

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. (ZCST)



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

报告期内，公司与郑州市金水区政府、华为软件技术有限公司签署为期三年的《云计算服务合作》三方合同，公司作为本地企业为金水区相关职能部门和企事业单位提供专业化上云服务，切实保障服务措施落地。

报告期内，公司与中国联通合作，为在郑州市举办的全国第十一届少数民族运动会提供视频云服务。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

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
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	中勤万信会计师事务所（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	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
系统集成	指	系统集成是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。
子公司	指	河南众诚虚拟现实技术有限公司
VR	指	虚拟现实
AR	指	增强现实
《规划》	指	《软件和信息技术服务业“十三五”发展规划》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【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。

中勤万信会计师事务所（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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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，虽然该风险在报告期内有所缓解，但仍存在以下可能：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，创客教育、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 22,616,000 股，持股比例为 34.27%，通过皓轩源间接持有公司 18.28%股份，直接和间接合计持股比例为 52.55%，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近期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：	否

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
办公地址	郑州市高新区西三环路 289 号 7 号楼 12 层及 13 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	苏春路
职务	董事会秘书
电话	0371-63551666
传真	0371-63926937
电子邮箱	zcstbod@sina.com
公司网址	www.zcst.com.cn
联系地址及邮政编码	郑州市高新区西三环路 289 号 7 号楼 13 层 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

股票公开转让场所	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	基础层
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
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	66,000,000
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	梁侃、梁友、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询咨询有限公司

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 (1-9)	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	66,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	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
会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张宏敏、陈铮
会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

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摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	308,385,513.89	220,405,101.47	39.92%
毛利率%	24.94%	20.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,889,521.56	17,244,774.46	57.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,679,008.08	17,402,169.97	70.55%
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)	28.87%	22.02%	-
加权平均净资产收益率%(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)	27.74%	19.59%	-
基本每股收益	0.47	0.30	56.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	252,540,554.77	170,397,538.37	48.21%
负债总计	138,343,551.37	73,214,822.30	88.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	113,639,866.51	95,950,344.95	18.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.45	18.62%
资产负债率%(母公司)	54.76%	43.27%	-
资产负债率%(合并)	54.78%	42.97%	-
流动比率	1.44	1.85	-
利息保障倍数	20.81	17.06	-

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	-30,288,721.63	-5,392,362.39	461.70%
应收账款周转率	4.19	3.47	-
存货周转率	3.63	5.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	48.21%	34.04%	-
营业收入增长率%	39.92%	70.05%	-
净利润增长率%	72.06%	927.33%	-

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	66,000,000	66,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-32,323.84
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,513,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,896.35
非经常性损益合计	1,488,372.51
所得税影响数	223,255.88
少数股东权益影响额（税后）	54,603.15
非经常性损益净额	1,210,513.48

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 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
应收票据及应收账款	41,765,624.88			
应收账款		48,382,255.69		
预付款项	47,598,667.26	28,221,254.22		
应付票据及应付账款	28,002,239.59			
应付账款		28,396,700.28		
盈余公积	3,889,280.02	3,397,080.86		
未分配利润	25,412,041.38	20,681,089.90		
其他应收款	3,352,290.05	4,817,967.68		
存货	52,457,329.96	53,095,689.27		
其他流动资产		1,407,037.87		
在建工程	15,180,750.00	7,917,103.49		
递延所得税资产	1,277,584.70	807,038.75		
其他非流动资产		7,421,300.00		
预收款项	26,210,531.63	17,302,722.20		
应付职工薪酬	2,322,255.04	3,284,802.96		
应交税费	2,961,603.68	5,156,730.48		
其他应付款	1,057,690.26	2,073,866.38		
少数股东权益	1,276,422.46	1,276,471.12		
营业收入	221,210,490.86	220,405,101.47		
营业成本	200,567,895.72	202,318,041.32		
销售费用	6,199,516.45	9,223,506.41		
管理费用	6,309,666.86	6,238,749.27		
研发费用	10,982,117.30	10,405,474.01		
财务费用	1,265,291.51	1,268,997.16		
资产减值损失	1,855,133.58	4,700,034.64		
其他收益		2,526,300.00		
营业外收入	2,526,300.00	16,850.00		
所得税费用	2,562,063.74	3,545,352.21		
净利润	20,408,939.95	21,587,001.13		
少数股东损益	359,695.17	359,743.83		
归属于母公司股东的净利润	20,049,244.78	21,227,257.30		

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），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及信息技术开发的投入，重点研发创客教育、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 30,838.55 万元，比上年增长 39.92%，其中数字化解决方案业务收入比上期增长 4,942.31 万元，增幅 28.19%，信息技术服务业务比上年增长 1,400.92 万元，增幅 95.45%，信息设备销售业务比上年增长 2,454.81 万元，增幅 80.65%；归属于挂牌公司股东的净利润 3,088.95 万元，比上年增长 57.92%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2,967.90 万元，比上年增长 70.55%。

在创新研发上，公司积极引进人才，加大在软件开发、计算机仿真和智慧城市等领域的投入，研发投入增加 611.09 万元、增幅 55.09%，报告期内共取得 27 项软件著作权，拥有 3 项发明专利。

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。

在公司治理方面，公司运营规范，内控制度健全，信息披露及时准确，报告期内未触发监管事项。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	13,690,395.34	5.42%	2,508,419.54	1.47%	445.78%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	78,491,823.03	31.08%	43,793,438.40	25.70%	79.23%
存货	74,497,300.39	29.50%	53,095,689.27	31.16%	40.31%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	1,614,726.57	0.64%	695,732.09	0.41%	132.09%
固定资产	21,148,332.45	8.37%	15,333,099.41	9.00%	37.93%
在建工程	6,741,564.06	2.67%	7,917,103.49	4.65%	-14.85%
短期借款	55,526,784.40	21.99%	17,029,374.58	9.99%	226.06%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	43,443,342.12	17.20%	28,396,700.28	16.67%	52.99%
其他应付款	10,858,990.42	4.30%	2,044,491.80	1.20%	431.13%

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 11,181,975.80 元，增加比例 445.78%，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 34,698,384.63 元，增加比例 79.23%，是 2019 年销售收入增加 38.30%，其中 2019 年 12 月份新增百万以上应收账款合计 60,128,349.35 元尚未收款所致；
- 3、截止报告期末，存货增加 21,401,611.12 元，增加比例 40.31%，主要是期末为销售合同备货所致；
- 4、截止报告期末，长期股权投资增加 918,994.48 元，增加比例 132.09%，主要是联营企业本期盈利所致；
- 5、截止报告期末，固定资产增加 5,815,233.04 元，增加比例 37.93%，主要是本期新增经营设备所致；
- 6、截止报告期末，短期借款增加 38,497,409.82 元，增加比例 226.06%，主要是经营规模扩大、银行贷款融资增加所致；
- 7、截止报告期末，应付账款增加 15,046,641.84 元，增加比例 52.99%，主要是销售收入增长，规模增加致采购量增加，期末应付账款尚未到期结算所致；
- 8、截止报告期末，其他应付款增加 8,814,498.62 元，增加比例 431.13%，主要是暂借应付往来款增加所致。

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	308,385,513.89	-	220,405,101.47	-	39.92%

营业成本	231,475,236.84	75.06%	174,595,912.44	79.22%	32.58%
毛利率	24.94%	-	20.78%	-	-
销售费用	11,461,545.01	3.72%	9,223,506.41	4.19%	24.27%
管理费用	8,025,765.16	2.60%	6,238,749.27	2.83%	28.64%
研发费用	17,203,201.43	5.58%	10,405,474.01	4.72%	65.33%
财务费用	1,077,980.64	0.35%	1,268,997.16	0.58%	-15.05%
信用减值损失	-5,896,673.57	-1.91%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-51,239.29	-0.02%	100.00%
其他收益	1,584,799.99	0.51%	2,526,300.00	1.15%	-37.27%
投资收益	504,127.28	0.16%	-196,191.45	-0.09%	356.96%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	34,721,970.64	11.26%	20,365,929.41	9.24%	70.49%
营业外收入	12,999.10	0.004%	16,850.00	0.00%	-22.85%
营业外支出	38,426.59	0.01%	1,700.00	0.00%	2,160.39%
净利润	30,214,287.33	9.80%	17,560,418.29	7.97%	72.06%

项目重大变动原因：

- 1、报告期营业收入增加 87,980,412.42 元，增加比例 39.92%，是公司技术服务能力提升、竞争力增强、加大市场推广致销售合同增加所致；
- 2、营业成本同比增加 56,879,324.40 元，增加比例 32.58%，主要由于营业收入增长所致；
- 3、销售费用同比增加 2,238,038.60 元，增加比例 24.27%，是公司加大市场宣传推广、销售人员增加致职工薪酬增加、差旅费及招待费增加所致；
- 4、管理费用同比增加 1,787,015.89 元，增加比例 28.64%，是公司职工人数增加致职工薪酬、社保费用增加、办公费、福利费增加所致；
- 5、研发费用同比增加 6,797,727.42 元，增加比例 65.33%，是公司加大研发投入、增加研发人员所致；
- 6、信用减值损失同比减少 5,896,673.57 元、资产减值损失同比增加 51,239.29 元，主要原因一是会计政策变更调整会计报表列报；二是期末应收账款增加使计提坏账准备增加 2,579,311.78 元所致；
- 7、其他收益同比增加 1,584,799.99 元，主要是本期收到政府科技型企业研发费用补贴及增值税退税所致；
- 8、投资收益同比增加 700,318.33 元，增加比例 356.96%，主要是联营企业本期扭亏为盈所致；
- 9、营业利润同比增加 14,356,041.23 元，增长比例 70.49%，主要是公司竞争力增强、营业收入增加所致。
- 10、营业外支出同比增加 36,726.59 元，增长比例 2,160.39%，主要是公司非流动资产报废增加所致；
- 11、净利润同比增加 12,653,869.04 元，增长比例 72.06%，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	308,385,513.89	220,405,101.47	39.92%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	231,475,236.84	174,595,912.44	32.58%

其他业务成本	-	-	-
--------	---	---	---

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
数字化解决方案	224,720,983.61	72.87%	175,297,840.59	79.53%	28.19%
信息设备销售	54,985,193.04	17.83%	30,437,088.57	13.81%	80.65%
信息技术服务	28,679,337.24	9.30%	14,670,172.31	6.66%	95.49%
合计	308,385,513.89	100.00%	220,405,101.47	100.00%	39.92%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
河南省内	224,754,214.54	72.88%	141,662,362.84	64.27%	58.65%
河南省外	83,631,299.35	27.12%	78,742,738.63	35.73%	6.21%
合计	308,385,513.89	100.00%	220,405,101.47	100.00%	39.92%

收入构成变动的原因：

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占比下降 6.66 个百分点占 72.87%，信息设备销售业务占比上升 4.02 个百分点占 17.83%，信息技术服务业务占比上升 2.64 个百分点占 9.30%，主要由于公司加大研发投入，销售人员增加，加大市场推广，努力提升信息技术服务收入占比所致，信息技术服务业务同比增长 95.49%，与公司战略方向相符。

分区域来看，河南省外业务增长低于公司总体增长速度，主要出于资金使用效率方面的考虑；公司计划利用技术优势和资质优势，加大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	中国联合网络通信有限公司	51,849,980.83	16.81%	否
2	深圳联想懂的通信有限公司	19,107,738.56	6.20%	否
3	郑州汉威光电股份有限公司	16,955,896.65	5.50%	否
4	河南省公安厅	11,624,220.26	3.77%	否

5	郑州市金水区教育体育局	10,590,340.00	3.43%	否
合计		110,128,176.30	35.71%	-

注、中国联合网络通信有限公司包括中国联合网络通信有限公司郑州市分公司、联通系统集成有限公司、联通系统集成有限公司河南省分公司、联通数字科技有限公司和联通数字科技有限公司河南省分公司

(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	神州数码及其关联方	52,553,943.12	20.11%	否
2	中建材及其关联方	47,318,093.24	18.11%	否
3	佳杰及其关联方	44,337,101.94	16.96%	否
4	联强国际贸易（中国）有限公司郑州分公司	28,657,571.26	10.97%	否
5	华为及其关联方	19,745,410.29	7.56%	否
合计		192,612,119.85	73.71%	-

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	-30,288,721.63	-5,392,362.39	461.70%
投资活动产生的现金流量净额	-1,872,075.13	-15,106,549.85	-87.61%
筹资活动产生的现金流量净额	44,129,899.76	83,746.37	52,594.70%

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-30,288,721.63 元，同比减少 24,896,359.24 元，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增加 15,201,871.55 元、收到其他与经营活动有关的现金增加 7,396,462.50 元、购买商品、接受劳务支付的现金减少 23,475,440.32 元所致；
- 2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-1,872,075.13 元，同比增加 13,234,474.72 元，主要是购建固定资产支付的现金增加 38,814,240.16 元、投资支付的现金增加 400,000.00 元所致；
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 44,129,899.76 元，同比增加 44,046,153.39 元，主要是取得借款收到的现金增加 52,940,000.00 元、偿还债务支付的现金增加 4,570,973.55 元、分配股利、偿付利息支付的现金增加 13,298,852.31 元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、主要控股子公司

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。

2019 年 10 月，公司获得高新技术企业资格认定。

2019 年度，该公司实现销售收入 2.24 万元，净利润-137.80 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、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，报告期营业收入 138.06 万元，净利润 14.03 万元。影响公司利润 5.28 万元，占比 0.16%。

(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。截止 2019 年 12 月 31 日，各股东已完成认缴出资 95 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 594.94 万元，净利润 116.54 万元。影响公司利润 46.61 万元，占比 1.39%。

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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

一、企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	43,793,438.40	应收票据	
		应收账款	43,793,438.40
应付票据及应付账款	28,396,700.28	应付票据	
		应付账款	28,396,700.28

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。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与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	17,000,000.00	29,374.58	17,029,374.58
其他应付款	2,073,866.38	-29,374.58	2,044,491.80
应收账款	48,382,255.69	-4,588,817.29	43,793,438.40
其他应收款	4,817,967.68	-162,456.64	4,655,511.04
盈余公积	3,397,080.86	-393,658.29	3,003,422.57
未分配利润	20,681,089.90	-3,588,824.55	17,092,265.35

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则（以下简称新 CAS22）和按原金融工具准则（以下简称原 CAS22）的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	2,508,419.54	以摊余成本计量的金融资产	2,508,419.54
应收账款	贷款和应收款项	48,382,255.69	以摊余成本计量的金融资产	43,793,438.40
其他应收款	贷款和应收款项	4,817,967.68	以摊余成本计量的金融资产	4,655,511.04
一年内到期的非流动资产	贷款和应收款项	2,105,282.33	以摊余成本计量的金融资产	2,105,282.33
长期应收款	贷款和应收款项	1,506,991.57	以摊余成本计量的金融资产	1,506,991.57

短期借款	其他金融负债	17,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	17,029,374.58
应付账款	其他金融负债	28,396,700.28	以摊余成本计量的金融负债	28,396,700.28
其他应付款	其他金融负债	2,073,866.38	以摊余成本计量的金融负债	2,044,491.80

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	2,508,419.54			2,508,419.54
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	48,382,255.69		-4,588,817.29	43,793,438.40
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	4,817,967.68		-162,456.64	4,655,511.04
一年内到期的非流动资产				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	2,105,282.33			2,105,282.33
长期应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,506,991.57			1,506,991.57
以摊余成本计量的总资产				
B. 金融负债				
短期借款				

按原 CAS22 列示的余额	17,000,000.00			
加：自其他应付款(原 CAS22)转入		29,374.58		
按新 CAS22 列示的余额				17,029,374.58
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	28,396,700.28			28,396,700.28
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	2,073,866.38			
减：转出至短期借款和长期借款(新 CAS22)		-29,374.58		
按新 CAS22 列示的余额				2,044,491.80

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	48,382,255.69		-4,588,817.29	43,793,438.40
其他应收款	4,817,967.68		-162,456.64	4,655,511.04
长期应收款	1,506,991.57			1,506,991.57

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

二、本期未发生会计估计变更。

三、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十三、1. 前期会计差错更正。

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 30,838.55 万元、同比增长 39.92%，实现归属于母公司股东的净利润 3,088.95 万元，同比增长 57.92%，资产负债率低，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、 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，但是在报告期内该风险已经有所缓解，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，同时在向软件开发及虚拟仿真技术业务转型。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。

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--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，做好科研成果和生产实际的转化。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，大力发展计算机仿真产业，并作为公司主要发展业务之一。同时，公司通过加大薪酬、股权激励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 22,616,000 股，持股比例为 34.27%，通过皓轩源间接持有公司 18.28%股份，直接和间接合计持股比例为 52.55%，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：公司已制订并于近期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控制的风险。

(二) 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 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<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.(五)
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.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、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）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	12,000,000	2,116,486.23
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	18,000,000	173,485.55
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	1,070,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 关联担保（挂牌公司接受的）	80,000,000	73,405,718.76
7. 其他	0	0

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
梁侃、靳一	关联担保	17,000,000	1,700,000	已事前及时履行	2018年8月29日
郑州众诚科技发展有限公司	收购资产	6,468,800.00	6,468,800.00	已事前及时履行	2019年12月27日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018年5月4日，郑州众诚与众诚科技签订《郑州市存量房买卖合同》，约定将河南新科技市场6号楼10、11、12层转让至众诚科技，总价款为1,940万元。经公司第二届董事会第九次会议、2020年第一次临时股东大会审议，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10-12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份有限公司评估两层市场价值相同。

梁侃、靳一为公司向交通银行申请贷款授信2000万元提供担保，该关联交易已经2018年9月13日公司临时股东大会审议（公告编号：2018-028），担保方免费为公司提供上述担保，在上述贷款授信额度内，报告期内公司实际交通业银行借款1700万元，借款期限自2018年9月26日起至2019年9月25日止；因担保合同仍在履行，故具有持续性，担保起止日为2018年9月26日-2019年9月25日；该担保为公司获得银行贷款、增加公司经营流动资金发挥重要作用。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度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
出售资产	2020年1月20日	2019年12月27日	郑州众诚科技发展有限公司	河南新科技市场6号楼10层	河南新科技市场6号楼8层	646.88万元	是	否
收购资产	2020年1月20日	2019年12月27日	郑州众诚科技发展有限公司	河南新科技市场6号楼8层	河南新科技市场6号楼10层	646.88万元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2018年5月4日，郑州众诚与众诚科技签订《郑州市存量房买卖合同》，约定将河南新科技市场6号楼10、11、12层转让至众诚科技，总价款为1,940万元。经公司第二届董事会第九次会议、2020年第一次临时股东大会审议，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10-12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份有限公司评估两层市场价值相同，不会对公司经营产生影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	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：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 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。
- 6) 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。

(六) 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	600,000.00	0.24%	质量保函保证金
应收账款	流动资产	质押	7,525,263.64	2.98%	短期借款质押
固定资产	非流动资产	抵押	4,514,547.10	1.79%	短期借款抵押
总计	-	-	12,639,810.74	5.01%	-

第六节 股本变动及股东情况

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	39,333,000	59.60%	-405,000	38,928,000	58.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,821,500	10.34%	-500,000	6,321,500	9.58%	
	董事、监事、高管	2,475,000	3.75%	-2,427,500	47,500	0.07%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	26,667,000	40.40%	405,000	27,072,000	41.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,234,500	33.69%	4,009,500	22,234,500	33.69%	
	董事、监事、高管	742,500	1.13%	0	742,500	1.13%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		66,000,000	-	0	66,000,000	-	
普通股股东人数							14

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	河南众诚皓轩源企业管理咨询咨询有限公司	25,740,000	0	25,740,000	39.00%	0	25,740,000
2	梁侃	23,116,000	-500,000	22,616,000	34.27%	17,779,500	4,836,500
3	梁友	5,940,000	0	5,940,000	9.00%	4,455,000	1,485,000
4	陈维新	3,300,000	0	3,300,000	5.00%	0	3,300,000
5	饶艳青	3,300,000	0	3,300,000	5.00%	2,475,000	825,000
6	徐明亮	1,620,000	0	1,620,000	2.45%	1,620,000	0
7	程再勇	990,000	-200,000	790,000	1.20%	742,500	47,500
8	周兵	660,000	0	660,000	1.00%	0	660,000
9	高岩	660,000	0	660,000	1.00%	0	660,000
10	黄艳	0	500,000	500,000	0.76%	0	500,000
合计		65,326,000	-200,000	65,126,000	98.68%	27,072,000	38,054,000

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河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司 46.87%的股权，为河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司的控股股东。公司股东梁侃先生与公司股东梁友先生为兄弟，系公司共同实际控制人。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

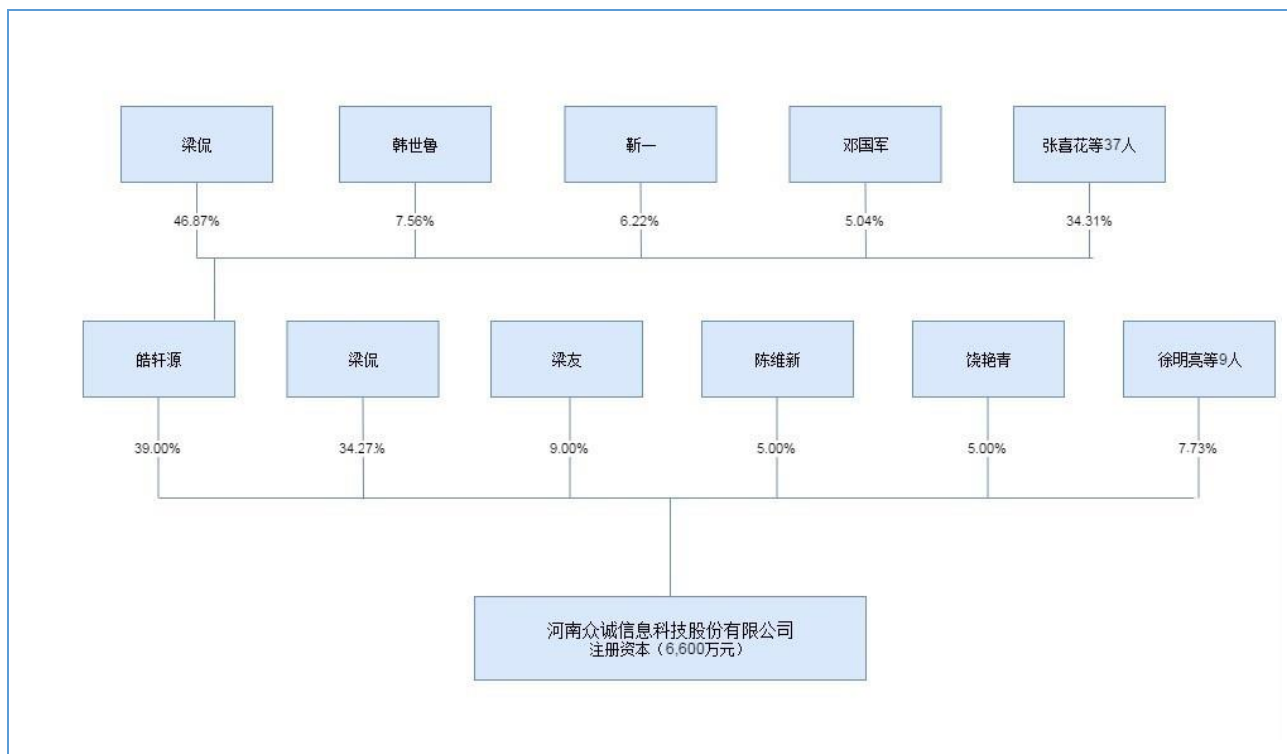
截至报告期末，梁侃直接持有公司股份 22,616,000 股，持股比例为 34.27%，通过皓轩源间接持有公司 18.28%股份，直接和间接合计持股比例为 52.55%，为公司控股股东。梁侃先生自挂牌以来一直担任公司董事长，可以通过其所控制的股份对公司行使控制权，为公司实际控制人。梁侃先生兄弟梁友先生直接持有公司股份 5,940,000 股，持股比例为 9.00%，梁友先生自公司挂牌以来一直担任公司董事、总经理。梁侃先生妻子靳一女士通过皓轩源间接持有公司 2.14%的股份，靳一女士自公司挂牌以来一直担任公司高级管理人员并实际参与公司日常经营管理。基于以上事实，公司认为梁侃先生、靳一女士、梁友先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；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，行政人力资源总监，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。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、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	质押借款	远东宏信（天津）融资租赁有限公司	非银行金融机构	14,250,000.00	2019年9月17日	2021年9月17日	9.66
2	保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	银行	4,590,000.00	2019年12月26日	2020年12月10日	6.96
3	抵押借款	交通银行股份有限公司河南省分公司	银行	8,500,000.00	2019年9月27日	2020年9月17日	5.655
4	保证借款	交通银行股份有限公司河南省分公司	银行	8,500,000.00	2019年9月27日	2020年9月17日	5.655
5	质押借款	中原银行股份有限公司郑州	银行	6,500,000.00	2019年9月10日	2020年9月10日	5.4375

		分行					
6	保证借款	兴业银行股份有限公司郑州分行	银行	10,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月29日	5.50
7	信用借款	中国民生银行股份有限公司苏州分行	银行	4,690,000.00	2019年11月12日	2020年11月12日	6.00
8	保证借款	中国银行股份有限公司郑州新通桥支行	银行	3,000,000.00	2019年11月5日	2020年11月4日	5.71
9	保证借款	重庆伟仕小额贷款有限公司	非银行金融机构	9,660,000.00	2019年12月26日	2020年1月25日	12.00
合计	-	-	-	69,690,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 9 月 3 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
梁侃	董事长	男	1966 年 10 月	硕士研究生	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
梁友	董事兼总经理	男	1974 年 8 月	本科	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
毕江峰	董事	男	1980 年 1 月	大专	2019 年 9 月 23 日	2021 年 8 月 18 日	是
韩世鲁	董事兼副总经理	男	1979 年 2 月	本科	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
邓国军	董事兼副总经理	男	1985 年 5 月	中专	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
黄舟	监事会主席	男	1982 年 11 月	大专	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
王鸳鸯	监事	女	1989 年 7 月	大专	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
包桂根	职工代表监事	女	1979 年 7 月	大专	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
苏春路	董事会秘书	男	1986 年 7 月	本科	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
程再勇	财务总监	男	1967 年 1 月	本科	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
王龙华	总工程师	男	1971 年 10 月	本科	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
何晓明	工程服务总监	男	1978 年 12 月	本科	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
靳一	行政人力资源总监	女	1977 年 12 月	本科	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日	是
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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

梁侃	董事长	23,116,000	-500,000	22,616,000	34.27%	0
梁友	董事兼总经理	5,940,000	0	5,940,000	9.00%	0
程再勇	财务总监	990,000	-200,000	790,000	1.20%	0
合计	-	30,046,000	-700,000	29,346,000	44.47%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
徐明亮	董事	离任	无	个人原因辞职
毕江峰	无	新任	董事	董事会提名，股东大会通过

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

毕江峰，男，汉族，1980年01月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2000年7月---2001年9月在广州天佑科技发展有限公司工作，任公司店面经理；2001年10月至今任郑州众诚科技发展有限公司总经理；2018年1月至今任河南众诚信息科技股份有限公司虚拟仿真事业部经理；2017年11月至今兼任河南众诚虚拟现实技术有限公司总经理。

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	期末人数
行政管理人员	32	34
生产人员	12	10
销售人员	46	42
技术人员	71	97
财务人员	6	8
员工总计	167	191

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	1
硕士	5	6

本科	71	85
专科	76	88
专科以下	9	11
员工总计	167	191

(二) 核心员工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

重要的非调整事项:

(1) 定向增发

2020年2月24日,公司第二届董事会第九次会议通过决议,拟向河南科技园区金创企业管理有限公司、徐中友先生定向发行2,250,000股,每股价格为人民币4.65元,募集资金总额10,462,500.00元。

(2) 设立全资子公司

2020年2月24日,公司第二届董事会第九次会议通过决议,拟投资设立全资子公司河南众诚软件技术有限公司,注册地郑州市,注册资本为人民币40,000,000.00元。(具体以工商行政部门核准登记为准)

(3) 对外捐赠

2020年2月3日,公司以自有资金向河南省信阳市光山县慈善总会捐赠人民币120,000.00元,用于支持光山县阻击新型冠状病毒疫情防控工作。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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。

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

报告期内对公司章程进行了修改，并按照规定予以披露（公告编号 2019-023），由 2019 年第三次临时股东大会审议通过（公告编号 2019-026）。将原章程“第十三条经依法登记，公司的经营范围：计算机软件开发、设计、技术咨询及配套电子设备销售；计算机网络工程及综合布线；计算机系统集成；计算机信息技术服务；建筑智能化工程及配套电子设备销售；公共安全技术防范系统安装、运营。”修改为“第十三条经依法登记，公司的经营范围：计算机软件开发、设计、技术咨询及配套电子设备销售及出租；**医疗器械相关设备的销售**；计算机网络工程及综合布线；计算机系统集成；计算机信息技术服务；建筑智能化工程及配套电子设备销售；公共安全技术防范系统安装、运营。”

（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	5	<p>第二届董事会第四次会议：《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》、《关于补充预计 2019 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>第二届董事会第五次会议：《关于 2018 年年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年年度总经理工作报告的议案》、《关于 2018 年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年年度资金占用专项报告的议案》、《关于 2018 年年度利润分配的预案》、《关于 2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘 2019 年审计机构的议案》、《关于购买资产暨关联交易的议案》、《关于提议召开 2018 年年度股东大会的议案》；</p>

		<p>第二届董事会第六次会议：《关于 2019 年半年度报告的议案》、《关于 2019 年半年度利润分配的预案》、《关于提议召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第七次会议：《关于修改公司经营范围及<公司章程>的议案》、《关于提名毕江峰为公司第二届董事会董事的议案》、《关于提议召开 2019 第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第八次会议：《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》、《关于公司借款的议案》、《关于提议召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第二次会议：《关于 2018 年年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年年度利润分配的预案》、《关于 2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年年度资金占用专项报告的议案》；</p> <p>第二届监事会第三次会议：《关于 2019 年半年度报告的议案》、《关于 2019 年半年度利润分配的预案》。</p>
股东大会	4	<p>2019 年第一次临时股东大会：《关于补充预计 2019 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2018 年年度股东大会：《关于 2018 年年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年年度资金占用专项报告的议案》、《关于 2018 年年度利润分配的预案》、《关于 2018 年度财务决算及 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘 2019 年审计机构的议案》、《关于预计 2019 年贷款额度暨补充预计 2019 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2019 年第二次临时股东大会：《关于 2019 年半年度利润分配的预案》；</p> <p>2019 年第三次临时股东大会：《关于修改公司</p>

		经营范围及<公司章程>的议案》、《关于提名毕江峰为公司第二届董事会董事的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等要求，决议内容均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

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。

第十一节 财务报告

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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <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	勤信审字【2020】第 0354 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2020 年 4 月 3 日
注册会计师姓名	张宏敏、陈铮
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7
会计师事务所审计报酬	10 万元
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">勤信审字【2020】第 0354 号</p> <p>河南众诚信息科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了河南众诚信息科技股份有限公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>众诚科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括河南众诚信息科技股份有限公司 2019 年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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>众诚科技公司管理层（以下简称管理层）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。</p>	

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，除非管理层计划清算众诚科技公司、停止营运或别无其他现实的选择。治理层负责监督河南众诚信息科技股份有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张宏敏

二〇二〇年四月三日中国注册会计师：陈铮

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	1	13,690,395.34	2,508,419.54
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	78,491,823.03	43,793,438.40
应收款项融资			
预付款项	3	3,493,547.16	28,221,254.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	3,564,097.78	4,655,511.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	74,497,300.39	53,095,689.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	6	12,362,902.44	2,105,282.33
其他流动资产	7	6,610,657.01	1,407,037.87
流动资产合计		192,710,723.15	135,786,632.67
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款	8	24,811,040.39	1,506,991.57
长期股权投资	9	1,614,726.57	695,732.09
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	10	21,148,332.45	15,333,099.41
在建工程	11	6,741,564.06	7,917,103.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12	40,335.33	54,610.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13	1,815,001.94	150,338.65
递延所得税资产	14	2,396,230.88	1,531,729.84
其他非流动资产	15	1,262,600.00	7,421,300.00

非流动资产合计		59,829,831.62	34,610,905.70
资产总计		252,540,554.77	170,397,538.37
流动负债：			
短期借款	16	55,526,784.40	17,029,374.58
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	17	43,443,342.12	28,396,700.28
预收款项	18	10,648,606.16	17,302,722.20
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	19	2,829,095.18	3,284,802.96
应交税费	20	3,598,852.45	5,156,730.48
其他应付款	21	10,858,990.42	2,044,491.80
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	22	6,764,604.22	
其他流动负债			
流动负债合计		133,670,274.95	73,214,822.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	23	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			
非流动负债合计		4,673,276.42	

负债合计		138,343,551.37	73,214,822.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	24	66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	25	9,854,657.03	9,854,657.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26	6,162,654.21	3,003,422.57
一般风险准备			
未分配利润	27	31,622,555.27	17,092,265.35
归属于母公司所有者权益合计		113,639,866.51	95,950,344.95
少数股东权益		557,136.89	1,232,371.12
所有者权益合计		114,197,003.40	97,182,716.07
负债和所有者权益总计		252,540,554.77	170,397,538.37

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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		13,173,853.12	2,350,059.85
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	77,811,823.03	41,393,438.40
应收款项融资			
预付款项		3,493,547.16	28,221,254.22
其他应收款	2	3,517,737.78	4,655,511.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		74,497,300.39	53,095,689.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		12,362,902.44	2,105,282.33

其他流动资产		6,607,914.14	1,407,037.87
流动资产合计		191,465,078.06	133,228,272.98
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款		24,811,040.39	1,506,991.57
长期股权投资	3	2,634,726.57	1,715,732.09
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		21,035,257.93	15,180,883.06
在建工程		6,741,564.06	7,917,103.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		40,335.33	54,610.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,815,001.94	150,338.65
递延所得税资产		2,377,864.88	1,481,729.84
其他非流动资产		1,262,600.00	7,421,300.00
非流动资产合计		60,718,391.10	35,428,689.35
资产总计		252,183,469.16	168,656,962.33
流动负债：			
短期借款		55,526,784.40	17,029,374.58
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,443,342.12	28,396,700.28
预收款项		10,648,606.16	17,302,722.20
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,594,479.88	3,149,582.89
应交税费		3,593,396.20	5,046,417.62
其他应付款		10,858,990.42	2,044,491.80
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,764,604.22	

其他流动负债			
流动负债合计		133,430,203.40	72,969,289.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		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			
非流动负债合计		4,673,276.42	
负债合计		138,103,479.82	72,969,289.37
所有者权益：			
股本		66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,854,657.03	9,854,657.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,162,654.21	3,003,422.57
一般风险准备			
未分配利润		32,062,678.10	16,829,593.36
所有者权益合计		114,079,989.34	95,687,672.96
负债和所有者权益合计		252,183,469.16	168,656,962.33

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		308,385,513.89	220,405,101.47
其中：营业收入	28	308,385,513.89	220,405,101.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		269,855,796.95	202,318,041.32
其中：营业成本	28	231,475,236.84	174,595,912.44
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	29	612,067.87	585,402.03
销售费用	30	11,461,545.01	9,223,506.41
管理费用	31	8,025,765.16	6,238,749.27
研发费用	32	17,203,201.43	10,405,474.01
财务费用	33	1,077,980.64	1,268,997.16
其中：利息费用		1,751,316.39	
利息收入		1,002,937.66	324,166.44
加：其他收益	34	1,584,799.99	2,526,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	35	504,127.28	-196,191.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		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）	36	-5,896,673.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	37		-51,239.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,721,970.64	20,365,929.41
加：营业外收入	38	12,999.10	16,850.00
减：营业外支出	39	38,426.59	1,700.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,696,543.15	20,381,079.41
减：所得税费用	40	4,482,255.82	2,820,661.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,214,287.33	17,560,418.29
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）		30,214,287.33	17,560,418.29
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）		-675,234.23	315,643.83
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		30,889,521.56	17,244,774.46
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		30,214,287.33	17,560,418.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		30,889,521.56	17,244,774.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-675,234.23	315,643.83
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.47	0.30
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.47	0.30

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	2019 年	2018 年
一、营业收入	1	308,363,155.41	217,102,681.39
减：营业成本	1	231,475,236.84	173,906,989.34
税金及附加		610,838.57	573,219.02
销售费用		11,247,823.59	9,053,928.60
管理费用		7,454,446.72	5,784,609.53
研发费用	2	16,411,804.46	9,211,668.01
财务费用		1,078,233.24	1,272,297.00

其中：利息费用		1,751,316.39	1,563,701.69
利息收入		1,002,008.23	74,535.19
加：其他收益		1,453,699.99	2,522,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3	504,127.28	-196,191.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,974,233.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			145,679.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,068,365.69	19,771,758.33
加：营业外收入		12,999.10	16,850.00
减：营业外支出		38,426.59	1,700.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,042,938.20	19,786,908.33
减：所得税费用		4,450,621.82	2,870,661.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,592,316.38	16,916,247.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,592,316.38	16,916,247.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额			16,916,247.21
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇 会计机构负责人：黄林梅

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		277,166,885.75	272,194,612.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		70,999.99	
收到其他与经营活动有关的现金	41	6,436,425.49	7,976,828.57
经营活动现金流入小计		283,674,311.23	280,171,440.93
购买商品、接受劳务支付的现金		268,793,549.28	251,493,460.59
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		19,005,501.72	12,363,003.45
支付的各项税费		7,906,779.15	5,186,726.03
支付其他与经营活动有关的现金	41	18,257,202.71	16,520,613.25
经营活动现金流出小计		313,963,032.86	285,563,803.32
经营活动产生的现金流量净额		-30,288,721.63	-5,392,362.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		7,100	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,100	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,479,175.13	15,106,549.85
投资支付的现金		400,000	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,879,175.13	15,106,549.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,872,075.13	-15,106,549.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		56,440,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,567,500.00	
筹资活动现金流入小计		81,007,500.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,294,529.69	916,253.63
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		4,583,070.55	
筹资活动现金流出小计		36,877,600.24	16,916,253.63
筹资活动产生的现金流量净额		44,129,899.76	83,746.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,969,103.00	-20,415,165.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,121,292.34	21,536,458.21
六、期末现金及现金等价物余额		13,090,395.34	1,121,292.34

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	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		275,343,185.75	271,551,042.36
收到的税费返还		70,999.99	
收到其他与经营活动有关的现金		6,353,196.06	7,815,050.62
经营活动现金流入小计		281,767,381.80	279,366,092.98
购买商品、接受劳务支付的现金		268,793,549.28	251,490,135.59

支付给职工以及为职工支付的现金		17,722,849.10	11,544,038.49
支付的各项税费		7,795,376.31	5,186,347.33
支付其他与经营活动有关的现金		18,107,494.77	15,597,565.51
经营活动现金流出小计		312,419,269.46	283,818,086.92
经营活动产生的现金流量净额		-30,651,887.66	-4,451,993.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		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			
投资活动现金流入小计		7,100.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,474,191.63	15,106,549.85
投资支付的现金		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			
投资活动现金流出小计		1,874,191.63	15,106,549.85
投资活动产生的现金流量净额		-1,867,091.63	-15,106,549.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		56,440,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,567,500.00	
筹资活动现金流入小计		81,007,500.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,294,529.69	916,253.63
支付其他与筹资活动有关的现金		4,583,070.55	
筹资活动现金流出小计		36,877,600.24	16,916,253.63
筹资活动产生的现金流量净额		44,129,899.76	83,746.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		11,610,920.47	-19,474,797.42
加：期初现金及现金等价物余额		962,932.65	20,437,730.07
六、期末现金及现金等价物余额		12,573,853.12	962,932.65

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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													0.00
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												
四、本年期末余额	66,000,000.00			9,854,657.03				6,162,654.21	31,622,555.27	557,136.89		114,197,003.40

项目	2018 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				1,311,797.85		1,539,115.61	916,727.29	79,622,297.78
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				1,311,797.85		1,539,115.61	916,727.29	79,622,297.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,691,624.72		15,553,149.74	315,643.83	17,560,418.29	
（一）综合收益总额										17,244,774.46	315,643.83	17,560,418.29	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							1,691,624.72	-1,691,624.72				
1. 提取盈余公积							1,691,624.72	-1,691,624.72				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	66,000,000.00				9,854,657.03		3,003,422.57	17,092,265.35	1,232,371.12	97,182,716.07		

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	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												0.00
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											
四、本年期末余额	66,000,000.00				9,854,657.03			6,162,654.21		32,062,678.10	114,079,989.34

项目	2018 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				1,311,797.85		1,604,970.87	78,771,425.75
加：会计政策变更	0.00											0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,000,000.00				9,854,657.03				1,311,797.85		1,604,970.87	78,771,425.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,691,624.72		15,224,622.49	16,916,247.21
（一）综合收益总额											16,916,247.21	16,916,247.21
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,691,624.72		-1,691,624.72	
1. 提取盈余公积									1,691,624.72		-1,691,624.72	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	66,000,000.00				9,854,657.03				3,003,422.57		16,829,593.36	95,687,672.96

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

河南众诚信息科技股份有限公司

财务报表附注

2019 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 6,600 万元，股份总数 6,600 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 2020 年【4】月【3】日第【二】届第【十一】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）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) 公司数字化解决方案业务属于在某一时点履行的履约义务，数字化解决方案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。

(2) 信息设备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，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) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	43,793,438.40	应收票据	
		应收账款	43,793,438.40
应付票据及应付账款	28,396,700.28	应付票据	
		应付账款	28,396,700.28

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。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与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
短期借款	17,000,000.00	29,374.58	17,029,374.58
其他应付款	2,073,866.38	-29,374.58	2,044,491.80
应收账款	48,382,255.69	-4,588,817.29	43,793,438.40
其他应收款	4,817,967.68	-162,456.64	4,655,511.04
盈余公积	3,397,080.86	-393,658.29	3,003,422.57
未分配利润	20,681,089.90	-3,588,824.55	17,092,265.35

(2) 2019 年 1 月 1 日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则(以下简称新 CAS22)和按原金融工具准则(以下简称原 CAS22)的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	2,508,419.54	以摊余成本计量的金融资产	2,508,419.54
应收账款	贷款和应收款项	48,382,255.69	以摊余成本计量的金融资产	43,793,438.40
其他应收款	贷款和应收款项	4,817,967.68	以摊余成本计量的金融资产	4,655,511.04
一年内到期的非流动资产	贷款和应收款项	2,105,282.33	以摊余成本计量的金融资产	2,105,282.33
长期应收款	贷款和应收款项	1,506,991.57	以摊余成本计量的金融资产	1,506,991.57
短期借款	其他金融负债	17,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	17,029,374.58
应付账款	其他金融负债	28,396,700.28	以摊余成本计量的金融负债	28,396,700.28
其他应付款	其他金融负债	2,073,866.38	以摊余成本计量的金融负债	2,044,491.80

(3) 2019 年 1 月 1 日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	2,508,419.54			2,508,419.54
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	48,382,255.69		-4,588,817.29	43,793,438.40
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	4,817,967.68		-162,456.64	4,655,511.04
一年内到期的非流动资产				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	2,105,282.33			2,105,282.33
长期应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,506,991.57			1,506,991.57
以摊余成本计量的总金融资产				
B. 金融负债				
短期借款				

按原 CAS22 列示的余额	17,000,000.00			
加：自其他应付款(原 CAS22)转入		29,374.58		
按新 CAS22 列示的余额				17,029,374.58
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	28,396,700.28			28,396,700.28
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	2,073,866.38			
减：转出至短期借款和长期借款(新 CAS22)		-29,374.58		
按新 CAS22 列示的余额				2,044,491.80

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	48,382,255.69		-4,588,817.29	43,793,438.40
其他应收款	4,817,967.68		-162,456.64	4,655,511.04
长期应收款	1,506,991.57			1,506,991.57

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。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%、16%
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 ² /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%

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%

(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2017年12月1日颁发的编号为GR201741000843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2019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

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“年末”指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	23,128.51	211,735.75
银行存款	13,067,266.83	909,556.59
其他货币资金	600,000.00	1,387,127.20
合计	13,690,395.34	2,508,419.54
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：①其他货币资金期末余额为项目质量保函保证金600,000.00元，截至2019年12月31日，其他货币资金600,000.00元处于冻结状态，属于使用受限资产。

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	72,977,254.77

1 至 2 年	7,832,816.42
2 至 3 年	7,088,324.83
3 至 4 年	492,467.00
4 年以上	5,471,276.62
小计	93,862,139.64
减：坏账准备	15,370,316.61
合计	78,491,823.03

(1) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	9,512,873.52	5,857,443.09	-	-	-	15,370,316.61
合计	9,512,873.52	5,857,443.09	-	-	-	15,370,316.61

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
软通动力及其关联方	8,380,000.00	8.93	419,000.00
中国联合网络通信有限公司	7,166,573.83	7.64	358,328.69
郑州市金水区教育体育局	7,142,090.00	7.61	357,104.50
牧原股份及其关联方	6,129,549.61	6.53	306,477.48
沁阳市教育局	4,748,365.48	5.06	2,388,427.56
小计	33,566,578.92	35.76	3,829,338.23

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、中国联合网络通信有限公司包括联通数字科技有限公司和联通数字科技有限公司河南省分公司等；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

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 33,566,578.92 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 35.76%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,829,338.23 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,414,965.05	97.75	27,048,021.46	95.84
1 至 2 年	20,582.11	0.59	1,115,232.76	3.95
2 至 3 年			58,000.00	0.21

3 年以上	58,000.00	1.66		
合计	3,493,547.16	100.00	28,221,254.22	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
北京太极网络科技有限公司	803,000.00	22.99
华为软件技术有限公司	678,408.04	19.42
浙江大华科技有限公司	390,000.00	11.16
新乡市倍耐普商贸有限公司	350,000.00	10.02
郑州晶华威能源科技有限公司	250,000.00	7.16
小 计	2,471,408.04	70.74

注：华为软件技术有限公司包括华为软件技术有限公司和公有云。

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,471,408.04 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.74%。

4.其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,564,097.78	4,655,511.04
合计	3,564,097.78	4,655,511.04

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	2,972,457.59
1 至 2 年	637,394.00
2 至 3 年	238,012.10
3 至 4 年	-
4 年以上	320,790.00
小计	4,168,653.69
减：坏账准备	604,555.91
合计	3,564,097.78

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	3,439,870.10	2,529,656.30
往来款	728,783.59	2,691,180.17

小计	4,168,653.69	5,220,836.47
减：坏账准备	604,555.91	565,325.43
合计	3,564,097.78	4,655,511.04

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	229,389.22	28,546.21	307,390.00	565,325.43
期初数在本期	--	--	--	
--转入第二阶段	-31,869.70	31,869.70		
--转入第三阶段		-23,801.21	23,801.21	
本期计提	-48,896.64	27,124.70	61,002.42	39,230.48
本期核销				
期末数	148,622.88	63,739.40	392,193.63	604,555.91

④ 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 年末余额
远东宏信(天津)融资租赁 有限公司	保证金	750,000.00	1 年以内	17.99	37,500.00
北京东华合创科技有限公 司	投标保证金	252,000.00	1 年以内	6.05	12,600.00
河南省公安厅	投标保证金	249,807.50	1 年以内	5.99	12,490.38
许昌市建安区公共资源交 易中心	投标保证金	230,000.00	1 年以内	5.52	11,500.00
郑州金惠计算机系统工程 有限公司	保证金	210,000.00	1 年以内	5.04	10,500.00
合计	--	1,691,807.50	--	40.58	84,590.38

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	28,793,856.82	-	28,793,856.82
发出商品	45,703,443.57	-	45,703,443.57
合计	74,497,300.39	-	74,497,300.39

(续)

项目	年初余额
----	------

	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	12,778,624.32	-	12,778,624.32
发出商品	40,317,064.95	-	40,317,064.95
合计	53,095,689.27	-	53,095,689.27

6.一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期应收款	12,362,902.44	2,105,282.33	详见附注六、9
合计	12,362,902.44	2,105,282.33	—

7.其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待使用采购返利款	4,163,240.18	-
留抵增值税进项税额	2,418,245.60	-
其他待摊费用	29,171.23	-
合计	6,610,657.01	-

8.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	25,733,106.00		25,733,106.00	1,570,488.23		1,570,488.23	4.75%
其中：未实现融资收益	922,065.61		922,065.61	63,496.66		63,496.66	
合计	24,811,040.39		24,811,040.39	1,506,991.57		1,506,991.57	

9.长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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	其他权益变动
一、合营企业						
小计	-	-	-	-	-	-
二、联营企业						
郑州知了软件科技有限公司	695,732.09	-	-	52,848.94	-	-
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	-	400,000.00	-	466,145.54	-	-
小计	695,732.09	400,000.00	-	518,994.48	-	-
合计	695,732.09	400,000.00	-	518,994.48	-	-

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计	-	-	-	-	-
二、联营企业					
郑州知了软件科技有限公司	-	-	-	748,581.03	-
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	-	-	-	866,145.54	-
小计	-	-	-	1,614,726.57	-
合计	-	-	-	1,614,726.57	-

10. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	21,148,332.45	15,333,099.41
固定资产清理	-	-
合计	21,148,332.45	15,333,099.41

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1、年初余额	16,687,177.20	1,299,785.40	2,379,597.22	20,366,559.82
2、本年增加金额	6,158,700.00	-	838,988.53	6,997,688.53
(1) 购置	-	-	838,988.53	838,988.53
在建工程转入	6,158,700.00	-	-	6,158,700.00
3、本年减少金额	-	40,239.00	852,854.68	893,093.68
(1) 处置或报废	-	40,239.00	852,854.68	893,093.68
4、年末余额	22,845,877.20	1,259,546.40	2,365,731.07	26,471,154.67
二、累计折旧				
1、年初余额	2,459,284.21	464,838.38	2,109,337.82	5,033,460.41
2、本年增加金额	794,345.88	232,853.82	116,754.95	1,143,954.65
(1) 计提	794,345.88	232,853.82	116,754.95	1,143,954.65
3、本年减少金额	-	38,227.05	816,365.79	854,592.84
(1) 处置或报废	-	38,227.05	816,365.79	854,592.84
4、年末余额	3,253,630.09	659,465.15	1,409,726.76	5,322,822.22
三、减值准备				

1、年初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、年末账面价值	19,592,247.23	600,081.25	956,004.31	21,148,332.45
2、年初账面价值	14,227,892.99	834,947.02	270,259.40	15,333,099.41

① 暂时闲置的固定资产情况

无。

② 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

③ 未办妥产权证书的固定资产情况

2015 年 1 月 1 日，公司董事长、实际控制人之一梁侃将其位于郑州市高新技术产业开发区西三环路 149 号 7 号楼 13 层 34、35、36、37 号，面积为 1,369.32 平方米的房屋租赁给公司，并签订房屋租赁协议，约定公司在经营期内免租使用该房产办公（未约定具体租赁期间）。2016 年 3 月 16 日经股东会议决议通过，公司向股东梁侃购买该房屋作为固定资产入账，并继续作为办公使用。截止 2019 年 12 月 31 日，房屋产权证书已办理完毕，产权所有人为梁侃，相关过户手续尚在办理中。

11. 在建工程

项目	年末余额	本期增加	本期转入固定资产	本期转入长期待摊费用	年初余额
在建工程	6,741,564.06	6,798,162.51	6,158,700.00	1,815,001.94	7,917,103.49
合计	6,741,564.06	6,798,162.51	6,158,700.00	1,815,001.94	7,917,103.49

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	70,754.72	20,837.60	91,592.32
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-

3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	70,754.72	20,837.60	91,592.32
二、累计摊销	-	-	-
1、年初余额	22,742.64	14,239.03	36,981.67
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	10,107.84	4,167.48	14,275.32
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	32,850.48	18,406.51	51,256.99
三、减值准备	-	-	-
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	37,904.24	2,431.09	40,335.33
2、年初账面价值	48,012.08	6,598.57	54,610.65

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况
无。

13. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
办公室装修费	150,338.65	1,815,001.94	150,338.65	-	1,815,001.94
合计	150,338.65	1,815,001.94	150,338.65	-	1,815,001.94

14. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
信用减值损失	15,974,872.52	2,396,230.88	10,082,995.13	1,531,729.84
合计	15,974,872.52	2,396,230.88	10,082,995.13	1,531,729.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

无。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	2,169,844.19	165,051.62
合计	2,169,844.19	165,051.62

(4) 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	年末余额	年初余额	备注
2022 年	165,051.62	165,051.62	
2024 年	2,004,792.57	-	-
合计	2,169,844.19	165,051.62	-

15. 其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	1,262,600.00		1,262,600.00	7,421,300.00		7,421,300.00
合 计	1,262,600.00		1,262,600.00	7,421,300.00		7,421,300.00

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	6,500,000.00	-
抵押借款	8,500,000.00	8,500,000.00
保证借款	37,440,000.00	8,500,000.00
短期借款利息	86,784.40	29,374.58
信用借款	3,000,000.00	-
合计	55,526,784.40	17,029,374.58

注：

- 1 年初 1700 万借款到期日为 2019 年 9 月 25 日，公司已于 2019 年 9 月 19 日归还该笔借款；
- 2 2019 年 9 月 26 日，公司与交通银行股份有限公司郑州黄河南路支行签订流动资金借款合同，（合同编号：为 Z1909LN15620574 号），借款金额 850 万元，借款期限自 2019 年 9 月 27 日起至 2020 年 9 月 17 日止，贷款利率为 5.655%。本合同由实际控制人梁侃以其名下 4 套房产做房产抵押担保（合同编号：C180910MG4117304 号）；并由郑州众诚科技发展有限公司、实际控制人梁侃、靳一为该笔借款提供连带责任保证；

- 3 2019 年 9 月 26 日，公司与交通银行股份有限公司郑州黄河南路支行签订流动资金借款合同（合同编号：Z1909LN15620689 号），抵押借款金额 850 万元，借款期限自 2019 年 9 月 27 日起至 2020 年 9 月 17 日止，贷款利率为 5.655%。本合同由公司名下 4 套房产做房产抵押担保（合同编号：C180910MG4117375 号），并由郑州众诚科技发展有限公司、实际控制人股东梁侃、靳一为该笔借款提供连带责任保证；
- 4 2019 年 9 月 10 日，公司与中原银行股份有限公司郑州分行分别签订流动资金借款合同（合同编号：中原银（郑州）流贷字 2019 第 320031 号），质押借款金额 461 万元。流动资金借款合同（合同编号：中原银（郑州）流贷字 2019 第 320030 号），质押借款金额 189 万元。两笔借款期限自 2019 年 9 月 10 日起至 2020 年 9 月 10 日止，贷款利率为 5.4375%。本合同由公司《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》（合同编号：JC21-4101-2016-000488）和《联通集成河南分公司政务云平台扩建项目技术服务合同》（合同编号：JC21-4101-2019-000149）的销售合同提供应收账款质押担保（合同编号：中原银（郑州）最质字 2019 第 320030-1 号），应收账款质押金额不低于 1,000 万元。并由公司职工陈功友以其自有房产提供抵押担保。河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、实际控制人梁侃、梁友为以上两笔借款提供连带责任保证；
- 5 2019 年 12 月 25 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行分别签订流动资金借款合同（合同编号：76012019281836 号），保证借款金额 159 万元，（合同编号：76012019281838 号），保证借款金额 300 万元，借款期限均为 2019 年 12 月 26 日起至 2020 年 12 月 10 日止，贷款利率为 6.96%。以上两项借款由实际控制人梁侃、靳一提供连带责任保证；
- 6 2019 年 12 月 25 日，公司与兴业银行股份有限公司郑州分行签订流动资金借款合同（合同编号：兴银豫借字第 2019274 号），保证借款金额 1000 万元，借款期限自 2019 年 11 月 29 日起至 2020 年 11 月 29 日止，贷款利率为 5.5%。本合同由郑州中小企业担保有限公司以 100 万元保证金为质押担保（兴银豫借质字第 2019274 号）；并由郑州中小企业担保有限公司、实际控制人梁侃、靳一为该笔借款提供连带责任保证；
- 7 2019 年 12 月 12 日，公司与中国民生银行股份有限公司苏州分行签订综合授信合同编号（合同编号：2019 苏（企八）综字第 0001 号），授信额度为 2000 万元，有效期限自 2019 年 11 月 12 日起至 2020 年 11 月 12 日止，贷款利率为 6%。本合同由实际控制人梁侃、靳一为该笔借款提供连带责任保证。公司本期实际使用 469 万元授信额度；
- 8 公司与中国银行股份有限公司郑州新通桥支行签订人民币循环借款合同（合同编号：WHH201901132 号），循环额度为 300 万元，有效期限自 2019 年 11 月 5 日起至 2020 年 11 月 4 日止。公司于 2019 年 11 月 8 日取得贷款 300 万元，贷款利率为 5.71%；
- 9 2019 年 12 月 26 日，公司与重庆伟仕小额贷款有限公司签订《最高额综合授信合同》（合同编号：授字-VST-360-20191223-0056），保证借款金额 966 万元，借款期限自 2019 年

12月26日至2020年1月25日，借款利率12%，本合同由实际控制人梁侃、靳一为该笔借款提供连带责任保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况
无。

17. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	43,443,342.12	28,396,700.28
合计	43,443,342.12	28,396,700.28

18. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	10,648,606.16	17,302,722.20
合计	10,648,606.16	17,302,722.20

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,283,414.38	17,029,209.46	17,489,197.48	2,823,426.36
二、离职后福利-设定提存计划	1,388.58	1,563,594.06	1,559,313.82	5,668.82
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,284,802.96	18,592,803.52	19,048,511.30	2,829,095.18

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,283,389.70	15,230,270.77	15,690,340.67	2,823,319.80
2、职工福利费		753,561.32	753,561.32	
3、社会保险费	24.68	829,555.66	829,473.78	106.56
其中：医疗保险费		709,800.00	709,800.00	
工伤保险费	24.68	31,031.18	30,949.30	106.56
生育保险费		88,724.48	88,724.48	

4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		215,821.71	215,821.71	
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	3,283,414.38	17,029,209.46	17,489,197.48	2,823,426.36

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	1,339.24	1,499,397.91	1,495,305.95	5,431.20
2、失业保险费	49.34	64,196.15	64,007.87	237.62
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,388.58	1,563,594.06	1,559,313.82	5,668.82

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、0.7%每月向该等计划缴存费用（根据国家政策变动）。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		2,837,907.50
企业所得税	3,368,520.54	2,161,750.33
个人所得税	121,647.32	78,637.74
房产税	24,352.30	24,352.30
城市维护建设税	47,301.74	29,656.09
教育费附加	20,272.17	10,487.07
地方教育费附加	13,514.78	10,695.85
城镇土地使用税	3,243.60	3,243.60
合计	3,598,852.45	5,156,730.48

21. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
待支付费用款项	64,275.13	762,653.66
押金保证金	541,900.40	1,750.00
其他	10,252,814.89	1,280,088.14
合计	10,858,990.42	2,044,491.80

22. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期应付款（附注六、23）	6,764,604.22	-
合计	6,764,604.22	-

23. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	4,673,276.42	-
专项应付款	-	-
合计	4,673,276.42	-

24. 股本

股东名称	年初余额		本期变动（万元）		期末余额	
	金额（万元）	比例（%）	本年增加	本年减少	金额（万元）	比例（%）
河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	2,574.00	39.00	-	-	2,574.00	39.00
梁侃	2,311.60	35.02	-	50.00	2,261.60	34.27
梁友	594.00	9.00	-	-	594.00	9.00
饶艳青	330.00	5.00	-	-	330.00	5.00
陈维新	330.00	5.00	-	-	330.00	5.00
徐明亮	162.00	2.45	-	-	162.00	2.45
程再勇	99.00	1.50	-	20.00	79.00	1.20
高岩	66.00	1.00	-	-	66.00	1.00
周兵	66.00	1.00	-	-	66.00	1.00
黄艳	-	-	50.00	-	50.00	0.75
李进	40.00	0.61	-	-	40.00	0.61
韦颖红	-	-	20.00	-	20.00	0.30
邹福正	19.00	0.29	-	-	19.00	0.29
黄文兵	8.40	0.13	-	-	8.40	0.13
合计	6,600.00	100.00	70.00	70.00	6,600.00	100.00

25. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	9,854,657.03	-	-	9,854,657.03
其他资本公积	-	-	-	-
合计	9,854,657.03	-	-	9,854,657.03

26. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	3,003,422.57	3,159,231.64	-	6,162,654.21
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	3,003,422.57	3,159,231.64	-	6,162,654.21

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

27. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	25,412,041.38	3,204,070.30
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-8,319,776.03	-1,664,954.69
调整后年初未分配利润	17,092,265.35	1,539,115.61
加：本年归属于母公司股东的净利润	30,889,521.56	17,244,774.46
减：提取法定盈余公积	3,159,231.64	1,691,624.72
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	13,200,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
年末未分配利润	31,622,555.27	17,092,265.35

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,385,513.89	231,475,236.84	220,405,101.47	174,595,912.44
合计	308,385,513.89	231,475,236.84	220,405,101.47	174,595,912.44

主营业务按类型列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
系统集成	224,720,983.61	172,862,332.98	175,297,840.59	145,088,158.01
硬件销售	54,985,193.04	50,139,681.34	30,437,088.57	27,858,524.25
技术、运维服务及其他	28,679,337.24	8,473,222.52	14,670,172.31	1,649,230.18
合计	308,385,513.89	231,475,236.84	220,405,101.47	174,595,912.44

2. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	240,593.83	236,036.69
教育费附加	103,111.64	100,903.28
地方教育附加	68,741.10	67,694.34
印花税	89,249.20	71,357.50
房产税	97,397.70	96,554.14
土地使用税	12,974.40	12,856.08
合计	612,067.87	585,402.03

3.销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,962,642.22	3,114,546.95
办公及业务招待费	2,695,141.78	2,701,420.06
交通差旅费用	1,379,399.03	679,063.36
售后服务费	1,407,120.08	1,031,777.66
广告及业务宣传费	1,441,581.44	410,473.01
中标服务费	591,160.26	774,433.10
仓储运输费	880,768.79	496,485.73
其他	103,731.41	15,306.54
合计	11,461,545.01	9,223,506.41

4.管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,246,744.92	2,839,553.94
折旧与摊销	1,089,818.26	1,053,539.57
办公费用	975,554.07	913,558.90
业务招待费	678,024.62	342,699.83
咨询费	243,227.03	352,488.07
交通差旅费	453,594.42	480,637.46
中介机构服务费	246,583.99	254,291.50
其他	92,217.85	1,980.00
合计	8,025,765.16	6,238,749.27

5.研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,527,938.41	5,483,896.31

委托外部研究开发费用	4,403,773.60	4,178,301.71
折旧与摊销	218,750.36	194,405.84
其他研发费用	222,261.38	244,603.62
直接投入	2,830,477.68	304,266.53
合计	17,203,201.43	10,405,474.01

6.财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,751,316.39	1,561,231.02
减：利息收入	1,002,937.66	324,166.44
汇兑损益	-	-
银行手续费	93,752.85	31,932.58
其他	235,849.06	
合计	1,077,980.64	1,268,997.16

7.其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
与收益相关的政府补助	1,584,799.99	2,526,300.00
合计	1,584,799.99	2,526,300.00

8.投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	518,994.48	-196,191.45
金融资产终止确认损益	-14,867.20	
合计	504,127.28	-196,191.45

9.信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-5,896,673.57	--
合计	-5,896,673.57	--

10.资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	--	51,239.29
合计	--	51,239.29

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	16,850.00	12,999.00

其他	0.10		0.10
合计	12,999.10	16,850.00	12,999.10

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
固定资产报废损失	32,323.84		32,323.84
其他	6,102.75	1,700.00	6,102.75
合计	38,426.59	1,700.00	38,426.59

13.所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	5,346,756.86	2,840,313.96
递延所得税费用	-864,501.04	-19,652.84
合计	4,482,255.82	2,820,661.12

(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	34,696,543.15	20,381,079.41
按母公司适用税率计算的所得税费用	5,204,481.47	3,057,161.91
子公司适用不同税率的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	702,565.61	276,084.78
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	300,718.89	223,628.94
研发费用、残疾人工资等加计扣除的影响	-1,725,510.14	-736,214.51
所得税费用	4,482,255.82	2,820,661.12

(三) 合并现金流量表项目注释**1.现金流量表项目****(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	1,465,000.00	2,526,300.00
收回的押金、保证金	4,139,890.00	4,126,029.08
收到的银行存款利息	17,466.27	79,371.86
收到的其他款项净额	26,942.02	1,245,127.63
收回的履约保函保证金	787,127.20	
合计	6,436,425.49	7,976,828.57

(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
支付的办公费等支出	4,708,366.81	3,154,540.99
支付的技术开发费等支出	4,626,323.98	4,775,116.16
支付的差旅费、汽车费等支出	2,160,425.62	440,670.00
支付的咨询费及中介机构费等支出	436,644.98	1,093,808.35
支付的广告及业务宣传费等支出	189,602.50	3,771,873.00
支付的押金、保证金等支出	2,157,680.00	456,107.01
支付的中标服务费	582,262.26	574,409.43
支付保函保证金		620,449.47
支付的售后服务费	1,805,577.74	1,135,333.30
支付的租赁费、捐赠等支出		498,305.54
支付的其他往来净额及支出	675,190.03	
支付的运输仓储费	915,128.79	
合 计	18,257,202.71	16,520,613.25

2.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	30,214,287.33	17,560,418.29
加：资产减值准备	5,896,673.57	51,239.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,143,954.65	1,068,830.78
使用权资产折旧		
无形资产摊销	14,275.32	15,108.83
长期待摊费用摊销	150,338.65	164,005.80
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	1,700.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	639,614.70	1,268,997.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-518,994.48	-196,191.45

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-864,501.04	19,652.84
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)	-21,401,611.12	-22,207,917.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,563,068.99	-31,413,946.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,967,985.94	28,275,740.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,288,721.63	-5,392,362.39
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	13,090,395.34	1,121,292.34
减：现金的期初余额	1,121,292.34	21,536,458.21
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	11,969,103.00	-20,415,165.87

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	13,090,395.34	1,121,292.34
其中：库存现金	23,128.51	211,735.75
可随时用于支付的银行存款	13,067,266.83	909,556.59
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	13,090,395.34	1,121,292.34
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		

(四) 其他

1.所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	600,000.00	质量保函保证金
应收账款	7,166,573.83	银行借款
固定资产	4,514,547.23	银行借款
合计	12,281,121.06	

2.政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
郑州市 2018 年度科技型企 业研发费用后补	1,350,000.00	其他收益	1,350,000.00
郑州市社保局失业稳岗补 贴	35,000.00	其他收益	35,000.00
郑州市财政局 2019 年河南 省企业研发补助专项资金	48,800.00	其他收益	48,800.00
郑州市 2018 年度科技型企 业研发费用后补	80,000.00	其他收益	80,000.00
增值税即增即退	70,999.99	其他收益	70,999.99
小 计	1,584,799.99		1,584,799.99

七、合并范围的变更**1.非同一控制下企业合并**

本期未发生非同一控制下企业合并。

2.同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3.反向购买

本期未发生反向购买。

4.处置子公司

本期未处置子公司。

5.其他原因的合并范围变动

本期无其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益**1.在子公司中的权益**

(1) 本公司的构成

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	
河南众诚虚拟现实技术有限公司	郑州市	郑州市	软件开发	51.00	-	投资设立

注：本公司 2016 年度投资设立的子公司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社会信用代码 91410105MA3XD7UJ9F 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 200 万元。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，本公司已完成出资 102 万元，其他股东已完成出资 98 万元。2019 年度子公司河南众诚虚拟现实技术有限公司股权结构未发生变动。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3. 在合营企业或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
郑州知了软件科技有限公司	郑州市	郑州市	软件开发与服务	37.67	-	购买
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	南阳市	南阳市	软件和信息技术服务	40.00	-	投资设立

注：本公司 2018 年度投资设立的联营企业南阳市宛城白河大数据运营有限公司，系由南阳众诚信息科技股份有限公司、南阳虹志科技发展有限公司以及南阳宛发投资有限公司共同出资设立的有限责任公司，于 2018 年 12 月 7 日取得南阳市市场监督管理局宛城分局核发的统一社会信用代码 914111302MA464LXQ2B 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 100 万元，本公司持股 40%，出资金额为 40 万元，以现金方式出资。本期本公司已完成出资。

4. 重要的共同经营

无。

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、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 2019 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 35.51 %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	55,526,784.40	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	

(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	17,029,374.58	17,713,001.25	17,713,001.25		
应付账款	28,396,700.28	28,396,700.28	28,396,700.28		
其他应付款	2,073,866.38	2,073,866.38	2,073,866.38		
小 计	47,499,941.24	48,183,567.91	48,183,567.91		

(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2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币17,000,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。

十、关联方及关联交易

1.本公司的母公司及最终控制方情况

注：本公司的最终控制方是梁侃、靳一、梁友。

2.本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3.本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4.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
郑州众诚科技发展有限公司	同一控股股东控制的企业
河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	同一控股股东控制的企业
河南众诚企业孵化器有限公司	同一控股股东控制的企业
河南众汇企业孵化器有限公司	同一控股股东控制的企业
梁侃	控股股东/实际控制人之一/董事长
梁友	股东/实际控制人之一/董事/总经理
饶艳青	股东
陈维新	股东
韩世鲁	董事/副总经理
邓国军	董事/副总经理
毕江峰	董事
苏春路	董秘
黄舟	监事会主席

王鸳鸯	监事
包桂根	职工代表监事
靳一	实际控制人之一/行政人力资源总监
程再勇	股东/财务总监
陈功友	实际控制人梁侃妹夫

5.关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
郑州众诚科技发展有限公司	采购商品	854,350.30	802,635.43
郑州知了软件科技有限公司	采购商品	1,262,135.93	58,252.43

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
郑州众诚科技发展有限公司	销售商品	156,504.42	9,793.11
郑州知了软件科技有限公司	销售商品	16,981.13	-

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无。

(3) 关联承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

无。

② 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	4,590,000.00	2019-12-26	2020-12-10	否
郑州众诚科技发展有限公司、梁侃、靳一	17,000,000.00	2019-9-27	2020-9-17	否
陈功友、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、梁侃、靳一	6,500,000.00	2019-9-10	2020-9-10	否
梁侃、靳一	10,000,000.00	2019-11-29	2020-11-29	否
梁侃、靳一	4,690,000.00	2019-11-12	2020-11-12	否
梁侃、靳一	9,660,000.00	2019-12-26	2020-1-25	否

河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、 郑州众诚科技发展有限公司、梁侃、梁友、 靳一	15,055,718.76	2019-9-26	2021-9-26	否
---	---------------	-----------	-----------	---

注：①2018年9月26日，公司与交通银行股份有限公司郑州黄河南路支行签署850万元流动资金借款合同（合同编号：Z1809LN15672758），公司股东梁侃、靳一为公司借款提供连带责任保证担保。担保到期日2019年9月25日，截至2019年12月31日，该担保已经履行完毕；

②2018年9月26日，公司与交通银行股份有限公司郑州黄河南路支行签署850万元流动资金借款合同（合同编号：Z1809LN15672651），公司股东梁侃、行政人力资源总监靳一为公司借款提供连带责任保证担保。担保到期日2019年9月25日，截至2019年12月31日，该担保已经履行完毕；

③2019年12月25日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行分别签订流动资金借款合同（合同编号为76012019281836号），借款金额159万元，（合同编号为76012019281838号），借款金额300万元，以上两项借款由实际控制人梁侃、靳一提供连带责任保证，担保到期日2020年12月10日，截至2019年12月31日，该担保尚未履行完毕；

④2019年9月26日，公司与交通银行股份有限公司河南省分公司签署1,750万元《流动资产借款合同》，授信期限为2019年9月27日至2020年9月17日，郑州众诚科技发展有限公司、实际控制人梁侃、靳一为该借款提供连带责任保证担保，截至2019年12月31日，该担保尚未履行完毕；

⑤2019年9月10日，公司与中原银行股份有限公司郑州分行分别签订流动资金借款合同（合同编号：中原银（郑州）流贷字2019第320031号），借款金额461万元。流动资金借款合同（合同编号为中原银（郑州）流贷字2019第320030号），借款金额189万元。两笔借款由公司职工陈功友以其自有房产提供抵押担保。并由河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、实际控制人梁侃、梁友为提供连带责任保证，担保到期日2020年9月10日，截至2019年12月31日，该担保尚未履行完毕；

⑥2019年12月25日，公司与兴业银行股份有限公司郑州分行签订流动资金借款合同（合同编号为兴银豫借字第2019274号），借款金额1000万元，本合同由实际控制人梁侃、靳一为该笔借款提供连带责任保证，担保到期日为2020年11月29日，截至2019年12月31日，该担保尚未履行完毕；

⑦2019年12月12日，公司与中国民生银行股份有限公司苏州分行签订综合授信合同编号（合同编号为2019苏（企八）综字第0001号），授信额度为2000万元，本期实际借款469万元，本合同由实际控制人梁侃、靳一为该笔借款提供连带责任保证，担保到期日为2020年11月12日，截至2019年12月31日，该担保尚未履行完毕；

⑧2019年12月26日，公司与重庆伟仕小额贷款有限公司签订《最高额综合授信合同》（合同编号：授字-VST-360-20191223-0056），借款金额966万元，本合同由实际控制人梁侃、

靳一为该笔借款提供连带责任保证,担保但其日为至 2020 年 1 月 25 日,截至 2019 年 12 月 31 日,该担保尚未履行完毕;

⑨2019 年 9 月 26 日,公司与远东宏信(天津)融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》(详见六、23),租金总额 15,055,718.76 元,租赁期自起租日起算 24 个月,河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、郑州众诚科技发展有限公司、实际控制人梁侃、梁友、靳一为该合同提供连带责任保证担保,截至 2019 年 12 月 31 日,该担保尚未履行完毕;

(1) 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	1,200,713.56	2,015,398.67	1,070,000.00		255,314.89
小 计	1,200,713.56	2,015,398.67	1,070,000.00		255,314.89

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(3) 其他关联交易

无

6.关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	郑州知了软件科技有限公司	375,000.00	18,000.00
	梁侃	2,160,000.00	2,160,000.00
小计		2,535,000.00	2,178,000.00
其他应收款	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		1,334,384.12	1,262,600.00
其他应付款	郑州众诚公司	255,314.89	1,200,713.56

7.关联方承诺

无。

十一、承诺及或有事项

1.重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 3 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2.或有事项

截至 2019 年 12 月 3 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1.重要的非调整事项

(1) 定向增发

2020 年 2 月 24 日，公司第二届董事会第九次会议通过决议，拟向河南科技园区金创企业管理有限公司、徐中友先生定向发行 2,250,000 股，每股价格为人民币 4.65 元，募集资金总额 10,462,500.00 元。

(2) 设立全资子公司

2020年2月24日，公司第二届董事会第九次会议通过决议，拟投资设立全资子公司河南众诚软件技术有限公司，注册地郑州市，注册资本为人民币40,000,000.00元。（具体以工商行政管理部门核准登记为准）

(3) 对外捐赠

2020 年 2 月 3 日，公司以自有资金向河南省信阳市光山县慈善总会捐赠人民币 120,000.00 元，用于支持光山县阻击新型冠状病毒疫情防控工作。

十三、其他重要事项

1.前期差错更正

公司根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》以及股转公司《关于发布<挂牌公司信息披露及会计业务问答（三）>的通知》等规定的要求，并经第三届董事会第六次会议决议，对前期会计差错进行追溯调整，影响比较期间数据如下：

(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
应收账款	41,765,624.88	6,616,630.81	48,382,255.69
预付款项	47,598,667.26	-19,377,413.04	28,221,254.22
其他应收款	3,352,290.05	1,465,677.63	4,817,967.68
存货	52,457,329.96	638,359.31	53,095,689.27
其他流动资产	0.00	1,407,037.87	1,407,037.87
在建工程	15,180,750.00	-7,263,646.51	7,917,103.49
递延所得税资产	1,277,584.70	-470,545.95	807,038.75
其他非流动资产	0.00	7,421,300.00	7,421,300.00

资产总计	183,986,721.09	-9,562,599.88	174,424,121.21
短期借款	17,000,000.00	29,374.58	17,029,374.58
应付账款	28,002,239.59	394,460.69	28,396,700.28
预收款项	26,210,531.63	-8,907,809.43	17,302,722.20
应付职工薪酬	2,322,255.04	962,547.92	3,284,802.96
应交税费	2,961,603.68	2,195,126.80	5,156,730.48
其他应付款	1,057,690.26	986,801.54	2,044,491.80
负债合计	77,554,320.20	-4,339,497.90	73,214,822.30
盈余公积	3,889,280.02	-492,199.16	3,397,080.86
未分配利润	25,412,041.38	-4,730,951.48	20,681,089.90
归属于母公司所有者权益合计	105,155,978.43	-5,223,150.64	99,932,827.79
少数股东权益	1,276,422.46	48.66	1,276,471.12
所有者权益合计	106,432,400.89	-5,223,101.98	101,209,298.91
负债和所有者权益合计	183,986,721.09	-9,562,599.88	174,424,121.21

(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	221,210,490.86	-805,389.39	220,405,101.47
营业成本	200,567,895.72	1,750,145.60	202,318,041.32
销售费用	6,199,516.45	3,023,989.96	9,223,506.41
管理费用	6,309,666.86	-70,917.59	6,238,749.27
研发费用	10,982,117.30	-576,643.29	10,405,474.01
财务费用	1,265,291.51	3,705.65	1,268,997.16
其他收益	0.00	2,526,300.00	2,526,300.00
资产减值损失	1,855,133.58	2,844,901.06	4,700,034.64
营业外收入	2,526,300.00	-2,509,450.00	16,850.00
所得税费用	2,562,063.74	983,288.47	3,545,352.21
净利润	20,408,939.95	1,178,061.18	21,587,001.13
归属于母公司股东的净利润	20,049,244.78	1,178,012.52	21,227,257.30

少数股东损益	359,695.17	48.66	359,743.83
综合收益总额	20,408,939.95	1,178,061.18	21,587,001.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,049,244.78	1,178,012.52	21,227,257.30

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) 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	72,977,254.77
1 至 2 年	7,032,816.42
2 至 3 年	7,088,324.83
3 至 4 年	492,467.00
4 年以上	5,471,276.62
小计	93,062,139.64
减：坏账准备	15,250,316.61
合计	77,811,823.03

(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	9,312,873.52	5,937,443.09						15,250,316.61
小计	9,312,873.52	5,937,443.09						15,250,316.61

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
软通动力及其关联方	8,380,000.00	9.00	419,000.00
中国联合网络通信有限公司	7,166,573.83	7.70	358,328.69
郑州市金水区教育体育局	7,142,090.00	7.67	357,104.50
牧原股份及其关联方	6,129,549.61	6.59	306,477.48
沁阳市教育局	4,748,365.48	5.10	2,388,427.56
小计	33,566,578.92	36.07	3,829,338.23

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、中国联合网络通信有限公司包括联通数字科技有限公司和联通数字科技有限公司河南省分公司等；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。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 33,566,578.92 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 35.76%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,829,338.23 元。

2.其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,517,737.78	4,655,511.04
合计	3,517,737.78	4,655,511.04

①按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	2,923,657.59
1 至 2 年	637,394.00
2 至 3 年	238,012.10
4 年以上	320,790.00
小计	4,119,853.69
减：坏账准备	602,115.91
合计	3,517,737.78

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	3,439,870.10	2,529,656.30
其他	679,983.59	2,691,180.17
小计	4,119,853.69	5,220,836.47
减：坏账准备	602,115.91	565,325.43
合计	3,517,737.78	4,655,511.04

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初数	229,389.22	28,546.21	307,390.00	565,325.43

期初数在本期	-	-	-	-
——转入第二阶段	-31,869.70	31,869.70		
——转入第三阶段		-23,801.21	23,801.21	
本年计提	-51,336.64	27,124.70	61,002.42	36,790.48
本年核销	-	-	-	-
期末数	146,182.88	63,739.40	392,193.63	602,115.91

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	565,325.43	36,790.48	-	-	-	602,115.91
合计	565,325.43	36,790.48	-	-	-	602,115.91

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	750,000.00	1年以内	18.20	37,500.00
北京东华合创科技有限公司	投标保证金	252,000.00	1年以内	6.12	12,600.00
河南省公安厅	投标保证金	249,807.50	1年以内	6.06	12,490.38
许昌市建安区公共资源交易中心	投标保证金	230,000.00	1年以内	5.58	11,500.00
郑州金惠计算机系统工程有 限公司	保证金	210,000.00	1年以内	5.10	10,500.00
合计	——	1,691,807.50	——	41.06	84,590.38

3.长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,020,000.00	-	1,020,000.00	1,020,000.00	-	1,020,000.00
对合营、联营企业投资	1,614,726.57	-	1,614,726.57	695,732.09	-	695,732.09
合计	2,634,726.57	-	2,634,726.57	1,715,732.09	-	1,715,732.09

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备期末月
-------	------	------	------	------	----------	---------

河南众诚虚拟现实技术有限公司	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00	-	-
合计	1,020,000.00	-	-	1,020,000.00	-	-

(3) 对联营企业、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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	其他权益变动
一、合营企业						
小计	-	-	-	-	-	-
二、联营企业						
郑州知了软件科技有限公司	695,732.09	-	-	52,848.94	-	-
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	-	400,000.00	-	466,145.54	-	-
小计	695,732.09	400,000.00	-	518,994.48	-	-
合计	695,732.09	400,000.00	-	518,994.48	-	-

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计	-	-	-	-	-
二、联营企业					
郑州知了软件科技有限公司	-	-	-	748,581.03	-
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	-	-	-	866,145.54	-
小计	-	-	-	1,614,726.57	-
合计	-	-	-	1,614,726.57	-

(二) 母公司利润表项目注释

(1) 营业收入和营业成本明细

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,385,513.89	231,475,236.84	220,405,101.47	174,595,912.44
合计	308,385,513.89	231,475,236.84	220,405,101.47	174,595,912.44

(2) 主营业务按类型列示

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
数字化解决方案	224,720,983.61	172,862,332.98	175,297,840.59	145,088,158.01
信息设备销售	54,985,193.04	50,139,681.34	30,437,088.57	27,858,524.25
信息技术服务	28,679,337.24	8,473,222.52	14,670,172.31	1,649,230.18
合计	308,385,513.89	231,475,236.84	220,405,101.47	174,595,912.44

(3) 公司营业收入前五名客户情况

2019 年度

客户名称	金额	占营业收入总额的比例(%)
中国联合网络通信有限公司	51,849,980.83	16.81
深圳联想懂的通信有限公司	19,107,738.56	6.20
郑州汉威光电股份有限公司	16,955,896.65	5.50
河南省公安厅	11,624,220.26	3.77
郑州市金水区教育体育局	10,590,340.00	3.43
合计	110,128,176.30	35.71

4. 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	518,994.48	-196,191.45
金融资产终止确认损益	-14,867.20	
合 计	504,127.28	-196,191.45

十五、补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-32,323.84	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,513,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
本公司取得子公司、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年初至合并日的当期净损益	-	
与本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	6,896.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	1,488,372.51	
所得税影响额	223,255.88	
少数股东权益影响额（税后）	54,603.15	
合计	1,210,513.48	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.87	0.47	0.47
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	27.74	0.45	0.45

河南众诚信息科技股份有限公司

2020年4月3日

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