

P H I M @ I T

飞马智科

NEEQ : 873158

飞马智科信息技术股份有限公司
PHIMA Intelligence Technology CO.,Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记



7月15日，公司通过软件能力成熟度集成模型 CMMI 5 级认证。标志着公司项目过程组织、软件研发能力和质量管理水平等方面与国际一流接轨。



8月19日，习总书记在马钢特钢公司调研，对棒材生产线控制系统给予了高度肯定和赞扬。该产线一、二、三级系统由飞马智科完全自主集成。



9月18日，长三角（合肥）数字科技中心项目奠基开工，公司在贯彻落实总书记讲话精神、融入长三角一体化发展道路上迈出了坚实的步伐。



11月21日，公司承建的“马钢工厂工业互联网集成创新应用”（马钢智慧料厂）入选工信部“2018-2019年工业互联网试点示范优秀案例”。



12月3日，公司与腾讯云、炫马科技签署战略合作协议，将进一步发挥各方优势，围绕透明工厂产品研发、市场开拓、标准化等深化合作。



2020年公司获省“科技进步三等奖”两项，获“冶金科技进步奖三等奖”一项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录.....	121

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人梁越永、主管会计工作负责人梁越永及会计机构负责人（会计主管人员）张强弦保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
研发风险	作为高新技术企业，不断创新并持续推出新技术、新产品是公司保持良好成长性的根本保证。随着信息技术、网络技术的不断发展，自动化和信息化新技术更新日新月异。如果公司不能持续进行技术创新，则势必影响公司的产品创新和业务创新，使公司市场竞争力减弱。
市场竞争风险	近年来，随着全球信息化产业的快速发展，国内不断加大行业扶持力度，越来越多的企业进入到信息技术服务的市场中，特别是随着大量中小型信息技术企业涌入市场，行业内的竞争环境愈发复杂，市场竞争程度不断提高。此外，部分中高端领域存在垄断现象，规模大、技术优势突出的企业占据着绝对竞争优势，其他企业短时间内难以攻破竞争壁垒。整体来看，我国软件和信息技术服务行业整体存在较高的市场竞争风险。
宏观政策风险	近年来我国宏观经济的持续稳定增长为各行业信息化、工业化的建设提供了有利的环境，国内信息系统集成技术应用领域的不断扩展。软件和信息技术服务业具有较高附加值，并符合信息化、工业化的发展趋势，各级政府和行业主管部门均重视政策支持，该行业的发展符合政策导向。但如果国家宏观经

	济形势发生重大变化、下游行业的产业政策导向发生变更，导致下游行业发展放缓，可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响。
知识产权侵权风险	我国信息系统集成行业存在着一些侵权现象。行业内产品开发难度大，某些企业为了争取更多的利润,在软件开发或升级过程中会使用盗版或直接占用已经申请专利保护的技术。这不利于整个行业的研发创新，公司可能会面临知识产权被侵权的风险。
人才流动风险	公司行业属于技术密集型行业，技术人员只有拥有扎实的技术功底及深厚的产品运行经验才能有效的针对用户的“个性化”需求进行产品设计、开发，并在产品运行出现障碍时快速找出问题并解决问题。国内软件和信息技术服务行业起步较晚，技术更新速度较快，专业行业技术人员培养周期较长，存在科技人才短缺不足以支撑行业需求快速发展风险。随着行业竞争的日趋激烈，公司可能面临关键技术人才流失的风险。
关联交易及对关联客户存在依赖的风险	公司存在大客户依赖。在长期的合作过程中，公司与马钢股份及其子公司形成了良好的合作关系，但若马钢股份及其子公司因经营状况发生变化导致对公司业务需求量下降，或转向其他竞争对手，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响
对钢铁行业依赖的风险	公司主营业务收入来源主要为系统集成及工程服务、系统运行维护服务，客户集中在钢铁行业，公司营业收入的增长高度依赖钢铁行业，尤其是国内钢铁行业发展。钢铁行业的周期性波动和国家对钢铁行业的宏观调控政策对公司生产经营存在较大的影响，公司发展面临一定的系统风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、本集团、飞马智科	指	飞马智科信息技术股份有限公司
股东大会	指	飞马智科信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	飞马智科信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	飞马智科信息技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
马钢集团公司	指	公司控股股东马钢（集团）控股有限公司
马钢股份	指	马鞍山钢铁股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司章程》	指	《飞马智科信息技术股份有限公司章程》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	飞马智科信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	PHIMA Intelligence Technology CO.Ltd
	PHIMA IT
证券简称	飞马智科
证券代码	873158
法定代表人	梁越永

二、 联系方式

董事会秘书	田伟亮
联系地址	安徽省马鞍山市湖南路 1390 号
电话	0555-2887575
传真	0555-2886353
电子邮箱	phima@magang.com.cn
公司网址	http://www.mgig.com.cn
办公地址	安徽省马鞍山市湖南路 1390 号
邮政编码	243000
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 5 月 15 日
挂牌时间	2019 年 1 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I653 信息系统集成和物联网技术服务-I6531 信息系统集成服务
主要业务	系统集成、系统运维、技术咨询、云服务
主要产品与服务项目	系统集成及工程服务、系统运行维护服务、技术咨询服务、通讯服务、云服务、工业机器人集成应用
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	361,093,720
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	马钢（集团）控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为是国务院国资委，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91340500738900283D	否
注册地址	安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段 6 号 5 栋一层	否
注册资本	361093720.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国元证券			
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国元证券			
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	倪春华	汪建		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区浦电路 370 号宝钢大厦 22 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、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	711,923,398.40	604,439,175.88	17.78%
毛利率%	26.33%	16.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	60,267,377.70	35,888,505.11	67.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,930,624.10	27,578,601.07	95.55%
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)	5.77%	9.78%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.16%	7.51%	-
基本每股收益	0.17	0.10	70%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,561,113,052.42	1,422,462,444.60	9.75%
负债总计	465,553,668.24	372,887,859.64	24.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,065,941,137.33	1,028,675,730.57	3.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.95	2.85	3.51%
资产负债率%(母公司)	30.16%	27.11%	-
资产负债率%(合并)	29.82%	26.21%	-
流动比率	2.63	3.69	-
利息保障倍数	14,200.66	-	-

(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	68,355,551.02	40,863,613.61	67.28%
应收账款周转率	2.93	2.33	-
存货周转率	3.97	4.41	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.75%	155.15%	-
营业收入增长率%	18.07%	19.87%	-
净利润增长率%	72.94%	-6.35%	-

(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	361,093,720.00	361,093,720.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,121.53
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	7,698,861.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,027.54
非经常性损益合计	7,757,767.67
所得税影响数	1,304,846.04
少数股东权益影响额（税后）	116,168.03
非经常性损益净额	6,336,753.60

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	287,698,873.31	-32,315,128.00	255,383,745.31
合同资产		32,315,128.00	32,315,128.00
预收款项	71,911,924.37	-71,911,924.37	
合同负债		71,894,139.20	71,894,139.20
其他流动负债		17,785.17	17,785.17

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

2. 其他

公司 2020 年 12 月 31 日召开了第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》和《关于对公司 2018 年年报及其摘要、2019 年年报及其摘要、2020 年半年报更正的议案》。采用追溯重述法对前期差错进行了更正,对 2020 年度的比较财务报表做出调整,本次报表期初数为差错更正调整后的期初数。

(十) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

2020 年度增加一家全资子公司,长三角(合肥)数字科技有限公司,纳入合并报表范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于软件和信息技术服务业。公司坚持“一个核心平台、五个业务方向”业务发展规划，致力于为用户提供云计算、自动化和信息化解决方案、行业大数据、机器人集成应用、咨询服务、智慧城市建设等专业技术服务。近年来累计完成各类解决方案 1400 余项，产品与服务涵盖冶金、医疗、电子政务、卫生、交通、公安、水利等多个行业，业绩遍布江苏、福建、辽宁等国内十多个省市以及印尼、阿曼、越南等多个国家。荣获国家行业协会、省、市等各类命名表彰 100 多项。公司的销售以直销为主，主要通过商务洽谈、招投标方式获取项目订单。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	577,102,933.58	36.97%	800,937,469.43	56.31%	-27.95%
应收票据	66,008,785.88	4.23%	78,063,775.30	5.49%	-15.44%
应收账款	198,564,742.36	12.72%	287,698,873.31	20.22%	-30.98%
存货	149,306,265.68	9.56%	115,110,793.01	8.09%	29.71%
投资性房地产					
长期股权投资	9,623,309.79	0.62%	8,922,530.25	0.63%	7.85%
固定资产	31,944,239.54	2.05%	42,389,688.36	2.98%	-24.64%
在建工程	211,112,641.95	13.52%			
无形资产	82,603,520.37	5.29%	44,758,581.25	3.15%	84.55%

商誉					
短期借款					
长期借款	4,000,000.00	0.26%			

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末 577,102,933.58 元，比上期减少 27.95%，系园区建设投入资金使用所致。
- 2、应收票据期末 66,008,785.88 元，比上期减少 15.44%，系减少票据结算方式所致。
- 3、应收账款 198,564,742.36 元，比上期减少 30.98%，系加快货款结算所致。
- 4、存货期末 149,306,265.68 元，比上期增长 29.71%，系公司业务增长所致。
- 5、长期股权投资期末 9,623,309.79 元，比上期增长 7.85%，系投资宏飞电力公司盈利所致。
- 6、在建工程期末 211,112,641.95 元，系园区建设工程所致。
- 7、无形资产期末 82,603,520.37 元，系长三角公司土地增加所致。
- 8、长期借款期末 4,000,000 元，系小巨人项目贷款所致。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

(2) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	711,923,398.40	-	604,439,175.88	-	17.78%
营业成本	524,505,886.44	73.67%	503,534,403.38	83.31%	4.16%
毛利率	26.33%	-	16.69%	-	-
销售费用	1,611,572.05	0.23%	238,051.71	0.04%	576.98%
管理费用	54,843,806.27	7.70%	32,739,846.55	5.42%	67.51%
研发费用	46,309,441.63	6.50%	31,246,228.40	5.17%	48.21%
财务费用	-11,525,048.67	-1.62%	-1,009,536.39	-0.17%	1,041.62%
信用减值损失	-4,769,042.58	-0.67%	-4,850,268.26	-0.80%	-1.67%
资产减值损失	-22,136,684.75	-3.11%			
其他收益	7,698,861.66	1.08%	8,412,749.81	1.39%	-8.49%
投资收益	700,779.54	0.10%	-77,469.75	-0.01%	1,004.59%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	14,166.98	0.002%	525,598.62	0.09%	-97.30%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	73,912,216.43	10.38%	38,752,783.09	6.41%	90.73%
营业外收入	74,693.58	0.01%	1,277,910.23	0.21%	-94.16%
营业外支出	29,954.55	0.004%	104,222.28	0.02%	-71.26%
净利润	63,186,770.16	8.88%	36,535,918.64	6.04%	72.94%

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

项目重大变动原因:

- 1、营业收入 711,923,398.40 元，比上期增长 17.78%，由于公司加大市场开拓所致。
- 2、营业成本 524,505,886.44 元，比上期增长 4.16%，由于加大采购管控所致。
- 3、销售费用 1,611,572.05 元，比上期增长 576.98%，由于财务核算方式变化所致。
- 4、管理费用 54,843,806.27 元，比上期增长 67.51%，由于公司辞退福利增加所致。
- 5、研发费用 46,309,441.63 元，比上期增长 48.21%，由于公司加大研发投入所致。
- 6、财务费用-11,525,048.67 元，比上期减少 1041.62%，由于吸收投资资金利息收入所致。
- 7、信用减值损失 4,769,042.58 元，比上期减少 1.67%，由于应收款项计提坏账所致。
- 8、资产减值损失 22,136,684.75 元，由于存货、固定资产等减值所致。
- 9、其他收益 7,698,861.66 元，比上期减少 8.49%，由于收到政府补助减少所致。
- 10、投资收益 700,779.54 元，比上期增长 1004.59%，由于投资公司盈利所致。
- 11、资产处置收益 14,166.98 元，比上期减少 97.73%，由于本年处置资产减少所致。
- 12、营业利润 73,912,216.43 元，比上年增长 90.73%，由于业务增长所致。
- 13、营业外收入 74,693.58 元，比上年减少 94.16%，由于部分收入归入其他收益核算所致
- 14、营业外支出 29,954.55 元，比上年减少 71.26%，由于控制不合理支出所致。
- 15、净利润 63,186,770.16 元，比上年增长 72.94%，由于业务增长所致。

(3) 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	709,543,610.15	603,689,695.86	17.53%
其他业务收入	2,379,788.25	749,480.02	217.53%
主营业务成本	524,505,886.44	503,534,403.38	4.16%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
软件开发及工程服务	510,706,720.14	416,173,960.66	22.71%	22.95%	14.68%	57.12%
系统集成	13,849,650.42	12,924,566.64	7.16%	201.67%	188.23%	200.73%
服务外包	184,987,239.59	95,407,359.13	93.89%	0.68%	-29.92%	168.65%

按区域分类分析:

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因:

从各类型收入占比情况分析, 公司各收入类型占比与上年同期相比, 软件开发及工程服务增长 22.95%, 系统集成增长 201.67%, 服务外包增长 0.68%, 由于公司业务调整所致。

(4) 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	马鞍山钢铁股份有限公司	456,809,944.25	64.17%	是
2	宝武重工有限公司	19,389,245.12	2.72%	是
3	中冶赛迪重庆信息技术有限公司	15,547,787.61	2.18%	是
4	中冶赛迪上海工程技术有限公司	10,917,494.28	1.53%	是
5	中冶赛迪电气技术有限公司	9,690,265.54	1.36%	是
合计		512,354,736.80	71.96%	-

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中冶赛迪工程技术股份有限公司	166,443,486.24	34.44%	否
2	马鞍山磐山石工程技术有限公司	10,543,993.81	2.18%	否
3	马鞍山江东建筑安装有限责任公司	10,130,389.38	2.10%	否
4	炫马(上海)智能科技发展有限公司	9,379,930.55	1.94%	否
5	南京朗驰集团机电有限公司	9,189,910.69	1.90%	否
合计		205,687,710.67	42.56%	-

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	68,355,551.02	40,863,613.61	67.28%
投资活动产生的现金流量净额	-294,949,424.52	-11,076,064.00	2,562.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,287,237.36	705,344,260.00	-102.45%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额期末为 68355551.02 元, 比上年同期增长 67.28%, 主要原因是随业务增长, 加强了业务回款催收考核, 收款金额随之增长所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额期末为-294949424.52 元, 比上年同期增长 2562.94%, 主要原因是马鞍山智能制造及大数据园区和长三角数字科技项目固定资产投资所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额期末为-17287237.36 元, 比上年同期减少 102.45%, 主要原因是上年吸收募集资金利息所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽祥盾信息科技有限公司	控股子公司	信息安全等级保护测评	3,098,221.68	2,619,519.45	5,388,349.14	586,880.94
深圳市粤鑫马信息科技有限公司	控股子公司	软件和信息技术服务, 电子设备及自动化工程	26,652,521.04	11,582,494.37	34,588,175.36	1,020,724.73
长三角（合肥）数字科技有限公司	控股子公司	云计算数据存储及相关服务	100,341,240.53	100,027,550.42	0.00	27,550.42
安徽祥云科技有限公司	控股子公司	软件、网络、云计算等相关服务	67,785,296.97	33,740,816.51	54,051,436.11	77,529.92
爱智机器人(上海)有限公司	控股子公司	工业机器人销售、集成、研发、制造	33,875,683.60	24,887,723.15	50,124,121.67	4,973,282.76
马钢宏飞电力能源有限公司	参股公司	售电业务、配电业综合能源供应业务, 电力运维服务	110,099,257.10	106,925,664.79	14,532,109.77	7,786,439.38

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有 3 家全资子公司，2 家控股公司，1 家参股公司，基本情况如下：

1、安徽祥盾信息科技有限公司，注册资本 5,000,000.00 元，2020 年营业收入 5,388,349.14 元，净利润 586,880.94 元；

2、深圳市粤鑫马信息科技有限公司，注册资本 10,000,000.00 元，2020 年营业收入 34,588,175.36 元，净利润 1,020,724.73 元；

3、长三角（合肥）数字科技有限公司，注册资本 200,000,000.00 元，2020 年营业收入 0 元，净利

润 27,550.42 元；

4、安徽祥云科技有限公司，注册资本 200,000,000.00 元，2020 年营业收入 54,051,436.11 元，净利润 77,529.92 元；

5、爱智机器人（上海）有限公司，注册资本 20,000,000.00 元，2020 年营业收入 50,124,121.67 元，净利润 4,973,282.76 元；

6、马钢宏飞电力能源有限公司，注册资本 100,000,000.00 元，2020 年营业收入 14,532,109.77 元，净利润 7,786,439.38 元。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

报告期内公司整体运营稳健，治理结构健全，内部治理结构完善，资产状况良好，管理层、核心人员稳定，公司所属行业和商业模式未发生变化。公司持续经营能力正常，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000	7,828,040.31
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	580,000,000	563,599,617.65
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

(四) 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	2018年12月18日		挂牌	同业竞争承诺、规范关联交易、资金占用承诺	承诺不构成同业竞争、承诺规范关联交易、承诺不再占用资金	正在履行中
董监高	2018年12月18日		挂牌	同业竞争承诺、规范关联交易	承诺不构成同业竞争、承诺规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、避免同业竞争的承诺

1、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为保障公司及公司其他股东的合法权益，公司控股股东向公司出具了避免同业竞争的承诺函，承诺如下：

“1、本人/本企业及本人/本企业控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与股份公司及股份公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

2、本人/本企业在作为股份公司的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员期间，保证本人/本企业及本人/本企业控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与股份公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。

3、本人/本企业将不会利用实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员的地位，通过任何途径或方式损害股份公司及股份公司其他股东的合法利益。

4、本人/本企业因违反上述承诺所获的利益及权益将归股份公司及其控股企业所有；本人/本企业同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及其控股企业造成的一切经济损失，以及股份公司及其控股企业为主张其经济损失而支出的所有费用。

5、如违反以上承诺导致公司遭受直接或者间接经济损失，本人/本企业将向公司作出全面、及时和足额的赔偿；

6、以上承诺在本公司担任公司股东/本人担任公司股东、董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内有效；

7、本承诺为不可撤销之承诺。”

2、董事、监事及高管关于避免同业竞争的承诺

本公司董事、监事及高管出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“1、本人/本企业及本人/本企业控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与股份公司及股份公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

2、本人/本企业在作为股份公司的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员期间，保证本人/本企业及本人/本企业控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与股份公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。

3、本人/本企业将不会利用实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员的地位，通过任何途径或方式损害股份公司及其控股企业其他股东的合法利益。

4、本人/本企业因违反上述承诺所获的利益及权益将归股份公司及其控股企业所有；本人/本企业同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及其控股企业造成的一切经济损失，以及股份公司及其控股企业为主张其经济损失而支出的所有费用。

5、如违反以上承诺导致公司遭受直接或者间接经济损失，本人/本企业将向公司作出全面、及时和足额的赔偿；

6、以上承诺在本公司担任公司股东/本人担任公司股东、董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内有效；

7、本承诺为不可撤销之承诺。”

二、关于规范关联交易的承诺

公司控股股东、持股 5%以上的股东承诺：“1、本公司将尽可能的避免和减少本公司或本公司控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易；

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司或本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益；

3、本公司保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本公司或本公司控制的其他企业保证不利用本公司在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移股份公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

4、本承诺为不可撤销之承诺。”

董事、监事和高级管理人员承诺：“公司将依据《企业会计准则》的有关规定，进一步建立健全公司的财务管理及资金管理制度，规范公司资金的使用管理。公司未来将通过加大科研开发力度，扩充专业队伍等方式进一步提升公司实力，通过积极寻求并开拓有实力的新客户等方法增加营业收入，从而减少对关联方的依赖。公司对于短时期内无法减少或消除的关联交易，未来将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。”

三、不再占用资金的承诺

控股股东马钢集团已经出具了关于资金占用等事项《承诺函》：

“本公司确认，自 2016 年以来不存在飞马智科为本公司或本公司控制的企业或其他组织违规担保的情形，本公司或本公司控制的企业或其他组织也不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移飞马智科资金或资产的情形；本公司将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及飞马智科公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形”

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	251,093,720	69.54%	73,333,332	324,427,052	89.85%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	110,000,000	30.46%	-73,333,332	36,666,668	10.15%
	其中：控股股东、实际控制人	110,000,000	30.46%	-73,333,332	36,666,668	10.15%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		361,093,720	-	0	361,093,720.00	-
普通股股东人数		8				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年2月，公司限售流通股中的73,333,332股解除限售。截止到报告期末，公司总股本361,093,720股，无限售条件股份总数324,427,052股，占公司总股本的89.85%；有限售股份总数36,666,668股，占公司总股本的10.15%。

(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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量

1	马钢（集团）控股有限公司	170,196,547	0.00%	170,196,547	47.1366%	34,833,334	135,363,213	-	
2	马钢（合肥）钢铁有限责任公司	65,696,500	0.00%	65,696,500	18.1938%	-	65,696,500	-	-
3	马鞍山幸福基石投资管理有限公司-马鞍山基石智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）	49,272,400	0.00%	49,272,400	13.6453%	-	49,272,400	-	-
4	马钢集团投资有限公司	38,348,273	0.00%	38,348,273	10.6200%	1,833,334	36,514,939	-	-
5	中冶赛迪集团有限公司	12,100,000	0.00%	12,100,000	3.3509%	-	12,100,000		
6	江苏金盐基金管理有限公司-江苏苏盐国鑫发展基金（有限合伙）	12,000,000	0.00%	12,000,000	3.3232%	-	12,000,000	-	-
7	安徽省高新创业投资有限责任公司	9,850,000	0.00%	9,850,000	2.7278%	-	9,850,000	-	-
8	北京四方万通节能技术开发有限公司	3,630,000	0.00%	3,630,000	1.0053%	-	3,630,000	-	-
合计		361,093,720	0.00%	361,093,720	100%	36,666,668	324,427,052	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

马钢（合肥）钢铁有限责任公司是马钢（集团）控股有限公司控股 A+H 股上市子公司马鞍山钢铁股份有限公司的控股子公司，马钢集团投资有限公司是马钢（集团）控股有限公司的全资子公司，因此，马钢集团投资有限公司、马钢（合肥）钢铁有限责任公司同属马钢集团控制。除此以外，其余公司股东之间无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

控股股东马钢（集团）控股有限公司是隶属于中国宝武钢铁集团有限公司的特大型联合钢铁企业，注册资本 629829 万元人民币，法定代表人魏尧，成立于 1998 年 8 月，统一社会信用代码 91340500150509144U。经营范围：资本经营；矿产品采选；建筑工程施工；建材、机械制造、维修、设计；对外贸易；国内贸易（国家限制的项目除外）；物资供销、仓储；物业管理；27 咨询服务；租赁；农林业。现有员工 4.3 万人，具备 2000 万吨钢配套生产规模，形成了钢铁产业、钢铁上下游关联产业和战略性新兴产业三大主导产业协同发展格局。

报告期内无变化。

(二) 实际控制人情况

国务院国资委为本公司实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020 年 1 月 21 日	716,517,810	286,102,630.83	是	部分原用于马鞍山市智能装备及大数据产业园项目的募集资金调整用于长三角数据中心项目一期一阶段	70,482,190.00	已事后补充履行

募集资金使用详细情况：

马鞍山智能装备及大数据产业园项目（一期）开工建设，2020 年投入使用 243,698,016.33 元；公司

成立全资子公司长三角（合肥）数字科技有限公司实施合肥长三角数据中心项目一期一阶段，注入资本1亿元整，实际已使用42,404,614.50元。

截至2020年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	中国工商银行马鞍山马钢支行	中国银行马鞍山市政广场支行
一、募集资金总额	366,517,955.00	349,999,855.00
加：利息收入（扣除手续费支出）	5,439,089.20	5,075,756.02
合计：募集资金总额	371,957,044.2	355,075,611.02
二、募集资金实际使用金额	243,698,016.33	42,404,614.50
其中：马鞍山市智能装备及大数据产业园	243,698,016.33	-
长三角数据中心项目一期一阶段	-	42,404,614.50
三、剩余募集资金总额	128,259,027.87	312,670,996.52
四、募集账户余额	128,259,027.87	255,075,611.02
五、差异金额	-	57,595,385.50
六、差异原因		系通过募集资金账户对子公司进行出资一亿元，实际使用于子公司长三角数据中心项目一期一阶段项目，尚未实际使用金额存放于子公司账户。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

1	信用贷款	徽商银行	银行	4,000,000.00	2020年12月30日	2023年12月30日	4.75%
合计	-	-	-	4,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 6 月 22 日	0.75	0	0
合计	0.75	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

十、 特别表决权安排情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
蒋育翔	董事长	男	1968 年 9 月	2018 年 4 月 24 日	2021 年 3 月 10 日
梁越永	董事、总经理	男	1968 年 3 月	2018 年 4 月 24 日	2021 年 4 月 23 日
王勇	董事	男	1980 年 12 月	2019 年 12 月 25 日	2021 年 4 月 23 日
张吾胜	董事	男	1962 年 10 月	2018 年 4 月 24 日	2021 年 4 月 23 日
利小民	董事	男	1967 年 10 月	2019 年 12 月 25 日	2021 年 4 月 23 日
彭燕华	董事	男	1965 年 3 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 4 月 23 日
范铁军	董事	男	1976 年 10 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 4 月 23 日
王志贤	监事	男	1985 年 12 月	2020 年 5 月 22 日	2021 年 4 月 23 日
陈晶	监事会主席	女	1967 年 10 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 4 月 23 日
倪东	职工监事	男	1966 年 11 月	2018 年 4 月 24 日	2021 年 4 月 23 日
李军	副总经理	男	1964 年 2 月	2018 年 4 月 24 日	2021 年 4 月 23 日
裴秋平	副总经理	男	1964 年 8 月	2018 年 4 月 24 日	2021 年 4 月 23 日
何诗兴	副总经理	男	1970 年 11 月	2018 年 4 月 24 日	2021 年 4 月 23 日
张强弦	财务负责人	男	1981 年 6 月	2018 年 9 月 12 日	2021 年 4 月 23 日
田伟亮	董事会秘书	男	1985 年 3 月	2019 年 12 月 10 日	2021 年 4 月 23 日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长蒋育翔为间接控股股东中国宝武钢铁集团有限公司总法律顾问；董事王勇为股东马鞍山幸福基石投资管理有限公司股东基石资产管理股份有限公司安徽公司总经理；董事张吾胜为直接控股股东马钢（集团）控股有限公司职工董事；董事利小民为股东马钢（合肥）钢铁有限责任公司控股子公司马钢（合肥）板材有限责任公司副总经理；董事彭燕华为股东中冶赛迪集团有限公司首席专家、中冶赛迪重庆信息技术有限公司副总经理；董事范铁军为股东北京四方万通节能技术开发有限公司股东冶金工业规划研究院院长、党委副书记、纪委书记；监事王志贤为股东马钢集团投资有限公司股权投资管理人员；监事陈晶为股东中冶赛迪集团有限公司纪检部部长。公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股	期末普通股持股比	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	--------	----------	----------	----------

				股数	例%	数量	性股票数量
蒋育翔	董事长	0	-	0	-	-	-
梁越永	董事、总经理	0	-	0	-	-	-
王勇	董事	0	-	0	-	-	-
张吾胜	董事	0	-	0	-	-	-
利小民	董事	0	-	0	-	-	-
彭燕华	董事	0	-	0	-	-	-
范铁军	董事	0	-	0	-	-	-
王志贤	监事	0	-	0	-	-	-
陈晶	监事会主席	0	-	0	-	-	-
倪东	职工监事	0	-	0	-	-	-
李军	副总经理	0	-	0	-	-	-
裴秋平	副总经理	0	-	0	-	-	-
何诗兴	副总经理	0	-	0	-	-	-
张强弦	财务负责人	0	-	0	-	-	-
田伟亮	董事会秘书	0	-	0	-	-	-
合计	-	0	-	0	0%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
胡馨文	监事会主席	离任	无	离任
王志贤	无	新任	监事	新任
陈晶	监事	新任	监事会主席	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王志贤，男，1985年12月出生，安徽马鞍山人，中共党员，南京大学工业工程硕士，工程师职称。 2010.3-2014.9，于马鞍山马钢钢结构工程有限公司机动物资部任职； 2014.9-2017.4，于马钢（集团）控股有限公司资产经营管理公司经营发展部任职； 2017.4-2017.9，于马钢集团投资有限公司综合管理部任职； 2017.9-2018.6，于马钢集团投资有限公司股权管理部任职； 2018.6-2019.4，于马钢集团投资有限公司研究发展部任职； 2019.4-至今，于马钢集团投资有限公司综合管理部任职。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	76	1	0	77
销售人员	25	0	1	24
生产人员	382	0	18	364
技术人员	461	18	0	479
员工总计	944	19	19	944

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	81	81
本科	376	398
专科	243	234
专科以下	244	231
员工总计	944	944

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

2020 年修订了《员工年度绩效考核管理办法》，每年制定职工培训工作计划并报职代会审议通过。退休人员归马钢集团管理。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☒适用 ☐不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
鲁明	无变动				
张弘	无变动				
邵学梅	无变动				
童琨	无变动				
倪顺利	无变动				
张世友	无变动				
徐青	无变动				
宋明	无变动				
周升科	无变动				

陈干	无变动				
晏伦富	无变动				
程鹏	无变动				

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2020 年，公司各项治理工作均有条不紊推进。报告期内，公司一次对公司章程进行修改，对公司章程中关于股东大会的召集和通知、股东大会授权董事会决定事项、董事会会议记录、监事会临时会议的通知、董事、监事以及高级管理人员的任职资格等规定进行修改和完善。根据公司治理实际需要调整了公司监事，公司各项管理制度如《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》均能严格、有效执行。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到执行。随着公司不断发展，公司的治理机制将进一步健全、完善和有效执行。

公司设立三会制度以来，三会召开程序严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理机制和内部管理制度，以充分保护股东与投资者行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

公司注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，通过《股东大会议事规则》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》及《信息披露管理制度》等制度为公司股东特别是中小股东应享有的权利提供了有效地保障，使得公司规范治理更趋完善。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对公司重大决策事项履行规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共一次对公司章程进行修改：2020 年 5 月 22 日公司 2019 年度股东大会审议通过了

公司《关于修订公司章程的议案》，对公司章程中关于股东大会的召集和通知、股东大会授权董事会决定事项、董事会会议记录、监事会临时会议的通知、董事、监事以及高级管理人员的任职资格等规定进行修改和完善。

（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	2020年4月28日，公司一届董事会第十六次会议通过了《2019年飞马智科总经理工作报告》、《2019年年度董事会工作报告》、《2019年年度财务决算报告》、《2020年商业计划书》、《关于确认2019年度关联交易的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《2019年年度报告及年度报告摘要》、《关于2019年度利润分配的议案》、《关于聘请2020年度财务审计机构的议案》、《2019年高级管理人员薪酬分配方案》、《2020年高级管理人员薪酬方案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于安徽祥云科技有限公司委派人员调整的议案》、《关于安徽祥盾信息科技有限公司委派人员调整的议案》、《关于投资智能装备研发项目的议案》、《关于提请召开2019年度股东大会的议案》。 2020年8月27日，公司一届董事会第十七次会议通过了《公司2020年半年度报告》。 2020年10月29日，公司一届董事会第十八次会议通过了《关于修改股东大会议事规则》、《关于修改董事会议事规则》、《关于修改信息披露事务管理制度》、《关于公司拟附条件申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东权益保护措施》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜》、《关于本次董事会后暂不提请召开股东大会的议案》。 2020年11月26日，公司一届董事会第十九次会议通过了《关于公司组织机构调整的议案》。 2020年12月31日，公司一届董事会第二十次会议通过了《关于审议公司两年一期审计报告的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于对公司2018年年报及其摘要、2019年年报及其摘要、2020年半年报更正的议案》、《关于重新确认2018、2019年度关联交易的议案》、《关于公司拟申请“小巨人”贷款的议案》、《关于提请召开公司2021年度第一次临时股东大会的议案》。
监事会	5	2020年4月28日，公司第一届监事会第八次会议通过了《2019年年度监事会工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年商业计划书》、《关于确认2019年度关联交易的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《2019年年度报告及年度报告摘要》、《关于2019年度利润分配的议案》。 2020年5月11日，公司第一届监事会第九次会议通过了《关于提名监事候选人的议案》。 2020年8月27日，公司第一届监事会第十次会议通过了《公司2020年半年度报告》、《关于选举监事会主席的议案》。

		2020年10月29日，公司第一届监事会第十一次会议通过了《关于修改监事会议事规则》。 2020年12月31日，公司第一届监事会第十二次会议通过了《关于审议公司两年一期审计报告的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于对公司2018年年报及其摘要、2019年年报及其摘要、2020年半年报更正的议案》、《关于重新确认2018、2019年度关联交易的议案》。
股东大会	1	2020年5月22日，2019年年度股东大会通过了《2019年年度董事会工作报告》、《2019年年度监事会工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年商业计划书》、《关于确认2019年度关联交易的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》、《2019年年度报告及年度报告摘要》、《关于2019年度利润分配的议案》、《关于聘请2020年度财务审计机构的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于选举监事的议案》。

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，公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》规定，董事会、监事会、股东大会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、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

监事会在报告期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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的独立性和自主经营能力。

1.业务独立情况

公司拥有从事主营业务独立完整的采购、生产、销售体系及相关资产，拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司的控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东及其控制的其他企业与公司之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2.人员独立情况

公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，同时未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3.资产独立情况

公司合法拥有与公司经营相关的商标、著作权、办公场所、办公设备等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，具有完整的控制支配权力。

4.机构独立情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监等高

级管理人员在内的高级管理层。公司拥有适应公司发展需要独立的组织机构和职能部门，公司独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。

5.财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。根据自身经营的需要决定资金使用事宜，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司不断完善公司的治理机制，现行的公司治理机制较为完整、合理，各项制度均得到了有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现，能公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。

1.关于会计核算体系

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

2.关于财务管理体系

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

3.关于风险控制体系

报告期内，公司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。

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司在不断做大做强过程中，市场营销环境还将面临一定变化，公司的治理机制在今后还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要，使公司长期、稳定、健康地发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司严格遵守了《信息披露管理制度》,进一步健全信息披露管理事务,提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,健全内部约束和责任追究机制。

报告期内,公司于2020年12月31日召开第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十三次会议,审议通过了《关于两年一期审计报告的议案》《关于前期会计差错更正的议案》《关于对公司2018年年报及其摘要、2019年年报及其摘要、2020年半年报更正的议案》过《关于重新确认2018、2019年度关联交易的议案》等相关议题,对2018年、2019年及2020年上半年会计差错进行更正。

报告期内尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》,公司已建立了相关制度,将会尽快建立此项制度。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审〔2021〕6-116 号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市浦东新区浦电路 370 号宝钢大厦 22 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 9 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	倪春华	汪建		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	17 万元			

审 计 报 告

天健审〔2021〕6-116 号

飞马智科信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了飞马智科信息技术股份有限公司（以下简称飞马智科公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

飞马智科公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

飞马智科公司治理层（以下简称治理层）负责监督飞马智科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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对飞马智科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飞马智科公司不能持续经营。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 倪春华

中国·杭州

中国注册会计师： 汪 健

二〇二一年四月九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	577,102,933.58	800,937,469.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	五、(一)、2	66,008,785.88	78,063,775.30
应收账款	五、(一)、3	198,564,742.36	287,698,873.31
应收款项融资			
预付款项	五、(一)、4	24,430,085.04	7,847,923.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(一)、5	2,726,680.32	31,236,854.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、6	149,306,265.68	115,110,793.01
合同资产	五、(一)、7	142,702,572.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一)、8	14,501,936.83	217,864.94
流动资产合计		1,175,344,002.17	1,321,113,553.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(一)、9	9,623,309.79	8,922,530.25
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	五、(一)、10	31,944,239.54	42,389,688.36
在建工程	五、(一)、11	211,112,641.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一)、12	82,603,520.37	44,758,581.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、13	1,150,305.29	1,178,933.77
递延所得税资产	五、(一)、14	7,916,957.17	4,099,157.68
其他非流动资产		41,418,076.14	
非流动资产合计		385,769,050.25	101,348,891.31
资产总计		1,561,113,052.42	1,422,462,444.60
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（一）、16	103,756,170.18	66,402,727.64
应付账款	五、（一）、17	271,397,743.00	173,801,147.75
预收款项			71,911,924.37
合同负债	五、（一）、18	45,869,151.41	
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	五、（一）、19	8,898,251.68	35,048,549.77
应交税费	五、（一）、20	12,740,604.62	7,380,697.41
其他应付款	五、（一）、21	3,205,519.69	3,861,362.70
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、（一）、22	1,204,777.66	
流动负债合计		447,072,218.24	358,406,409.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（一）、23	4,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）、24	14,481,450.00	14,481,450.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,481,450	14,481,450.00
负债合计		465,553,668.24	372,887,859.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、25	361,093,720.00	361,093,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、26	617,848,333.00	613,768,274.94

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、27	15,426,363.80	9,760,793.32
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、28	71,572,720.53	44,052,942.31
归属于母公司所有者权益合计		1,065,941,137.33	1,028,675,730.57
少数股东权益		29,618,246.85	20,898,854.39
所有者权益合计		1,095,559,384.18	1,049,574,584.96
负债和所有者权益总计		1,561,113,052.42	1,422,462,444.60

法定代表人：梁越永

主管会计工作负责人：梁越永

会计机构负责人：张强弦

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		501,671,554.97	787,644,430.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		60,535,606.38	77,263,775.30
应收账款	十、（一）、1	174,644,562.24	288,224,133.74
应收款项融资			
预付款项		16,679,125.10	6,761,900.00
其他应收款	十、（一）、2	2,389,612.85	31,081,121.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		146,972,039.27	113,390,674.98
合同资产		139,511,224.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,674,959.24	98,917.05
流动资产合计		1,056,078,684.75	1,304,464,953.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、（一）、3	148,173,309.79	35,272,530.25
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		14,063,717.88	20,379,510.52
在建工程		208,097,001.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		42,909,477.52	44,428,197.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,117,758.12	1,124,688.49
递延所得税资产		7,643,900.26	4,043,205.95
其他非流动资产		41,418,076.14	
非流动资产合计		463,423,241.57	105,248,132.99
资产总计		1,519,501,926.32	1,409,713,086.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		108,902,695.18	66,402,727.64
应付账款		266,437,458.23	185,383,461.46
预收款项			71,242,474.37
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,480,315.06	34,003,297.34
应交税费		10,974,504.32	6,924,604.56
其他应付款		3,021,194.23	3,678,524.53
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		42,117,354.32	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		836,674.70	
流动负债合计		439,770,196.04	367,635,089.90
非流动负债：			
长期借款		4,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,481,450.00	14,481,450.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		18,481,450.00	14,481,450.00
负债合计		458,251,646.04	382,116,539.90
所有者权益：			
股本		361,093,720.00	361,093,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		617,848,333.00	613,768,274.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,426,363.80	9,760,793.32
一般风险准备			
未分配利润		66,881,863.48	42,973,758.15
所有者权益合计		1,061,250,280.28	1,027,596,546.41
负债和所有者权益合计		1,519,501,926.32	1,409,713,086.31

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		711,923,398.40	604,439,175.88
其中：营业收入	五、（二）、 1	711,923,398.40	604,439,175.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		619,519,262.82	569,697,003.21
其中：营业成本	五、（二）、 1	524,505,886.44	503,534,403.38
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	五、（二）、 2	3,773,605.10	2,948,009.56

销售费用	五、(二)、 3	1,611,572.05	238,051.71
管理费用	五、(二)、 4	54,843,806.27	32,739,846.55
研发费用	五、(二)、 5	46,309,441.63	31,246,228.40
财务费用	五、(二)、 6	-11,525,048.67	-1,009,536.39
其中：利息费用		5,208.36	
利息收入		11,700,081.42	1,085,419.88
加：其他收益	五、(二)、 7	7,698,861.66	8,412,749.81
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、 8	700,779.54	-77,469.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、 9	-4,769,042.58	-4,850,268.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、 10	-22,136,684.75	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、 11	14,166.98	525,598.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		73,912,216.43	38,752,783.09
加：营业外收入	五、(二)、 12	74,693.58	1,277,910.23
减：营业外支出	五、(二)、 13	29,954.55	104,222.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		73,956,955.46	39,926,471.04
减：所得税费用	五、(二)、 14	10,770,185.30	3,390,552.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,186,770.16	36,535,918.64
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）		63,186,770.16	36,535,918.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,919,392.46	647,413.53
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		60,267,377.70	35,888,505.11

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		63,186,770.16	36,535,918.64
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		60,267,377.70	35,888,505.11
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,919,392.46	647,413.53
八、每股收益：		0.17	0.10
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：梁越永

主管会计工作负责人：梁越永

会计机构负责人：张强弦

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十、（二）、1	628,120,033.46	585,462,397.07
减：营业成本	十、（二）、1	465,426,087.96	493,021,262.73
税金及附加		3,269,135.35	2,705,657.95
销售费用		488,523.72	165,051.71
管理费用		47,373,774.91	26,387,216.21
研发费用	十、（二）、2	40,419,344.83	30,986,384.23

财务费用		-11,013,353.37	-952,634.96
其中：利息费用			
利息收入		11,168,024.76	1,023,270.68
加：其他收益		5,762,556.00	8,213,442.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十、（二）、 3	855,682.96	-77,469.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,148,865.03	-4,876,771.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-19,208,454.05	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,166.98	24,540.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,431,606.92	36,433,200.13
加：营业外收入		22,692.06	1,277,910.01
减：营业外支出		29,838.52	82,640.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,424,460.46	37,628,469.72
减：所得税费用		9,768,755.65	3,319,227.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,655,704.81	34,309,241.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,655,704.81	34,309,241.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		56,655,704.81	34,309,241.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		613,680,637.80	563,340,420.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	51,410,095.17	28,419,243.93
经营活动现金流入小计		665,090,732.97	591,759,664.14
购买商品、接受劳务支付的现金		288,774,288.23	305,574,932.30
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		222,596,655.86	190,739,072.69
支付的各项税费		29,493,447.97	20,655,964.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	55,870,789.89	33,926,081.26
经营活动现金流出小计		596,735,181.95	550,896,050.53
经营活动产生的现金流量净额		68,355,551.02	40,863,613.61
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		102,000.00	4,400.00

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		102,000.00	4,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		295,051,424.52	2,080,464.00
投资支付的现金			9,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		295,051,424.52	11,080,464.00
投资活动产生的现金流量净额		-294,949,424.52	-11,076,064.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,800,000.00	722,317,810.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,800,000.00	5,800,000.00
取得借款收到的现金		5,771,385.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,571,385.00	722,317,810.00
偿还债务支付的现金		1,771,385.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,087,237.36	16,973,550.00
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			
筹资活动现金流出小计		28,858,622.36	16,973,550.00
筹资活动产生的现金流量净额		-17,287,237.36	705,344,260.00
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		-243,881,110.86	735,131,809.61
加：期初现金及现金等价物余额		780,960,700.02	45,828,890.41
六、期末现金及现金等价物余额		537,079,589.16	780,960,700.02

法定代表人：梁越永

主管会计工作负责人：梁越永

会计机构负责人：张强弦

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		584,419,653.67	539,431,583.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		45,558,624.63	28,018,814.67
经营活动现金流入小计		629,978,278.30	567,450,398.05
购买商品、接受劳务支付的现金		262,222,606.38	285,794,902.84

支付给职工以及为职工支付的现金		208,589,614.50	184,612,182.26
支付的各项税费		27,596,977.42	18,828,586.57
支付其他与经营活动有关的现金		50,509,640.45	31,432,579.94
经营活动现金流出小计		548,918,838.75	520,668,251.61
经营活动产生的现金流量净额		81,059,439.55	46,782,146.44
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		154,903.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,000.00	
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		256,903.42	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		252,053,764.50	1,318,690.00
投资支付的现金		112,200,000.00	15,200,000.00
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		364,253,764.50	16,518,690.00
投资活动产生的现金流量净额		-363,996,861.08	-16,518,690.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			716,517,810.00
取得借款收到的现金		4,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	716,517,810.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,082,029.00	16,973,550.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		27,082,029.00	16,973,550.00
筹资活动产生的现金流量净额		-23,082,029.00	699,544,260.00
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		-306,019,450.53	729,807,716.44
加：期初现金及现金等价物余额		767,667,661.08	37,859,944.64
六、期末现金及现金等价物余额		461,648,210.55	767,667,661.08

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	361,093,720.00				613,768,274.94				9,760,793.32		44,052,942.31	20,898,854.39	1,049,574,584.96
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	361,093,720.00				613,768,274.94				9,760,793.32		44,052,942.31	20,898,854.39	1,049,574,584.96
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					4,080,058.06				5,665,570.48		27,519,778.22	8,719,392.46	45,984,799.22
(一) 综合收益总额											60,267,377.70	2,919,392.46	63,186,770.16
(二)所有者投入和减少资本					4,080,058.06							5,800,000.00	9,880,058.06
1. 股东投入的普通股												5,800,000.00	5,800,000.00
2. 其他权益工具持有者													

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					4,080,058.06								4,080,058.06
(三) 利润分配								5,665,570.48	-32,747,599.48				-27,082,029.00
1. 提取盈余公积								5,665,570.48	-5,665,570.48				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-27,082,029.00				-27,082,029
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本年年末余额	361,093,720.00				617,848,333.00				15,426,363.80		71,572,720.53	29,618,246.85	1,095,559,384.18

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	125,730,000.00				132,614,184.94				3,767,757.86		35,804,759.76	14,279,391.02	312,196,093.58
加：会计政策变更											-4,673,737.10	172,049.84	-4,501,687.26
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	125,730,000.00				132,614,184.94				3,767,757.86		31,131,022.66	14,451,440.86	307,694,406.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	235,363,720.00				481,154,090.00				5,993,035.46		12,921,919.65	6,447,413.53	741,880,178.64
(一) 综合收益总额											35,888,505.11	647,413.53	36,535,918.64
(二) 所有者投入和减少资本	235,363,720.00				481,154,090.00							5,800,000.00	722,317,810.00
1. 股东投入的普通股	235,363,720.00				481,154,090.00							5,800,000.00	722,317,810.00
2. 其他权益工具持有者投													

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								5,993,035.46	-22,966,585.46			-16,973,550.00
1. 提取盈余公积								5,993,035.46	-5,993,035.46			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,973,550.00			-16,973,550.00
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、本年年末余额	361,093,720.00				613,768,274.94				9,760,793.32		44,052,942.31	20,898,854.39	1,049,574,584.96

法定代表人：梁越永

主管会计工作负责人：梁越永

会计机构负责人：张强弦

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	361,093,720.00				613,768,274.94				9,760,793.32		42,973,758.15	1,027,596,546.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	361,093,720.00				613,768,274.94				9,760,793.32		42,973,758.15	1,027,596,546.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,080,058.06				5,665,570.48		23,908,105.33	33,653,733.87
(一) 综合收益总额											56,655,704.81	56,655,704.81
(二) 所有者投入和减少资本					4,080,058.06							4,080,058.06
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				4,080,058.06								4,080,058.06
（三）利润分配								5,665,570.48		-32,747,599.48		-27,082,029.00
1. 提取盈余公积								5,665,570.48		-5,665,570.48		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-27,082,029.00		-27,082,029.00
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、本年年末余额	361,093,720.00				617,848,333.00				15,426,363.80		66,881,863.48	1,061,250,280.28

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	125,730,000.00				132,614,184.94				3,767,757.86		36,503,226.29	298,615,169.09
加：会计政策变更											-4,872,124.58	-4,872,124.58
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	125,730,000.00				132,614,184.94				3,767,757.86		31,631,101.71	293,743,044.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	235,363,720.00				481,154,090.00				5,993,035.46		11,342,656.44	733,853,501.90
(一) 综合收益总额											34,309,241.90	34,309,241.90
(二) 所有者投入和减少资本	235,363,720.00				481,154,090.00							716,517,810.00
1. 股东投入的普通股	235,363,720.00				481,154,090.00							716,517,810.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配								5,993,035.46		-22,966,585.46	-16,973,550.00
1. 提取盈余公积								5,993,035.46		-5,993,035.46	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-16,973,550.00	-16,973,550.00
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、本年年末余额	361,093,720.00				613,768,274.94			9,760,793.32		42,973,758.15	1,027,596,546.41

三、 财务报表附注

飞马智科信息技术股份有限公司 财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

飞马智科信息技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由马鞍山钢铁股份有限公司(以下简称马钢股份)和原安徽马钢工程技术有限公司(现更名为宝武重工有限公司,以下简称宝武重工)共同出资组建,于2002年5月15日在马鞍山市工商局登记注册,总部位于安徽省马鞍山市。2018年4月8日,公司以2017年12月31日为基准日,整体变更为股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为91340500738900283D的营业执照,注册资本361,093,720.00元,股份总数361,093,720股(每股面值1元)。其中:有限售条件的流通股份110,000,000股,无限售条件的流通股份251,093,720股。公司股票已于2019年1月16日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属于软件与信息技术服务行业。主要经营活动为:电子工程专业承包;建筑智能化工程专业承包;安全防范工程设计、施工;自动化工程设计等。

本公司将安徽祥云科技有限公司(以下简称安徽祥云)、安徽祥盾信息科技有限公司(以下简称安徽祥盾)、深圳市粤鑫马信息科技有限公司(以下简称粤鑫马)、爱智机器人(上海)有限公司(以下简称爱智机器人)、长三角(合肥)数字科技有限公司(以下简称长三角数科)等5家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注六之说明。

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

(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）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。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（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

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账款，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，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——关联方组合 (合并范围内关联方组合)	与本公司的关系	合并范围内关联方组合不计提
其他应收款——关联方组合 (非合并范围内关联方组合)		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来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——非关联方组合		

(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——关联方组合(合并范围内关联方组合)	与本公司的关系	合并范围内关联方组合不计提
应收账款——关联方组合(非合并范围内关联方组合)		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
应收账款——非关联方组合		
合同资产——关联方组合(合并范围内关联方组合)	与本公司的关系	合并范围内关联方组合不计提
合同资产——关联方组合(非合并范围内关联方组合)		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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——非关联方组合		

2) 应收银行承兑汇票、商业承兑汇票、财务公司票据

类 别	应收票据 预期信用损失率(%)
应收银行承兑汇票	
应收商业承兑汇票、财务公司票据	
其中：单项计提	100.00
组合计提	

关联方组合	2.63
非关联方组合	3.69

3) 应收账款——关联方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)	2.63
1-2 年	22.61
2-3 年	53.51
3 年以上	75.35

4) 应收账款——非关联方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)	3.69
1-2 年	13.97
2-3 年	32.04
3 年以上	58.76

5) 合同资产——关联方组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	合同资产 预期信用损失率(%)
1 年以内(含, 下同)	2.63
1-2 年	22.61
2-3 年	53.51
3 年以上	75.35

6) 合同资产——非关联方组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	合同资产 预期信用损失率(%)
1 年以内(含, 下同)	3.69
1-2 年	13.97
2-3 年	32.04
3 年以上	58.76

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

发出存货采用个别计价法。

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) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十三) 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	6-35	3.00	2.77-16.17
机器设备	年限平均法	5-18	3.00	5.39-19.40
运输工具	年限平均法	5-8	3.00	12.13-19.40
电子及其他设备	年限平均法	5	0.00-3.00	19.40-20.00%

(十四) 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)
土地使用权	50
软件	5

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

(十九) 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。

(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

(1) 按时点确认的收入

公司从事软件开发及工程服务与系统集成，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 按履约进度确认的收入

公司从事服务外包，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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能

够合理确定为止。

（二十）政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（二十一）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。

（二十二）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。

(二十三) 租赁

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。

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入 准则调整 影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	287,698,873.31	-32,315,128.00	255,383,745.31

同 资 产		32,315 ,128.00	32,315 ,128.00
收 款 项	71,911 ,924.37	-71,91 1,924.37	
同 负 债		71,894 ,139.20	71,894 ,139.20
付 款 项		17,785 .17	17,785 .17

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

2. 其他

公司 2020 年 12 月 31 日召开了第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》和《关于对公司 2018 年年报及其摘要、2019 年年报及其摘要、2020 年半年报更正的议案》。采用追溯重述法对前期差错进行了更正，对 2020 年度的比较财务报表做出调整，本次报表期初数为差错更正调整后的期初数。

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	13%、9%、6%、5%
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	20%、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%
安徽祥云	15%
粤鑫马	20%
安徽祥盾	20%
爱智机器人	15%
长三角数科	25%

(二) 税收优惠

1. 子公司安徽祥云作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，增值税按照当期可抵扣进项税额加计 10%的规定，抵减应纳税额。

2. 本公司和子公司安徽祥云、爱智机器人为高新技术企业，报告期内企业所得税均减按 15%的税率计缴。

3. 根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司粤鑫马、安徽祥盾、均符合小型微利企业认定条件，2020 年度适用 20%的企业所得税税率，减按 25%计算应纳税所得额。

五、合并财务报表项目注释

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

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	6,745.80	3,756.10
银行存款	537,072,843.36	780,956,943.92

其他货币资金	40,023,344.42	19,976,769.41
合 计	577,102,933.58	800,937,469.43
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 其他说明

截至 2020 年 12 月 31 日止，使用权受限的其他货币资金为 40,023,344.42 元，均为银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	66,310,459.63	100.00	301,673.75	0.45	66,008,785.88
其中：银行承兑汇票	54,839,974.77	82.70			54,839,974.77
商业承兑汇票	11,470,484.86	17.30	301,673.75	2.63	11,168,811.11
其中：关联方组合	11,470,484.86	17.30	301,673.75	2.63	11,168,811.11
非关联方组合					
合 计	66,310,459.63	100.00	301,673.75	0.45	66,008,785.88

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	79,119,894.77	100.00	1,056,119.47	1.33	78,063,775.30

其中：银行承兑汇票	53,107,100.02	67.12			53,107,100.02
商业承兑汇票	26,012,794.75	32.88	1,056,119.47	4.06	24,956,675.28
其中：关联方组合	26,012,794.75	32.88	1,056,119.47	4.06	24,956,675.28
非关联方组合					
合 计	79,119,894.77	100.00	1,056,119.47	1.33	78,063,775.30

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	54,839,974.77		
商业承兑汇票组合	11,470,484.86	301,673.75	2.63
其中：关联方组合	11,470,484.86	301,673.75	2.63
非关联方组合			
小 计	66,310,459.63	301,673.75	0.45

(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	
商业承兑汇票 关联方组合	1,056,119.47	-754,445.72						301,673.75
商业承兑汇票 非关联方组合								
小 计	1,056,119.47	-754,445.72						301,673.75

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		32,490,559.02
小 计		32,490,559.02

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	893,475.00	
小 计	893,475.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	214,814,754.70	100.00	16,250,012.34	7.56	198,564,742.36
其中：关联方组合	130,254,723.39	60.64	4,920,041.99	3.78	125,334,681.40
非关联方组合	84,560,031.31	39.36	11,329,970.35	13.40	73,230,060.96
合 计	214,814,754.70	100.00	16,250,012.34	7.56	198,564,742.36

(续上表)

种 类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	264,589,197.48	100.00	9,205,452.17	3.48	255,383,745.31
其中：关联方组合	158,622,896.46	59.95	8,008,615.25	5.05	150,614,281.21
非关联方组合	105,966,301.02	40.05	1,196,836.92	1.13	104,769,464.10
合 计	264,589,197.48	100.00	9,205,452.17	3.48	255,383,745.31

[注] 期初数与上年年末数(2019 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(二十四)1(1)1之说明

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	130,254,723.39	4,920,041.99	3.78
非关联方组合	84,560,031.31	11,329,970.35	13.40
小 计	214,814,754.70	16,250,012.34	7.56

4) 关联方组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	123,539,004.07	3,249,075.81	2.63
1-2 年	6,415,604.82	1,450,568.25	22.61
2-3 年	26,274.50	14,059.49	53.51
3 年以上	273,840.00	206,338.44	75.35
小 计	130,254,723.39	4,920,041.99	3.78

5) 非关联方组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	40,839,415.91	1,506,974.45	3.69
1-2 年	32,150,295.47	4,491,396.28	13.97
2-3 年	5,490,719.93	1,759,226.66	32.04
3 年以上	6,079,600.00	3,572,372.96	58.76
小 计	84,560,031.31	11,329,970.35	13.40

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	164,378,419.98
1-2 年	38,565,900.29
2-3 年	5,516,994.43
3 年以上	6,353,440.00
合 计	214,814,754.70

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,205,452.17	7,044,560.17			16,250,012.34
小 计	9,205,452.17	7,044,560.17			16,250,012.34

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
------	------	---------------	------

马钢股份	89,058,391.75	41.46	2,342,235.70
宝武重工有限公司	20,214,876.88	9.41	542,577.23
中冶华天南京电气工程技术有限公司	10,495,256.77	4.89	1,644,302.63
联通系统集成有限公司	6,485,700.00	3.02	906,052.29
中冶赛迪电气技术有限公司	5,909,500.00	2.75	219,037.15
小 计	132,163,725.40	61.52	5,654,205.00

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	24,430,085.04	100.00		24,430,085.04
合 计	24,430,085.04	100.00		24,430,085.04

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	7,847,923.14	100.00		7,847,923.14
合 计	7,847,923.14	100.00		7,847,923.14

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
西门子工厂自动化工程有限公司	4,335,000.00	17.74
合肥阳天信息科技有限公司	3,264,000.00	13.36
赫杰姆机电科技(西安)有限责任公司	3,060,000.00	12.53
上海宝信软件股份有限公司	2,680,000.00	10.97
马鞍山磐山石工程技术有限公司	2,580,000.00	10.56
小 计	15,919,000.00	65.16

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	2,863,977.74	100.00	137,297.42	4.79	2,726,680.32
其中：其他应收款	2,863,977.74	100.00	137,297.42	4.79	2,726,680.32
合 计	2,863,977.74	100.00	137,297.42	4.79	2,726,680.32

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：其他应收款					
按组合计提坏账准备	32,895,223.45	100.00	1,658,369.29	5.04	31,236,854.16
其中：其他应收款	32,895,223.45	100.00	1,658,369.29	5.04	31,236,854.16
合 计	32,895,223.45	100.00	1,658,369.29	5.04	31,236,854.16

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	215,686.00	2,588.23	1.20
非关联方组合	2,648,291.74	134,709.19	5.09
小 计	2,863,977.74	137,297.42	4.79

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	2,635,692.00
1-2 年	100,490.95

2-3 年	127,794.79
小 计	2,863,977.74

(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	1,631,153.05	27,216.24		1,658,369.29
期初数在本期	1,631,153.05	27,216.24		1,658,369.29
--转入第二阶段	-2,906.10	2,906.10		
--转入第三阶段		-20,821.60	20,821.60	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,527,164.47	1,713.07	4,379.53	-1,521,071.87
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	101,082.48	11,013.81	25,201.13	137,297.42

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销其他应收款。

(5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
关联方往来款		31,921,400.00
投标及履约保证金	1,660,968.95	191,868.95
员工备用金	784,794.79	200,760.00
其他	418,214.00	581,194.50
合 计	2,863,977.74	32,895,223.45

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款余额的比 例(%)	坏账准备
国元证券股份	其他	400,000.00	1 年以内	13.97	16,280.00

有限公司					
马钢集团招标采购有限公司	投标及履约保证金	195,686.00	1 年以内	6.83	2,348.23
安徽马鞍山雨山经济开发区管理委员会	投标及履约保证金	160,000.00	1 年以内	5.59	6,512.00
张秋红	备用金	150,000.00	1 年以内	5.24	6,105.00
张秀春	备用金	150,000.00	1 年以内	5.24	6,105.00
小计		1,055,686.00		36.86	37,350.23

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	26,209,993.05	9,550,860.84	16,659,132.21
合同履约成本	132,647,133.47		132,647,133.47
合计	158,857,126.52	9,550,860.84	149,306,265.68

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	9,240,996.93		9,240,996.93
合同履约成本	105,869,796.08		105,869,796.08
合计	115,110,793.01		115,110,793.01

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		9,550,860.84				9,550,860.84
小 计		9,550,860.84				9,550,860.84

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计以前期间计提了存货跌价准备		

	的存货可变现净值		
合同履约成本	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

(3) 合同履约成本账面价值变动

项 目	期初数	本期增加	本期减少	本期计提减值	期末数
合同履约成本	105,869,796.08	306,223,973.26	279,446,635.87		132,647,133.47
小 计	105,869,796.08	306,223,973.26	279,446,635.87		132,647,133.47

7. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面余额
关联方合同资产	101,255,815.04	4,486,899.91	96,768,915.13
非关联方合同资产	49,244,411.30	3,310,753.95	45,933,657.35
合计	150,500,226.34	7,797,653.86	142,702,572.48

(续上表)

项目	期初数[注]		
	账面余额	减值准备	账面余额
关联方合同资产	15,242,484.78	1,480,346.04	13,762,138.74
非关联方合同资产	19,136,219.62	583,230.36	18,552,989.26
合计	34,378,704.40	2,063,576.40	32,315,128.00

[注] 期初数与上年年末数(2019 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(二十四)1(1)1)之说明

(2) 合同资产的账面价值在本期内发生重大变动的原因

合同资产的账面价值在本期内未发生重大变动。

(3) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提							
按组合计提	2,063,576.40	5,734,077.46					7,797,653.86

小 计	2,063,576.40	5,734,077.46					7,797,653.86
-----	--------------	--------------	--	--	--	--	--------------

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：关联方组合	101,255,815.04	4,486,899.91	4.43
非关联方组合	49,244,411.30	3,310,753.95	6.72
小 计	150,500,226.34	7,797,653.86	5.18

8. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴企业所得税				118,947.89		118,947.89
增值税留抵税额	14,501,936.83		14,501,936.83	98,917.05		98,917.05
合计	14,501,936.83		14,501,936.83	217,864.94		217,864.94

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	9,623,309.79		9,623,309.79	8,922,530.25		8,922,530.25
合 计	9,623,309.79		9,623,309.79	8,922,530.25		8,922,530.25

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
马钢宏飞电力能源有限公司(以下简称宏飞电力)	8,922,530.25			700,779.54	
合 计	8,922,530.25			700,779.54	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
宏飞电力					9,623,309.79	
合 计					9,623,309.79	

10. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
账面原值					
期初数	22,137,919.38	59,703,671.15	2,414,275.92	39,044,094.15	123,299,960.60
本期增加金额		1,088,990.66		39,577.89	1,128,568.55
(1)购置		700,601.34		39,577.89	740,179.23
(2)在建工程转入		388,389.32			388,389.32
本期减少金额			826,567.58		826,567.58
处置或报废			826,567.58		826,567.58
期末数	22,137,919.38	60,792,661.81	1,587,708.34	39,083,672.04	123,601,961.57
累计折旧					
期初数	14,659,205.05	28,383,234.92	2,049,130.62	35,569,021.62	80,660,592.21
本期增加金额	511,704.63	3,067,905.67	142,567.59	884,971.50	4,607,149.39
计提	511,704.63	3,067,905.67	142,567.59	884,971.50	4,607,149.39
本期减少金额			711,446.05		711,446.05
处置或报废			711,446.05		711,446.05
期末数	15,170,909.68	31,451,140.59	1,480,252.16	36,453,993.12	84,556,295.55
减值准备					
期初数		249,680.03			249,680.03
本期增加金额		6,851,746.45			6,851,746.45
计提		6,851,746.45			6,851,746.45
本期减少金额					
期末数		7,101,426.48			7,101,426.48

账面价值					
期末账面价值	6,967,009.70	22,240,094.74	107,456.18	2,629,678.92	31,944,239.54
期初账面价值	7,478,714.33	31,070,756.20	365,145.30	3,475,072.53	42,389,688.36

11. 在建工程

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能装备产业园一期	208,097,001.86		208,097,001.86			
长三角(合肥)数字科技中心项目(一期)	3,015,640.09		3,015,640.09			
合计	211,112,641.95		211,112,641.95			

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
智能装备产业园一期	686,631,900.00		208,097,001.86			208,097,001.86
长三角(合肥)数字科技中心项目(一期)	661,922,200.00		3,015,640.09			3,015,640.09
服务器改造	388,389.32		388,389.32	388,389.32		
合 计	1,348,942,489.32		211,501,031.27	388,389.32		211,112,641.95

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
智能装备产业园一期	30.31	在建				自有资金
长三角(合肥)数字科技中心项目(一期)	0.46	在建				自有资金
服务器改造	100.00	完工				自有资金
合 计						

12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	43,973,547.14	5,633,504.08	49,607,051.22
本期增加金额	37,591,430.90	2,537,329.21	40,128,760.11

购置	37,591,430.90	2,537,329.21	40,128,760.11
本期减少金额			
期末数	81,564,978.04	8,170,833.29	89,735,811.33
累计摊销			
期初数	1,335,053.76	3,513,416.21	4,848,469.97
本期增加金额	1,269,960.92	1,013,860.07	2,283,820.99
计提	1,269,960.92	1,013,860.07	2,283,820.99
本期减少金额			
期末数	2,605,014.68	4,527,276.28	7,132,290.96
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	78,959,963.36	3,643,557.01	82,603,520.37
期初账面价值	42,638,493.38	2,120,087.87	44,758,581.25

13. 长期待摊费用

项 目	期 初数	其 他 力	本 期 摊 销	作 用 减 少	期 末数
作 用 费	1,124,688.49		6,930.37		1,117,758.12
不 用 费	54,245.28		2,169.11		32,547.17
合 计	1,178,933.77		28,628.48		1,150,305.29

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,138,924.69	5,744,739.67	12,574,828.07	1,876,067.03
递延收益	14,481,450.00	2,172,217.50	14,481,450.00	2,172,217.50
可抵扣亏损			1,017,462.99	50,873.15
合 计	55,620,374.69	7,916,957.17	28,073,741.06	4,099,157.68

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程及设备款	41,418,076.14	
合 计	41,418,076.14	

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	103,756,170.18	66,402,727.64
合 计	103,756,170.18	66,402,727.64

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款或服务款	271,397,743.00	173,801,147.75
合 计	271,397,743.00	173,801,147.75

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
北京北科亿力科技有限公司	1,560,064.79	未结算
小 计	1,560,064.79	

18. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收货款或服务款	45,869,151.41	71,894,139.20

合计	45,869,151.41	71,894,139.20
----	---------------	---------------

[注]期初数与上年年末数(2019 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(二十四)1(1)1)之说明

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	16,810,331.28	185,756,589.71	193,796,852.21	8,770,068.78
离职后福利—设定提存计划	65,972.50	20,394,311.82	20,332,101.42	128,182.90
辞退福利	18,172,245.99	13,457,604.73	31,629,850.72	
合 计	35,048,549.77	219,608,506.26	245,758,804.35	8,898,251.68

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	15,230,611.19	145,403,333.13	156,132,891.67	4,501,052.65
职工福利费		10,520,878.98	9,139,782.39	1,381,096.59
社会保险费	43,006.00	9,505,546.82	9,489,497.42	59,055.40
其中：医疗保险费	37,984.00	8,304,994.30	8,293,675.90	49,302.40
工伤保险费	1,023.70	836,440.41	835,475.21	1,988.90
生育保险费	3,998.30	364,112.11	360,346.31	7,764.10
其他保险费				
住房公积金	27,988.00	15,459,714.00	15,460,683.00	27,019.00
工会经费和职工教育经费	1,508,726.09	4,867,116.78	3,573,997.73	2,801,845.14
小计	16,810,331.28	185,756,589.71	193,796,852.21	8,770,068.78

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	63,973.20	15,569,193.48	15,508,868.28	124,298.40
失业保险费	1,999.30	488,505.23	486,620.03	3,884.50
企业年金缴费		4,336,613.11	4,336,613.11	
小 计	65,972.50	20,394,311.82	20,332,101.42	128,182.90

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	9,638,846.32	6,223,628.38
个人所得税	1,445,111.35	3,578.98
土地使用税	467,946.13	263,101.15
增值税	329,592.46	458,025.50
印花税	357,665.46	273,893.30
城市维护建设税	23,071.48	30,247.43
教育费附加	9,887.77	17,072.09
其他	468,483.65	111,150.58
合 计	12,740,604.62	7,380,697.41

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
人武经费	1,929,859.52	589,648.16
代扣代缴款	452,901.05	149,756.45
有线电视押金	348,560.00	362,190.00
代收代付款	180,000.00	2,567,953.00
保证金	146,994.00	175,400.00
其他	147,205.12	16,415.09
合 计	3,205,519.69	3,861,362.70

22. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	1,204,777.66	17,785.17
合 计	1,204,777.66	17,785.17

[注] 期初数与上年年末数(2019 年 12 月 31 日)差异详见本财务报表附注三(二十四)1(1)1)之说明

23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

信用借款	4,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款		
合 计	4,000,000.00	

24. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	14,481,450.00			14,481,450.00	
其中：与资产相关的政府补助	14,481,450.00			14,481,450.00	与资产相关
合 计	14,481,450.00			14,481,450.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益	期末数	与资产相关/与 收益相关
马鞍山智能装备 及大数据园固定 资产投资补助	14,481,450.00			14,481,450.00	与资产相关
小 计	14,481,450.00			14,481,450.00	

[注]政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

25. 股本

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	361,093,720.00						361,093,720.00

26. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	613,768,274.94			613,768,274.94
其他资本公积		4,080,058.06		4,080,058.06
合计	613,768,274.94	4,080,058.06		617,848,333.00

注：其他资本公积增加，系根据宝武集团要求(国资发财评〔2020〕79号)，往年计提而未发放的应付职工薪酬余额，按照国资委要求转入资本公积

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,760,793.32	5,665,570.48		15,426,363.80
合 计	9,760,793.32	5,665,570.48		15,426,363.80

28. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	44,052,942.31	35,804,759.76
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-4,673,737.10
调整后期初未分配利润	44,052,942.31	31,131,022.66
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	60,267,377.70	35,888,505.11
减: 提取法定盈余公积	5,665,570.48	5,993,035.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,082,029.00	16,973,550.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	71,572,720.53	44,052,942.31

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	709,543,610.15	524,505,886.44	603,689,695.86	503,534,403.38
其他业务收入	2,379,788.25		749,480.02	
合计	711,923,398.40	524,505,886.44	604,439,175.88	503,534,403.38

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	软件开发及工程服务	系统集成	服务外包	小计
主要经营地区				
安徽地区	375,129,491.05		250,267,859.67	625,397,350.72
上海地区	50,124,121.67			50,124,121.67
广东地区		34,022,137.76		34,022,137.76
收入小计	425,253,612.72	34,022,137.76	250,267,859.67	709,543,610.15

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,075,144.42	987,732.46
教育费附加	750,170.72	705,515.30
土地使用税	731,047.28	493,269.34
印花税	632,083.86	298,171.00
房产税	185,781.25	185,781.26
其他	399,377.57	277,540.20
合 计	3,773,605.10	2,948,009.56

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	470,969.90	68,800.00
公共关系费	106,461.00	151,260.43
差旅费	87,673.73	
邮电通讯费	60,590.55	
其他	885,876.87	17,991.28
合 计	1,611,572.05	238,051.71

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	34,413,466.35	18,672,282.98
辞退福利	7,372,827.09	1,943,587.28
办公费	4,345,836.19	2,703,447.70
折旧及摊销	2,078,715.03	2,053,459.82
公共关系费	914,148.65	646,588.74
中介机构费用	790,388.78	2,011,650.48
差旅费	637,547.12	610,284.95
修理费	562,837.80	1,405,074.89
后勤服务费	250,573.46	607,509.25
租赁费	20,016.51	
其他	3,457,449.29	2,085,960.46

合 计	54,843,806.27	32,739,846.55
-----	---------------	---------------

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	37,926,867.34	20,632,271.21
材料	7,950,862.19	9,747,672.52
其他	431,712.10	866,284.67
合 计	46,309,441.63	31,246,228.40

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	5,208.36	
减：利息收入	11,700,081.42	1,085,419.88
其他	169,824.39	75,883.49
合 计	-11,525,048.67	-1,009,536.39

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
地方政府补贴	7,698,861.66	8,292,128.00	7,698,861.66
增值税加计扣减		120,621.81	
合 计	7,698,861.66	8,412,749.81	7,698,861.66

注：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	700,779.54	-77,469.75
合 计	700,779.54	-77,469.75

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-4,769,042.58	-4,850,268.26
合 计	-4,769,042.58	-4,850,268.26

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-9,550,860.84	
固定资产减值损失	-6,851,746.45	
合同资产减值损失	-5,734,077.46	
合 计	-22,136,684.75	

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	14,166.98	543,183.04	14,166.98
在建工程处置收益		-17,584.42	
合 计	14,166.98	525,598.62	14,166.98

12. 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
政府补助		1,200,000.00	
其他	74,693.58	77,910.23	74,693.58
合 计	74,693.58	1,277,910.23	74,693.58

13. 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
非流动资产毁报废损失	27,288.51	89,502.12	27,288.51
其他	2,666.04	14,720.16	2,666.04
合 计	29,954.55	104,222.28	29,954.55

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	14,587,984.79	6,030,090.82
递延所得税费用	-3,817,799.49	-2,639,538.42
合 计	10,770,185.30	3,390,552.40

(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	73,956,955.46	39,926,471.04
按母公司适用税率计算的所得税费用	11,093,543.32	5,988,970.66
子公司适用不同税率的影响	-416,996.13	-229,800.14
调整以前期间所得税的影响	5,980.00	217,117.11
非应税收入的影响		11,620.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87,658.11	274,668.47
研发费用加计扣除		-2,872,024.16
所得税费用	10,770,185.30	3,390,552.40

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	11,700,081.42	1,085,419.88
政府补助	7,698,861.66	24,094,199.81
收回的往来款	32,011,152.09	3,239,624.24
合 计	51,410,095.17	28,419,243.93

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
支付的票据保证金	20,046,575.01	18,419,985.15
付现费用	22,251,786.85	11,393,850.42
支付的往来款	13,572,428.03	4,112,245.69
合 计	55,870,789.89	33,926,081.26

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	期末数	期初数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	63,186,770.16	36,535,918.64
加: 资产减值准备	26,905,727.33	3,254,198.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,607,149.39	5,504,719.65

无形资产摊销	2,283,820.99	1,527,700.20
长期待摊费用摊销	28,628.48	152,039.56
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)	-14,166.98	-525,598.62
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	27,288.51	89,502.12
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	5,208.36	
投资损失(收益以“—”号填列)	-700,779.54	77,469.75
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,817,799.49	-2,639,538.42
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)	-43,746,333.51	-1,694,382.79
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-51,967,028.42	-94,545,451.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	71,557,065.74	93,127,036.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,355,551.02	40,863,613.61
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	537,079,589.16	780,960,700.02
减: 现金的期初余额	780,960,700.02	45,828,890.41
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	-243,881,110.86	735,131,809.61
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	537,079,589.16	780,960,700.02
其中: 库存现金	6,745.80	3,756.10

可随时用于支付的银行存款	537,072,843.36	780,956,943.92
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	537,079,589.16	780,960,700.02
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. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	40,023,344.42	银行承兑汇票保证金
合 计	40,023,344.42	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
马鞍山智能装备及大数据园固定资产投资补助	14,481,450.00			14,481,450.00		
小 计	14,481,450.00			14,481,450.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
职工分流安置款	4,448,446.00	其他收益	
肥东县政府补贴园区开办费	1,700,000.00	其他收益	
直接融资奖励款	700,000.00	其他收益	
新三板改制奖励款	301,000.00	其他收益	
雨山经开区管委会促进制造业政策资金	100,000.00	其他收益	
2019 年省科技奖励资金	100,000.00	其他收益	
第 13 批“115”产业创新团队资金	100,000.00	其他收益	
花山区科技局政策奖励	85,000.00	其他收益	
稳岗补贴	84,065.66	其他收益	
2019 年市科技政策资金	50,000.00	其他收益	

雨山经开区管委会政府补助	24,000.00	其他收益	
省加大研发投入补助资金	6,350.00	其他收益	
小 计	7,698,861.66		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 7,698,861.66 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽祥云	马鞍山市	马鞍山市	软件服务业	55.00		设立
安徽祥盾	马鞍山市	马鞍山市	软件服务业	100.00		设立
粤鑫马	深圳市	深圳市	软件服务业	100.00		设立
爱智机器人[注]	上海市	上海市	机器人销售和 应用服务业	42.00		设立
长三角数科	合肥市	合肥市	软件服务业	100.00		设立

[注]根据爱智机器人章程，爱智机器人董事会由五名董事组成，其中本公司委派三名，董事长由本公司从委派的董事中指定

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
安徽祥云	45.00%	34,888.46		15,183,367.42

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司 名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流 动负 债	负债合计
安徽祥云	47,586,594.82	20,198,702.15	67,785,296.97	34,044,480.46		34,044,480.46

(续上表)

子公司名 称	上期数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流 动负 债	负债合计
安徽祥云	20,573,736.28	22,138,051.94	42,711,788.22	9,048,501.63		9,048,501.63

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽祥云	54,051,436.11	77,529.92	77,529.92	164,403.26

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽祥云	24,044,895.90	1,548,973.56	1,548,973.56	927,512.75

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%) [注]		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宏飞电力	马鞍山市	马鞍山市	售配电业务, 电力运维服务	9.00		权益法核算

[注]根据宏飞电力章程, 宏飞电力董事会由五名董事组成, 其中本公司提名一名, 经股东大会选举产生

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	2020. 12. 31/2020 年度	2019. 12. 31/2019 年度
	宏飞电力	宏飞电力
流动资产	110,099,257.10	99,575,776.31
非流动资产	221,731.93	275,712.97
资产合计	110,320,989.03	99,851,489.28
流动负债	3,395,324.70	712,264.33
负债合计	3,395,324.70	712,264.33
归属于母公司所有者权益	106,925,664.33	99,139,224.95
按持股比例计算的净资产份额	9,623,309.79	8,922,530.25
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	9,623,309.79	8,922,530.25
营业收入	14,532,109.77	506,194.71
财务费用	-222,659.19	-205,237.20
所得税费用	2,335,549.11	
净利润	7,786,439.38	-860,775.05

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	7,786,439.38	-860,775.05
本期收到的来自联营企业的股利		

七、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。

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

1. 货币资金

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

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的61.52%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。

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
应付票据	103,756,170.18	103,756,170.18	103,756,170.18		
应付账款	271,397,743.00	271,397,743.00	271,397,743.00		
其他应付款	3,205,519.69	3,205,519.69	3,205,519.69		
小计	378,359,432.87	378,359,432.87	378,359,432.87		

(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
应付票据	66,402,727.64	66,402,727.64	66,402,727.64		
应付账款	173,801,147.75	173,801,147.75	173,801,147.75		
其他应付款	3,861,362.70	3,861,362.70	3,861,362.70		
小 计	244,065,238.09	244,065,238.09	244,065,238.09		

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
马钢集团	马鞍山市	铁矿采选	629,829.00	47.13	47.13

(2) 本公司最终控制方是中国宝武钢铁(集团)有限公司。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司关系
宏飞电力	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
马钢股份	同一实际控制方
上海宝信软件股份有限公司	同一实际控制方
马鞍山博力建设监理有限责任公司	同一实际控制方
安徽裕泰物业管理有限责任公司	同一实际控制方
马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	同一实际控制方
上海欧冶采购信息科技有限责任公司	同一实际控制方
马钢集团财务有限公司	同一实际控制方
宝武重工	同一实际控制方
安徽长江钢铁股份有限公司	同一实际控制方
宝武集团马钢轨交材料科技有限公司	同一实际控制方
上海宝能信息科技有限公司	同一实际控制方
欧冶链金再生资源有限公司	同一实际控制方
安徽中联海运有限公司	同一实际控制方
欧冶云商股份有限公司马鞍山分公司	同一实际控制方
马钢(集团)控股有限公司马钢日报社	同一实际控制方
安徽马钢嘉华新型建材有限公司	同一实际控制方
埃斯科特钢有限公司	同一实际控制方
马鞍山钢铁无锡销售有限公司	同一实际控制方
马鞍山马钢嘉华商品混凝土有限公司	同一实际控制方
武汉钢铁有限公司	同一实际控制方
马鞍山迈特冶金动力科技有限公司	同一实际控制方
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	同一实际控制方
宝武重工有限公司钢结构工程分公司	同一实际控制方
安徽马钢汽车运输服务有限公司	同一母公司
马钢国际经济贸易有限公司	同一母公司
马钢集团招标咨询有限公司	同一母公司
马钢集团设计研究院有限责任公司	同一母公司
安徽马钢设备检修有限公司	同一母公司
马钢(集团)控股有限公司	同一母公司

安徽马钢粉末冶金有限公司	同一母公司
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	同一母公司
安徽马钢化工能源科技有限公司	同一母公司
马钢(集团)控股有限公司资产经营管理公司	同一母公司
马钢(芜湖)加工配售有限公司	同一母公司
马钢(集团)控股有限公司姑山矿业公司	同一母公司
马钢(上海)融资租赁有限公司	同一母公司
安徽马钢罗河矿业有限责任公司	同一母公司
安徽马钢矿业资源集团有限公司	同一母公司
安徽马钢重型机械制造有限公司	同一母公司
马钢(合肥)板材有限责任公司	同一母公司
马钢集团物流有限公司	同一母公司
安徽马钢表面技术股份有限公司	同一母公司
马钢(集团)控股有限公司南山矿业公司	同一母公司
马钢(上海)钢材销售有限公司	同一母公司
马钢(芜湖)材料技术有限公司	同一母公司
马钢(合肥)钢材加工有限公司	同一母公司
马钢诚兴金属资源有限公司	同一母公司
安徽马钢张庄矿业有限责任公司	同一母公司
马钢富圆金属资源有限公司	同一母公司
马钢(上海)商业保理有限公司	同一母公司
马钢智信资源科技有限公司	同一母公司
马鞍山钢铁建设集团有限公司	同一母公司
马钢(香港)有限公司	同一母公司
马钢利华金属资源有限公司	同一母公司
马鞍山马钢比欧西气体有限责任公司	同一母公司
安徽马钢工程技术集团有限公司文化传媒科技分公司	同一母公司
安徽马钢工程技术集团有限公司	同一母公司
马钢(广州)钢材加工有限公司	同一母公司
马钢(武汉)材料技术有限公司	同一母公司

马鞍山马钢慈湖钢材加工配售有限公司常州分公司	同一母公司
马钢(杭州)钢材销售有限公司	同一母公司
马钢(合肥)材料科技有限公司	同一母公司
南京马钢钢材销售有限公司	同一母公司
瑞泰马钢新材料科技有限公司	母公司联营企业
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	报告期内原持股 5%以上股东的子公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
马钢股份	采购商品/接受劳务	3,101,245.98	8,247,992.79
上海宝信软件股份有限公司	采购商品/接受劳务	2,371,681.42	
马鞍山博力建设监理有限责任公司	采购商品/接受劳务	1,226,415.06	
安徽裕泰物业管理有限责任公司	采购商品/接受劳务	472,511.21	
马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	采购商品/接受劳务	267,000.00	375,700.00
安徽马钢汽车运输服务有限公司	采购商品/接受劳务	95,367.72	
马钢国际经济贸易有限公司	采购商品/接受劳务	89,693.37	1,411,034.48
马钢集团招标咨询有限公司	采购商品/接受劳务	48,969.81	267.01
马钢集团设计研究院有限责任公司	采购商品/接受劳务	47,169.81	51,724.14
安徽马钢设备检修有限公司	采购商品/接受劳务	47,169.81	67,417.60
上海欧冶采购信息科技有限责任公司	采购商品/接受劳务	33,000.00	
马钢(集团)控股有限公司	采购商品/接受劳务	15,396.23	65,487.08
马钢集团财务有限公司	采购商品/接受劳务	12,419.89	
宝武重工有限公司	采购商品/接受劳务		4,989,930.20
安徽马钢粉末冶金有限公司	采购商品/接受劳务		399,669.94
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	采购商品/接受劳务		238,256.03
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	采购商品/接受劳务		10,274.72
安徽长江钢铁股份有限公司	采购商品/接受劳务		3,432.76

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2020 年度	2019 年度
马钢股份	出售商品/提供劳务	456,809,944.25	294,453,383.50
宝武重工	出售商品/提供劳务	19,389,245.12	9,956,406.39
安徽马钢化工能源科技有限公司	出售商品/提供劳务	8,839,629.73	539,242.81
安徽长江钢铁股份有限公司	出售商品/提供劳务	7,620,075.55	1,364,996.74
瑞泰马钢新材料科技有限公司	出售商品/提供劳务	6,215,506.47	11,392,691.18
马钢集团招标咨询有限公司	出售商品/提供劳务	5,792,452.83	
马钢(集团)控股有限公司	出售商品/提供劳务	5,711,237.31	39,630,916.41
安徽欣创节能环保科技股份有限公司	出售商品/提供劳务	5,569,534.31	3,471,451.89
宝武集团马钢轨交材料科技有限公司	出售商品/提供劳务	4,358,667.92	13,241,145.98
上海宝信软件股份有限公司	出售商品/提供劳务	3,246,838.94	
马钢(集团)控股有限公司资产经营管理公司	出售商品/提供劳务	2,316,614.68	
上海宝能信息科技有限公司	出售商品/提供劳务	2,286,044.41	
欧冶链金再生资源有限公司	出售商品/提供劳务	1,722,038.56	3,582,621.62
马钢(芜湖)加工配售有限公司	出售商品/提供劳务	889,056.60	
安徽马钢汽车运输服务有限公司	出售商品/提供劳务	888,278.05	708,539.46
马钢集团财务有限公司	出售商品/提供劳务	865,136.08	1,738,695.93
马钢(集团)控股有限公司姑山矿业公司	出售商品/提供劳务	843,357.79	
马钢(上海)融资租赁有限公司	出售商品/提供劳务	805,041.51	
安徽马钢罗河矿业有限责任公司	出售商品/提供劳务	799,163.76	129,582.08
爱智机器人(上海)有限公司	出售商品/提供劳务	699,802.88	
马钢集团设计研究院有限责任公司	出售商品/提供劳务	556,511.87	
安徽马钢矿业资源集团有限公司	出售商品/提供劳务	461,981.13	
安徽马钢重型机械制造有限公司	出售商品/提供劳务	408,000.00	
马钢(合肥)板材有限责任公司	出售商品/提供劳务	396,184.00	5,703,995.71
安徽马钢粉末冶金有限公司	出售商品/提供劳务	230,000.00	801,344.97
马鞍山博力建设监理有限责任公司	出售商品/提供劳务	171,400.91	
马钢国际经济贸易有限公司	出售商品/提供劳务	124,215.06	
马钢集团物流有限公司	出售商品/提供劳务	114,940.73	
安徽中联海运有限公司	出售商品/提供劳务	114,940.73	

安徽祥云科技有限公司	出售商品/提供劳务	98,505.21	
安徽马钢表面技术股份有限公司	出售商品/提供劳务	98,169.81	
马钢(集团)控股有限公司南山矿业公司	出售商品/提供劳务	94,339.63	
欧冶云商股份有限公司马鞍山分公司	出售商品/提供劳务	86,268.16	
马钢(集团)控股有限公司马钢日报社	出售商品/提供劳务	79,044.34	
马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	出售商品/提供劳务	78,800.00	
安徽马钢嘉华新型建材有限公司	出售商品/提供劳务	72,134.35	
埃斯科特钢有限公司	出售商品/提供劳务	56,603.77	
马钢(上海)钢材销售有限公司	出售商品/提供劳务	48,000.00	
马钢(芜湖)材料技术有限公司	出售商品/提供劳务	45,000.00	
马钢(合肥)钢材加工有限公司	出售商品/提供劳务	45,000.00	
马钢诚兴金属资源有限公司	出售商品/提供劳务	44,185.00	17,723.89
马鞍山钢铁无锡销售有限公司	出售商品/提供劳务	42,000.00	
马鞍山马钢嘉华商品混凝土有限公司	出售商品/提供劳务	19,377.36	
安徽马钢张庄矿业有限责任公司	出售商品/提供劳务	6,603.78	
安徽马钢嘉华新型建材有限公司	出售商品/提供劳务		1,269,266.46
安徽马钢设备检修有限公司	出售商品/提供劳务		1,076,621.54
马钢(芜湖)材料技术有限公司	出售商品/提供劳务		849,056.60
安徽马钢重型机械制造有限公司	出售商品/提供劳务		673,405.65
武汉钢铁有限公司	出售商品/提供劳务		520,000.00
中冶赛迪重庆信息技术有限公司	出售商品/提供劳务		243,396.22
马钢富圆金属资源有限公司	出售商品/提供劳务		237,038.57
马钢集团设计研究院有限责任公司	出售商品/提供劳务		232,758.62
马钢(上海)商业保理有限公司	出售商品/提供劳务		143,700.00
马钢集团招标咨询有限公司	出售商品/提供劳务		132,312.00
马钢智信资源科技有限公司	出售商品/提供劳务		124,175.05
安徽马钢表面技术股份有限公司	出售商品/提供劳务		98,169.81
马钢集团物流有限公司	出售商品/提供劳务		94,339.62
马鞍山钢铁建设集团有限公司	出售商品/提供劳务		70,818.30
安徽马钢张庄矿业有限责任公司	出售商品/提供劳务		54,703.64

马钢(香港)有限公司	出售商品/提供劳务		47,169.81
马鞍山迈特冶金动力科技有限公司	出售商品/提供劳务		47,169.81
马钢利华金属资源有限公司	出售商品/提供劳务		37,735.85
马鞍山马钢嘉华商品混凝土有限公司	出售商品/提供劳务		35,547.17
马鞍山博力建设监理有限责任公司	出售商品/提供劳务		32,940.47

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	2020 年度确认的租赁费	2019 年度确认的租赁费
马钢集团	房屋	20,016.51	20,779.05

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,666,720.71	3,181,500.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	马钢股份	89,058,391.75	2,342,235.70	73,468,378.62	3,731,419.74
	宝武重工	20,214,876.88	542,577.24	44,338,526.96	2,585,148.06
	马钢(合肥)板材有限责任公司	3,236,373.39	88,841.89	2,838,597.00	119,876.64
	瑞泰马钢新材料科技有限公司	2,529,695.30	378,147.50	4,721,821.28	191,705.94
	宝武集团马钢轨交材料科技有限公司	2,110,181.17	365,187.76	9,385,017.55	381,031.72
	马钢(集团)控股有限公司资产管理公司	1,792,020.00	47,130.13	-	-
	上海宝信软件股份有限公司	1,467,571.19	38,597.12	-	-
	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	1,399,578.92	236,896.85	2,303,516.95	119,235.61
	安徽马钢粉末冶金有限公司	1,085,566.51	196,735.35	881,951.40	35,807.23
	马钢(芜湖)材料技术有限公司	900,000.00	23,670.00	-	-
	马钢(合肥)钢材加工有限公司	900,000.00	203,490.00	-	-

	欧冶链金再生资源有限公司	841,653.28	46,815.80	2,926,842.74	118,829.82
	安徽马钢嘉华新型建材有限公司	767,829.11	138,994.99	1,052,718.08	42,740.35
	安徽长江钢铁股份有限公司	600,352.53	15,789.28	-	-
	安徽马钢汽车运输服务有限公司	524,848.17	13,803.76	63,600.50	2,582.18
	安徽马钢罗河矿业有限责任公司	461,899.99	12,147.97	17,357.00	704.69
	安徽马钢重型机械制造有限公司	434,100.00	11,416.83	461,877.00	18,752.21
	安徽马钢化工能源科技有限公司	398,762.00	10,487.44	482,773.74	19,600.61
	马钢(集团)控股有限公司	375,246.09	73,462.71	13,651,563.64	557,434.55
	马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	275,936.18	7,257.12	-	-
	武汉钢铁有限公司	260,000.00	58,786.00	587,600.00	23,856.56
	宝武重工有限公司钢结构工程分公司	212,000.00	26,754.40	225,926.51	9,172.62
	安徽马钢矿业资源集团有限公司	34,649.00	8,915.31	328,044.33	13,318.60
	安徽马钢表面技术股份有限公司			312,849.74	12,701.70
	安徽马钢设备检修有限公司			271,876.00	11,381.57
	马钢集团其他子公司	373,191.93	31,900.83	302,057.42	13,314.84
小 计		130,254,723.39	4,920,041.99	158,622,896.46	8,008,615.24
合同资产					
	马钢股份	77,599,065.54	2,040,855.42	1,060,000.00	43,036.00
	宝武重工	7,408,270.29	1,705,078.40	727,532.74	29,537.83
	安徽马钢化工能源科技有限公司	5,600,000.00	147,280.00		
	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	4,868,624.40	128,044.82		
	上海宝能信息科技有限公司	1,832,097.50	48,184.16		
	安徽长江钢铁股份有限公司	1,483,760.91	39,022.91		
	安徽马钢设备检修有限公司	727,532.74	164,495.15		
	宝武集团马钢轨交材料科技有限公司	665,133.17	136,600.41		
	马钢(集团)控股有限公司	630,500.98	24,121.80	229,380.53	9,312.85
	马钢集团财务有限公司	158,139.92	34,694.55		

	安徽马钢嘉华新型建材有限公司	81,509.43	2,143.70	11,346,976.84	1,321,260.12
	马钢(上海)融资租赁有限公司	80,504.73	2,117.27		
	宝武重工有限公司钢结构工程分公司	55,493.20	12,547.01	567,340.71	23,034.03
	马鞍山马钢比欧西气体有限责任公司	45,871.56	1,206.42	386,725.66	15,701.06
	马钢集团设计研究院有限责任公司	16,655.81	438.05		
	马钢国际经济贸易有限公司	2,654.86	69.82		
	马钢(芜湖)材料技术有限公司			849,056.60	34,471.70
	马钢(集团)控股有限公司姑山矿业公司			75,471.70	3,992.45
小 计		101,255,815.04	4,486,899.91	15,242,484.78	1,480,346.04
应 收 票 据	马钢股份	34,280,000.00			
	宝武重工	9,500,000.00	249,850.00	21,277,296.55	863,858.24
	中冶赛迪重庆信息技术有限公司	3,698,483.23		2,830,900.00	
	宝武集团马钢轨交材料科技有限公司	1,100,000.00	28,930.00	3,474,424.60	141,061.64
	埃斯科特钢有限公司			275,000.00	
	安徽马钢重型机械制造有限公司			200,454.00	8,138.43
	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	870,484.86	22,893.75	1,086,244.00	43,061.16
小 计		49,448,968.09	301,673.75	30,712,210.15	1,056,119.47
预付 款项	上海宝信软件股份有限公司	2,680,000.00			
	宝武重工	682,542.06			
	马钢国际经济贸易有限公司			1,636,800.00	
	马钢股份			100,000.00	
小 计		3,362,542.06		1,736,800.00	
其 他 收 款	马钢集团招标咨询有限公司	195,686.00	2,348.23		
	马钢股份	20,000.00	240.00		
	马钢(集团)控股有限公司			31,921,400.00	1,596,070.00
	宝武重工			139,762.42	13,976.24

	安徽长江钢铁股份有限公司			5,000.00	250.00
小 计		215,686.00	2,588.23	32,066,162.42	1,610,296.24

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	上海宝信软件股份有限公司	6,364,167.64	
	宝武重工	3,938,214.96	5,661,247.57
	安徽马钢表面技术股份有限公司	1,232,000.00	
	马钢股份	691,234.00	19,124,088.21
	中冶赛迪重庆信息技术有限公司	307,284.47	
	马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	283,020.00	8,000.00
	安徽马钢工程技术集团有限公司文化传媒科技分公司	172,216.78	
	安徽马钢设备检修有限公司	50,000.00	28,974.42
	马钢集团设计研究院有限责任公司	50,000.00	60,000.00
	马钢(集团)控股有限公司		1,265,027.37
	安徽马钢粉末冶金有限公司		463,617.13
	安徽欣创节能环保科技股份有限公司		277,800.00
	安徽马钢工程技术集团有限公司		153,897.65
	安徽长江钢铁股份有限公司		5,292.00
	马钢集团物流有限公司		831.18
	马钢集团招标咨询有限公司		309.73
小 计		13,088,137.85	27,049,085.26
合同负债	马钢股份	10,263,164.20	57,257,969.71
	安徽长江钢铁股份有限公司	7,501,803.32	2,063,893.80
	中冶赛迪重庆信息技术有限公司	2,334,378.38	2,904,123.90
	安徽马钢矿业资源集团有限公司	1,673,301.88	
	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	1,460,798.34	
	宝武重工	1,124,020.59	2,653,741.06
	欧冶链金再生资源有限公司	369,722.96	
	马钢(集团)控股有限公司	257,965.12	
	上海宝信软件股份有限公司	244,905.66	

	马钢集团招标咨询有限公司	231,320.75	
	马钢(集团)控股有限公司南山矿业公司	136,792.45	
	马钢(广州)钢材加工有限公司	48,000.00	
	马钢(武汉)材料技术有限公司	48,000.00	
	马鞍山马钢慈湖钢材加工配售有限公司 常州分公司	42,000.00	
	马钢(杭州)钢材销售有限公司	42,000.00	
	马钢(合肥)材料科技有限公司	42,000.00	
	南京马钢钢材销售有限公司	42,000.00	
	马鞍山马钢华阳设备诊断工程有限公司	13,577.99	
	马钢(集团)控股有限公司资产经营管理 公司		1,330,798.00
	瑞泰马钢新材料科技有限公司		1,126,415.09
	马钢(上海)融资租赁有限公司		483,024.52
小 计		67,819,966.08	25,875,751.64

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

项 目	期末余额	期初余额
已签订的但未于财务报表中确认的:		
构建长期资产承诺	545,209,111.68	706,900,500.00
合 计	545,209,111.68	706,900,500.00

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

经营租赁承诺

项 目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第1年	393,984.00	361,910.00
资产负债表日后第2年	393,984.00	361,910.00
资产负债表日后第3年	393,984.00	186,818.00
以后年度		
合 计	1,181,952.00	910,638.00

(二) 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	189,249,932.98	100.00	14,605,370.74	7.72	174,644,562.24
其中：关联方组合	128,022,713.16	67.65	4,754,123.88	3.71	123,268,589.28
非关联方组合	61,227,219.82	32.35	9,851,246.86	16.09	51,375,972.96
合 计	189,249,932.98	100.00	14,605,370.74	7.72	174,644,562.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	265,012,886.14	100.00	9,103,880.40	3.44	255,909,005.74
其中：关联方组合	164,367,769.70	62.02	7,958,089.04	4.84	156,409,680.66
非关联方组合	100,645,116.44	37.98	1,145,791.36	1.14	99,499,325.08
合 计	265,012,886.14	100.00	9,103,880.40	3.44	255,909,005.74

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	128,022,713.16	4,754,123.88	3.71
非关联方组合	61,227,219.82	9,851,246.86	16.09
小 计	189,249,932.98	14,605,370.74	7.72

3) 关联方组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合(合并范围内)	3,412,324.40		
关联方组合(合并范围外)			
1 年以内	117,941,483.44	3,101,861.01	2.63
1-2 年	6,395,064.82	1,445,924.16	22.61
2-3 年	0.50	0.27	53.51
3 年以上	273,840.00	206,338.44	75.35
小 计	128,022,713.16	4,754,123.88	3.71

4) 非关联方组合, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,989,656.63	737,618.33	3.69
1-2 年	30,961,670.45	4,325,345.36	13.97
2-3 年	4,677,512.74	1,498,675.08	32.04
3 年以上	5,598,380.00	3,289,608.09	58.76
小 计	61,227,219.82	9,851,246.86	16.09

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1 年以内	141,343,464.47
1-2 年	37,356,735.27
2-3 年	4,677,513.24
3 年以上	5,872,220.00
合 计	189,249,932.98

(3) 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	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	9,103,880.40	5,501,490.34						14,605,370.74
小计	9,103,880.40	5,501,490.34						14,605,370.74

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
马钢股份	89,058,391.75	47.06	2,342,235.70
宝武重工	20,193,402.88	10.67	531,086.50
中冶华天南京电气工程技术有限公司	10,495,256.77	5.55	1,644,302.63
联通系统集成有限公司	6,485,700.00	3.43	906,052.29
中冶陕压重工设备有限公司庄里分公司	5,317,100.00	2.81	3,124,327.96
小 计	131,549,851.40	69.51	8,548,005.07

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,501,862.95	100.00	112,250.10	4.49	2,389,612.85
合 计	2,501,862.95	100.00	112,250.10	4.49	2,389,612.85

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,728,431.45	100.00	1,647,309.69	5.03	31,081,121.76
合 计	32,728,431.45	100.00	1,647,309.69	5.03	31,081,121.76

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	2,286,176.95	109,661.87	4.80
非关联方组合	215,686.00	2,588.23	1.20
小 计	2,501,862.95	112,250.10	4.49

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	2,359,894.00
1-2 年	63,968.95
2-3 年	78,000.00
小 计	2,501,862.95

(3) 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	1,625,533.45	21,776.24		1,647,309.69
期初数在本期	1,625,533.45	21,776.24		1,647,309.69
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-15,381.60	15,381.60	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,535,675.95	616.36		-1,535,059.59
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	89,857.50	7,011.00	15,381.60	112,250.10

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
关联方往来款		31,921,400.00
投标及履约保证金	1,348,648.95	137,468.95
员工备用金	735,000.00	149,000.00
其他	418,214.00	520,562.50
合 计	2,501,862.95	32,728,431.45

6) 其他应收款金额前 4 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例(%)	坏账准备
国元证券股份有限公司	其他	400,000.00	1 年以内	15.99	16,280.00
马钢集团招标咨询有限公司	投标及履约 保证金	180,000.00	1 年以内	7.19	2,160.00

张秋红	备用金	150,000.00	1年以内	6.00	6,105.00
张秀春	备用金	150,000.00	1年以内	6.00	6,105.00
小 计		880,000.00		35.17	30,650.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	138,550,000.00		138,550,000.00	26,350,000.00		26,350,000.00
对联营、合营企业投资	9,623,309.79		9,623,309.79	8,922,530.25		8,922,530.25
合 计	148,173,309.79		148,173,309.79	35,272,530.25		35,272,530.25

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
安徽祥云	18,150,000.00			18,150,000.00		
安徽祥盾	2,000,000.00			2,000,000.00		
粤鑫马	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00		
爱智机器人	4,200,000.00	4,200,000.00		8,400,000.00		
长三角数科		100,000,000.00		100,000,000.00		
小 计	26,350,000.00	112,200,000.00		138,550,000.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
宏飞电力	8,922,530.25			700,779.54	
小 计	8,922,530.25			700,779.54	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

联营企业						
宏飞电力					9,623,309.79	
小 计					9,623,309.79	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	624,556,470.20	465,426,087.96	585,278,954.65	493,021,262.73
其他业务收入	3,563,563.26		183,442.42	
合 计	628,120,033.46	465,426,087.96	585,462,397.07	493,021,262.73

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	软件开发及工程服务	系统集成	服务外包	小计
主要经营地区				
安徽地区	321,078,054.94		303,478,415.26	624,556,470.20
收入小计	321,078,054.94		303,478,415.26	624,556,470.20

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	34,407,537.06	20,052,959.47
材料	5,833,349.06	10,763,070.96
其他	178,458.71	170,353.80
合 计	40,419,344.83	30,986,384.23

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	700,779.54	-77,469.75
成本法核算的长期股权投资收益	154,903.42	
合 计	855,682.96	-77,469.75

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	本期数	上年同期数
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-13,121.53	436,096.50
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	7,698,861.66	9,492,128.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,027.54	63,190.07
小 计	7,757,767.67	9,991,414.57
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	1,304,846.04	1,442,895.91
少数股东权益影响额(税后)	116,168.03	238,614.62
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,336,753.60	8,309,904.04

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.77	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.16	0.15	0.15

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	60,267,377.70
非经常性损益	B	6,336,753.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	53,930,624.10
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,028,675,730.57
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	27,082,029.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.00
其他	股权激励确认资本公积	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1

	其他综合收益(外币报表折算差额)	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	同控收购的	I3	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	
	专项储备	I4	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,045,268,404.92
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	5.77%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	5.16%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	60,267,377.70
非经常性损益	B	6,336,753.60
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	53,930,624.10
期初股份总数	D	361,093,720.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	361,093,720.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

说明：稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

飞马智科信息技术股份有限公司

二〇二一年四月九日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室