	37,241,320.84	6,202,021.28	43,443,342.12

预收款项	25,301,798.69	-14,653,192.53	10,648,606.16
应付职工薪酬	3,009,385.30	-180,290.12	2,829,095.18
应交税费	3,499,198.33	99,654.12	3,598,852.45
其他应付款	10,144,571.16	714,419.26	10,858,990.42
一年内到期的非流动负债	6,671,396.05	93,208.17	6,764,604.22
长期应付款	4,652,727.99	20,548.43	4,673,276.42
负债合计	145,960,398.36	-7,616,846.99	138,343,551.37
盈余公积	7,030,991.27	-868,337.06	6,162,654.21
未分配利润	39,729,116.99	-8,106,561.72	31,622,555.27
归属于母公司所有者权益合计	122,614,765.29	-8,974,898.78	113,639,866.51
少数股东权益	547,835.09	9,301.80	557,136.89
所有者权益合计	123,162,600.38	-8,965,596.98	114,197,003.40
负债和所有者权益合计	269,122,998.74	-16,582,443.97	252,540,554.77

## 2、对合并利润表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	305,932,971.77	2,452,542.12	308,385,513.89
营业成本	230,844,198.98	631,037.86	231,475,236.84
销售费用	10,518,199.32	943,345.69	11,461,545.01
管理费用	7,815,637.33	210,127.83	8,025,765.16
研发费用	16,126,804.73	1,076,396.70	17,203,201.43
财务费用	1,406,967.64	-328,987.00	1,077,980.64
其他收益	70,999.99	1,513,800.00	1,584,799.99
投资收益	518,994.48	-14,867.20	504,127.28
信用减值损失	-4,434,445.36	-1,462,228.21	-5,896,673.57
营业外收入	2,212,200.10	-2,199,201.00	12,999.10
所得税费用	4,111,589.45	370,666.37	4,482,255.82
净利润	32,826,829.07	-2,612,541.74	30,214,287.33
归属于母公司股东的净利润	33,555,416.44	-2,665,894.88	30,889,521.56

少数股东损益	-728,587.37	53,353.14	-675,234.23
综合收益总额	32,826,829.07	-2,612,541.74	30,214,287.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,555,416.44	-2,665,894.88	30,889,521.56

## 3、对合并现金流量表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	282,210,475.81	-5,043,590.06	277,166,885.75
收到其他与经营活动有关的现金	18,751,356.24	-12,314,930.75	6,436,425.49
经营活动现金流入小计	301,032,832.04	-17,358,520.81	283,674,311.23
购买商品、接受劳务支付的现金	227,764,457.96	41,029,091.32	268,793,549.28
支付给职工以及为职工支付的现金	15,065,227.05	3,940,274.67	19,005,501.72
支付的各项税费	8,010,204.41	-103,425.26	7,906,779.15
支付其他与经营活动有关的现金	18,450,663.12	-193,460.41	18,257,202.71
经营活动现金流出小计	269,290,552.54	44,672,480.32	313,963,032.86
经营活动产生的现金流量净额	31,742,279.50	-62,031,001.13	-30,288,721.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,920,790.01	-52,441,614.88	1,479,175.13
投资活动现金流出小计	54,320,790.01	-52,441,614.88	1,879,175.13
投资活动产生的现金流量净额	-54,313,690.01	52,441,614.88	-1,872,075.13
取得借款收到的现金	69,940,000.00	-13,500,000.00	56,440,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		24,567,500.00	24,567,500.00
筹资活动现金流入小计	69,940,000.00	11,067,500.00	81,007,500.00
偿还债务支付的现金	20,570,973.55	-2,570,973.55	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,215,105.94	79,423.75	14,294,529.69
支付其他与筹资活动有关的现金		4,583,070.55	4,583,070.55
筹资活动现金流出小计	34,786,079.49	2,091,520.75	36,877,600.24
筹资活动产生的小计流量净额	35,153,920.51	8,975,979.25	44,129,899.76
现金及现金等价物净增加额	12,582,510.00	-613,407.00	11,969,103.00

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
期末现金及等价物余额	13,703,802.34	-613,407.00	13,090,395.34

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	185,207,782.42	100.00	14,677,932.30	7.93	170,529,850.12
合 计	185,207,782.42	100.00	14,677,932.30	7.93	170,529,850.12

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	87,387,568.81	100.00	14,868,750.83	17.01	72,518,817.98
合 计	87,387,568.81	100.00	14,868,750.83	17.01	72,518,817.98

##### 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	164,105,400.13	8,205,270.01	5.00
1-2 年	16,615,238.87	2,492,285.83	15.00
2-3 年	994,307.96	646,300.17	65.00
3-4 年	3,175,183.35	3,016,424.18	95.00
4 年以上	317,652.11	317,652.11	100.00
小 计	185,207,782.42	14,677,932.30	7.93

##### (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	15,250,316.61	4,911,630.90				5,484,015.21		14,677,932.30
小 计	15,250,316.61	4,911,630.90				5,484,015.21		14,677,932.30

(3) 本期实际核销应收账款 5,484,015.21 元。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
牧原股份及其关联方	63,985,647.57	34.49	3,199,282.38
河南省公安厅	20,284,180.00	10.93	1,301,209.00
中国建筑第八工程局有限公司	11,333,724.73	6.11	809,946.95
中共南阳市委办公室	10,932,400.00	5.89	546,620.00
软通动力及其关联方	9,308,847.96	5.02	465,442.40
小 计	115,844,800.26	62.44	6,322,500.72

[注]已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算。其中：牧原实业集团有限公司包括牧原食品股份有限公司、河南省聚爱数字科技有限公司、广东湛江雷州牧原农牧有限公司、老河口牧原农牧有限公司和内黄县牧原农牧有限公司等 200 多家公司；中国建筑第八工程局有限公司包括中建八局第一建设有限公司和中建八局第二建设有限公司；软通智慧信息技术有限公司及其关联方包括软通智慧信息技术有限公司和软通动力信息技术（集团）有限公司

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,487,726.34	100.00	763,668.02	17.02	3,724,058.32
合并范围内关联方往来款组合					
合 计	4,487,726.34	100.00	763,668.02	17.02	3,724,058.32

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,119,853.69	100.00	602,115.91	14.61	3,517,737.78
合并范围内关联方往来款组合					
合 计	4,119,853.69	100.00	602,115.91	14.61	3,517,737.78

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其中：1 年以内	1,827,057.08	91,352.85	5.00
1-2 年	1,771,258.10	177,125.81	10.00
2-3 年	419,312.00	125,793.60	30.00
3-4 年	167,839.00	67,135.60	40.00

4 年以上	302,260.16	302,260.16	100.00
小 计	4,487,726.34	763,668.02	17.02

## 3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	146,182.88	63,739.40	392,193.63	602,115.91
期初数在本期	--	--	--	
--转入第二阶段	-88,562.90	88,562.90		
--转入第三阶段		-41,931.20	41,931.20	
本期计提	33,732.87	66,754.71	61,064.53	161,552.11
本期核销				
期末数	91,352.85	177,125.81	495,189.36	763,668.02

## (2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,899,573.10	3,439,870.10
其他	588,153.24	728,783.59
小 计	4,487,726.34	4,168,653.69

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	押金保证金	750,000.00	1-2 年	16.71	75,000.00
中共河南省委办公厅	押金保证金	450,000.00	1 年以内	12.10	31,800.00
		93,000.00	1-2 年		
河南省公安厅	押金保证金	249,807.50	1-2 年	5.57	24,980.75
许昌市建安区公共资源 交易中心	押金保证金	230,000.00	1-2 年	5.13	23,000.00
郑州金惠计算机系统工 程有限公司	押金保证金	210,000.00	1-2 年	4.68	21,000.00
小计		1,982,807.50		44.20	175,780.75

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,020,000.00		11,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00

对联营、合营企业投资	983,471.00		983,471.00	1,614,726.57		1,614,726.57
合计	12,003,471.00		12,003,471.00	2,634,726.57		2,634,726.57

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
众诚虚拟公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
众诚软件公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
小计	1,020,000.00	10,000,000.00		11,020,000.00		

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
郑州知了软件科技有限公司	748,581.03			-248,289.59	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	866,145.54			-382,965.98	
合计	1,614,726.57			-631,255.57	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州知了软件科技有限公司					500,291.44	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司					483,179.56	
合计					983,471.00	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	456,795,217.88	359,001,371.69	308,363,155.41	231,475,236.84
合计	456,795,217.88	359,001,371.69	308,363,155.41	231,475,236.84

## 2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
工资薪酬	7,683,821.48	8,750,727.85
委托外部研究开发费用	7,722,641.38	4,403,773.60
折旧与摊销	281,508.75	218,750.36
其他研发费用	471,125.27	208,074.97

直接投入		2,830,477.68
合计	16,159,096.88	16,411,804.46

### 3. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-631,255.57	518,994.48
金融资产终止确认损益	-157,489.66	-14,867.20
合计	-788,745.23	504,127.28

## 十五、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,143,256.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-581,941.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,972.57	
小 计	3,563,254.30	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	534,478.15	
少数股东权益影响额(税后)	291,470.69	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,737,305.46	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.64	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.70	0.56	0.56

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	40,323,605.34
非经常性损益	B	2,737,305.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	37,586,299.88
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	113,639,866.51
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	10,462,500.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	8
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	33,300,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	140,776,669.18
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	28.64
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	26.70

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	40,323,605.34
非经常性损益	B	2,737,305.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	37,586,299.88
期初股份总数	D	66,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	2,250,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	8
发行新股或债转股等增加股份数	F2	5,550,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	0
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	67,500,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.60
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.56

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

河南众诚信息科技股份有限公司

二〇二一年 四 月 三十 日

附：

## 第十一节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

河南众诚信息科技股份有限公司

董事会

二〇二一年四月三十日