



宏天信业

NEEQ :837758

北京宏天信业信息技术股份有限公司

Beijing Macrosky Technology Co.,Ltd

半年度报告

2017

## 公司半年度大事记

2015 年底，公司为中国银行黑龙江分行开发完成了资金监管系统，得到客户的极大认可。2016 年，中国银行决定在全国 27 省的分行推广此系统。2017 年 3 月起，公司开始陆续与各家分行签订相关合同。

2017 年 5 月 19 日，公司 2016 年年度股东大会在公司会议室举行，公司股东出席，董事、监事均列席了会议。

2017 年 5 月 21 日，公司提交并通过了系统集成三级资质年审。

2017 年 3 月，公司人力资源部参加了东北五校联合大型招聘会，此次招聘一共录用了东北大学、吉林大学、大连理工大学等重点院校的 30 余名优秀毕业生。

## 目 录

### **【声明与提示】**

#### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	（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）半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。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	北京宏天信业信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Macrosky Technology Co., Ltd
证券简称	宏天信业
证券代码	837758
法定代表人	黄波
注册地址	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 1 号楼市长大厦 8 层 0809 号
办公地址	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号中坤大厦 809 室
主办券商	湘财证券
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王显辉
电话	010-51663106
传真	010-82191731
电子邮箱	wang_xh@macrosky.com.cn
公司网址	www.macrosky.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区高梁桥斜街 59 号中坤大厦 809 室 100044

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-06-17
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	金融机构及相关企业应用软件产品的技术开发及技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	16,300,000
控股股东	黄波
实际控制人	黄波，朱蓓
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	34,620,643.10	23,257,413.62	48.86%
毛利率	22.19%	39.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	915,882.20	2,648,075.83	-65.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	453,421.65	2,621,825.83	-82.71%
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）	1.60%	5.86%	-
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）	0.79%	5.80%	-
基本每股收益（元/股）	0.06	0.16	-65.41%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	60,079,322.87	69,653,854.69	-13.75%
负债总计	2,600,318.87	12,573,915.91	-79.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,479,004.00	57,079,938.78	0.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.53	3.50	0.70%
资产负债率	4.33%	18.05%	-
流动比率	2,241.00%	540.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-18,228,262.53	-11,331,919.94	-
应收账款周转率	4.00	1.86	-
存货周转率	-	3.53	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-13.75%	-10.12%	-
营业收入增长率	48.86%	-27.09%	-
净利润增长率	-65.41%	-59.61%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

宏天信业是处于金融科技（FinTech）行业，具备优秀交付能力的金融软件解决方案开发商，也是经国家权威机构认证的高新技术企业和软件企业，拥有 CMMI 三级与系统集成三级资质。

公司在金融科技应用领域拥有一支经验丰富的专业团队，重点客户是信用度高、投资额大的金融行业企业，主要是银行及保险公司。公司向金融客户提供高技术附加值的金融软件产品和专业技术服务，为金融客户提供交易系统及管理决策支持系统。

目前公司的主要客户包括：中国银行、国家开发银行、中国国际航空有限公司、银联数据、中银通支付有限公司、中银富登村镇银行、法国兴业银行、唐山银行、海南银行、幸福人寿保险股份有限公司、天津恒安标准人寿保险有限公司、玖富集团等大中型金融企业。

公司主要通过自有销售渠道，销售公司拥有自主知识产权的金融应用软件产品。

公司长期与金融机构在金融科技方向进行合作，积累了大量本行业和业务领域的经验，通过产品研发部门，把这些行业知识以及对行业、业务、技术方向上的前瞻性设计，固化形成软件产品，并将这些软件产品向客户进行销售。在此过程中，公司结合客户实际需求，提供专业的业务技术咨询服务，并形成针对客户专门的产品解决方案，取得软件产品销售以及专业的咨询服务、软件定制开发服务的商业机会。

在后续，依据客户对产品、业务、系统持续优化、迭代的新需求，获得包括产品版本升级、新产品销售、业务咨询、专业技术支持服务在内的，长期的产品和服务销售的商业机会。因此“软件产品+系统运维服务+产品定制开发服务”构成了公司主要的业务收入来源。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

#### （一）报告期内公司财务状况

##### 1、公司财务状况

截至报告期末，公司资产总额为 6,007.93 万元，与期初相比下降 13.75%；负债总额为 260.03 万元，与期初相比下降 79.32%；资产负债率为 4.33%，与期初相比下降 13.72%。

原因分析：报告期内公司货币资金减少，导致资产总额减少；报告期内，公司归还了上期大额供应商的欠款，并支付了 2016 年四季度的企业所得税，导致负债减少。

##### 2、公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入 3,462.06 万元，与去年同期相比上升 48.86%；营业成本 2,693.97 万元，与去年同期相比上升 90.57%；净利润为 91.59 万元，与去年同期相比下降 65.41%。

原因分析：本年度公司业务发展良好，订单增多，收入增加；但行业竞争加剧，人工成本不断上升，导致成本增加力度更大；同时期末应收账款金额较大，导致坏账准备金额大增，进而净利润降低。

##### 3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 -1822.83 万元，与去年同期相比下降 60.86%。

原因分析：本期支付给供应商的款项增加，特别是归还了上期大额供应商的欠款；随着人工成本的上升，本期支付给员工的费用大幅增加；同时本期支付的税费增加，特别是支付了 2016 年 4 季度企业所得税，综上所述导致报告期现金流量为负。

#### （二）报告期内公司业务状况

报告期内，管理层围绕既定的经营工作目标，积极落实各项经营工作。

2017 年上半年，公司与国家开发银行、中国国际航空公司、国网信息通信产业集团、国网电子商务有限公司、畅捷通支付有限公司、天安财产保险公司等新客户的业务顺利展开。

报告期内，公司经营管理团队稳定，核心技术团队长期稳定。校园招聘成果显著，录用了来自各大重点院校的优秀毕业生 30 余名，作为公司重要的人才储备，人力资源部为他们组织了系统的岗前培训。

公司正在积极推进内部合伙人机制、内部创业制度的完善和实施。

报告期内，公司供应商和客户、销售渠道、成本结构、收入模式、季节性、周期性等无明显变化。

### 三、风险与价值

#### 1、销售季节性风险

公司的主要客户是各类银行。银行对金融科技应用系统的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，并且银行客户对软件产品的验收和货款支付有较长的审核周期，第三、四季度尤其是年末通常是支付的高峰期。由于费用在年度内较为均衡地发生，而收入和收款主要在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在季节性波动。虽然公司目前现金流比较充足，但未来业务扩大时现金流流入的波动可能导致公司在未来部分时段资金紧张，影响公司业务的拓展。以上季节性风险是由于银行业的 IT 系统建设特点造成，预计未来还将持续。

应对措施：报告期内，公司加强、坚持稳健的收款工作，实现合同及时回款。另外公司一直致力于与外部公司合作，将部分业务外包。外包业务的付款方式按照背靠背方式执行，可以减少公司对现金流不足的风险，对冲行业业务季节性波动导致的公司经营风险。同时，在适当的时候，公司会考虑做股权定向增发，增加公司现金流，这样可以减少部分项目外包，提高利润率。

#### 2、市场竞争的风险

由于金融 IT 应用的复杂性及高成本，商业银行更换应用系统服务商较为慎重，公司拓展新客户面临着较为激烈的市场竞争。公司目前客户包括大中型银行业客户，但部分大型银行在金融科技方面更新换代技术要求越来越高，若公司需要进一步拓展大型银行客户，将会面临较大的市场营销和技术服务压力。以上市场竞争风险客观存在，预计未来还将持续。

应对措施：公司正通过培训，不断提高管理能力，提升技术人员能力与素质；并通过自主产品自主研发，提供一系列增值服务，加大自主创新。从提升核心竞争力方面着手，通过金融科技手段帮助客户获取市场，从而提升公司在客户端的核心价值，增加客户黏性，提高市场占有率及抗风险能力，从而获得市场竞争优势。同时，公司将利用自身在金融行业大数据领域的技术经验积累，将业务拓展到其他相关行业，以提高抗风险能力。

#### 3、核心人员流失的风险

公司属于知识密集型企业。公司产品和技术的更新换代、产品结构的调整，都需要以公司的核心技术人员和关键管理人员为主导；公司的各项核心技术，也是由以核心人员为主的团队，通过与同行和客户进行广泛的技术交流，消化吸收先进技术，经过多年的技术开发和行业实践而获得。能否维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟，是公司能否在行业内保持现有市场地位和是否具有持续发展能力的关键。以上核心人员流失的风险是由于公司所处行业对于人才的竞争争夺而造成。

应对措施：报告期内，公司核心团队稳定，但考虑到核心团队的长期稳定，公司将进一步实施内部合伙人计划，提升激励机制，让员工把公司当成自己的创业平台。对贡献比较大的合伙人团队实施股权激励计划，通过建立良好的股权结构与治理机制，完善的绩效考核机制，提升企业对员工的凝聚力和向心力，稳定核心团队，降低核心人员流失与核心技术泄密的风险。

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节-二-(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

1、为避免与宏天信业发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人黄波与朱蓓出具了避免同业竞争的承诺函，公司其他持股 5%以上股东及其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员亦出具了避免同业竞争承诺函。

2、为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司实际控制人黄波及朱蓓已出具承诺函，承诺：“本人及本人所控制的其他企业目前不存在违规占用公司的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用公司资金的情况。”

3、按照《业务规则》锁定股份的相关规定，公司实际控制人黄波与朱蓓承诺：“在满足其他法律法规关于股份锁定的条件下，其直接或间接持有的挂牌公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

4、公司高级管理人员出具声明，其本人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。以上承诺均有效履行，报告期内未出现违反承诺的情形。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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	0	0.00%	6,508,332	6,508,332	39.93%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	2,788,000	2,788,000	17.10%
	董事、监事、高管	0	0.00%	2,374,000	2,374,000	14.56%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,300,000	100.00%	-6,508,332	9,791,668	60.07%
	其中：控股股东、实际控制人	10,742,000	65.90%	-2,789,000	7,953,000	48.79%
	董事、监事、高管	9,500,000	58.28%	-2,375,000	7,125,000	43.71%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,300,000	-	0	16,300,000	-
普通股股东人数		5				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄波	9,500,000	-1,000	9,499,000	58.28%	7,125,000	2,374,000
2	天津大隆企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,500,000	0	3,500,000	21.47%	2,333,334	1,166,666
3	天津同创未来企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,800,000	0	2,800,000	17.18%	0	2,800,000
4	朱蓓	500,000	0	500,000	3.07%	333,334	166,666
5	郭琳	0	1,000	1,000	0.01%	0	1,000
合计		16,300,000	-	16,300,000	100.00%	9,791,668	6,508,332

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，朱蓓为黄波之配偶，黄波为天津大隆企业管理咨询合伙企业的执行事务合伙人。除上述情况外，股东之间无关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为公司法人黄波，其直接持有公司 949.9 万股股份，占公司股本总额的 58.28%，间接持有公司 74.20 万股股份，占公司股本总额的 4.55%。

控股股东基本情况如下：

黄波，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，拥有 MBA 硕士学位，高级

工程师。1993 年 7 月至 1999 年 5 月，就职于广州南天电脑系统有限公司；1999 年 5 月至 2000 年 5 月，就职于北京南天电脑系统有限公司；2000 年 8 月至 2003 年 12 月，就职于北京高阳金信信息技术有限公司；2004 年 1 月至 2009 年 7 月，就职于北京市宏天信业科技发展有限公司；2009 年 8 月至 2015 年 12 月，在宏天有限任执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，在股份公司任董事长兼总经理，任期至 2018 年 12 月。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为黄波、朱蓓夫妇，黄波直接持有公司 949.9 万股股份，占公司股本总额的 58.28%，间接持有公司 74.20 万股股份，占公司股本总额的 4.55%；朱蓓直接持有公司 50 万股股份，占公司股本总额的 3.07%；二人合计持有公司 1,074.10 万股股份，占公司股本总额的 65.90%。

实际控制人基本情况如下：

黄波，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，拥有 MBA 硕士学位，高级工程师。1993 年 7 月至 1999 年 5 月，就职于广州南天电脑系统有限公司；1999 年 5 月至 2000 年 5 月，就职于北京南天电脑系统有限公司；2000 年 8 月至 2003 年 12 月，就职于北京高阳金信信息技术有限公司；2004 年 1 月至 2009 年 7 月，就职于北京市宏天信业科技发展有限公司；2009 年 8 月至 2015 年 12 月，在宏天有限任执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，在股份公司任董事长兼总经理，任期至 2018 年 12 月。

朱蓓，女，1977 年 10 月，大专学历，拥有 MBA 硕士学位，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 7 月至 2001 年 6 月，就职于金鹰国际货运代理有限公司；2001 年 8 月至今，就职于北京高阳金信信息技术有限公司，目前任大客户经理。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄波	董事长/总经理	男	45	硕士	2015年12月-2018年12月	是
王显辉	董事/董事会秘书/财务总监/副总经理	男	43	本科	2015年12月-2018年12月	是
梁磊	董事	男	35	本科	2015年12月-2018年12月	是
郝长全	董事	男	36	本科	2015年12月-2018年12月	是
易伟	董事	男	35	本科	2015年12月-2018年12月	是
李瑜	监事会主席	男	43	本科	2015年12月-2018年12月	是
李凯	监事	男	34	本科	2015年12月-2018年12月	是
孙煜	职工监事	男	28	本科	2015年12月-2018年12月	是
何剑刚	副总经理	男	47	本科	2015年12月-2018年12月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄波	董事长/总经理	9,500,000	-1,000	9,499,000	58.28%	0
王显辉	董事/董事会秘书/财务总监/副总经理	0	0	0	0.00%	0
梁磊	董事	0	0	0	0.00%	0
郝长全	董事	0	0	0	0.00%	0
易伟	董事	0	0	0	0.00%	0
李瑜	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
李凯	监事	0	0	0	0.00%	0
孙煜	监事	0	0	0	0.00%	0
何剑刚	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	9,500,000	-1,000	9,499,000	58.28%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	134	148

#### 核心员工变动情况:

无
---

## 第七节 财务报表

### 一、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	44,645,913.97	62,889,282.50
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、2	12,333,704.05	4,958,055.74
预付款项	五、3	800,000.00	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	484,835.31	21,280.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>58,264,453.33</b>	<b>67,868,618.24</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、5	1,500,000.00	1,500,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、6	92,378.93	117,512.40
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

北京宏天信业信息技术股份有限公司  
2017 半年度报告

油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、7	222,490.61	167,724.05
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	1,814,869.54	1,785,236.45
<b>资产总计</b>	-	60,079,322.87	69,653,854.69
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、8	1,458,850.00	10,426,157.35
预收款项	五、9	388,400.00	234,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、10	436,602.55	100,230.82
应交税费	五、11	285,127.33	1,781,866.72
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、12	31,338.99	31,661.02
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	2,600,318.87	12,573,915.91
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

北京宏天信业信息技术股份有限公司  
2017 半年度报告

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	2,600,318.87	12,573,915.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	五、13	16,300,000.00	16,300,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、14	23,978,618.42	23,978,618.42
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、15	2,610,085.57	2,610,085.57
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、16	14,590,300.01	14,191,234.79
归属于母公司所有者权益合计	-	57,479,004.00	57,079,938.78
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	57,479,004.00	57,079,938.78
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	60,079,322.87	69,653,854.69

法定代表人：黄波 主管会计工作负责人：王显辉 会计机构负责人：沈艳平

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、17	34,620,643.10	23,287,413.62
其中：营业收入	-	34,620,643.10	23,257,413.62
利息收入	-	-	30,000.00
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	34,288,053.80	20,512,022.93
其中：营业成本	五、17	26,939,744.71	14,136,527.42
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、18	98,284.16	38,496.99

北京宏天信业信息技术股份有限公司  
2017 半年度报告

销售费用	五、19	1,206,327.30	1,085,707.42
管理费用	五、20	5,675,143.61	5,712,980.49
财务费用	五、21	-69,578.48	-44,608.64
资产减值损失	五、22	438,132.50	-417,080.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	332,589.30	2,775,390.69
加：营业外收入	五、23	528,632.47	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、24	106.13	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	861,115.64	2,775,390.69
减：所得税费用	五、25	-54,766.56	127,314.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	915,882.20	2,648,075.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	915,882.20	2,648,075.83
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	915,882.20	2,648,075.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.06	0.16
（二）稀释每股收益	-	0.06	0.16

法定代表人：黄波 主管会计工作负责人：王显辉 会计机构负责人：沈艳平

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	29,014,532.48	23,341,230.35
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	198,632.47	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、26	690,967.93	2,046,519.95
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>29,904,132.88</b>	<b>25,387,750.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	33,107,351.13	25,495,071.63
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	9,676,207.70	6,498,776.68
支付的各项税费	-	2,885,098.84	2,146,206.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、27	2,463,737.74	2,579,615.69
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>48,132,395.41</b>	<b>36,719,670.24</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-18,228,262.53</b>	<b>-11,331,919.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	15,106.00	54,532.00
投资支付的现金	-	-	750,000.00
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	-	-	-

北京宏天信业信息技术股份有限公司  
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	15,106.00	804,532.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-15,106.00	-804,532.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-18,243,368.53	-12,136,451.94
加：期初现金及现金等价物余额	-	62,889,282.50	38,801,708.68
六、期末现金及现金等价物余额	-	44,645,913.97	26,665,256.74

法定代表人： 黄波 主管会计工作负责人： 王显辉 会计机构负责人： 沈艳平

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

##### 1、会计政策变化：

根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》（财会〔2016〕22号）的规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

本公司2017年1月1日至2017年6月30日期间缴纳的“印花税”按照此最新规定进行会计分录及相关披露的处理。

##### 2、公司经营存在周期性特征：

由于受到客户预算执行体系、客户阶段性验收及项目实施进度等因素的影响，公司营业收入呈现出上半年偏低、集中在下半年实现的周期性现象。

### 二、报表项目注释

-

## 公司的基本情况

北京宏天信业信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由北京市工商行政管理局海淀分局批准登记，统一社会信用代码为 91110108692331352W，公司注册地址为北京市海淀区高粱桥斜街 59 号院 1 号楼市长大厦 8 层 0809 号。

本公司前身为北京宏天信业信息技术有限公司，由北京市宏天信业科技发展有限公司和自然人黄波共同出资，成立于 2009 年 07 月 15 日，公司成立时注册资本为 100.00 万元，实收资本 100.00 万元。

2013 年 08 月 21 日，北京市宏天信业科技发展有限公司将其持有的 94.00% 的股权转让给黄波，5.00% 的股权转让给朱蓓。至此，北京市宏天信业科技发展有限公司不再持有本公司股权。

2013 年 10 月 31 日，本公司召开第二届第二次股东会，决议通过将注册资本追加至 1,000.00 万元，增资后，其中黄波出资货币 950.00 万元，朱蓓出资货币 50.00 万元。

2015 年 10 月 15 日，本公司召开股东会，决议通过将注册资本变更为 1,630.00 万元，同时吸收天津大隆企业管理咨询合伙企业(有限合伙)和天津同创未来企业管理咨询合伙企业(有限合伙)为股东会成员，并同意修改公司章程。变更后的股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	出资比例
1	黄波	950.00	950.00	58.28%
2	朱蓓	50.00	50.00	3.07%
3	天津大隆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	350.00	350.00	21.47%
4	天津同创未来企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	280.00	280.00	17.18%
合计		1,630.00	1,630.00	100.00%

2015 年 12 月 11 日，公司依照《公司法》和其他有关规定，由原北京宏天信业信息技术有限公司整体变更设立为股份有限公司。2016 年 4 月在全国中小股份转让系统挂牌。

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统集成功；销售计算机、软件及辅助设备、文化用品、电子产品；维修计算机。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

## 财务报表的编制基础

### （1） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## （2）持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

## 重要会计政策及会计估计

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 6. 金融资产和金融负债

本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。

#### （1）金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类

为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其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,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100.00 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合、质保金、备用金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	50.00	50.00
2-3 年	100.00	80.00
3-4 年	100.00	90.00
4-5 年	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提：

关联方组合、质保金、备用金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计
-----------------	-------------------------

	提坏账准备
(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	
单项计提坏账准备的理由	
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 8. 存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、低值易耗品、包装物等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、人工成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，本公司为执行合同而持有的存货，以其合同价格作为计量基础确认的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产为电子设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	电子设备	平均年限法	3.00	31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

#### 10. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 11. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### 12. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括技术开发服务、技术服务收入、销售软件收入，收入确认政策如下：

##### ①技术开发服务

技术开发服务通常在按照合同约定提交软件开发成果并经客户验收后确认收入。于期末，如

果提供劳务交易的结果不能够可靠计量,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用;已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入,

②为客户提供工时服务

根据合同按每月实际工作量(人/天)收费,经客户确认实际工作量后确认收入。

③销售软件

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。软件销售在公司收入中占极小部分,不足1%。

13. 政府补助

本公司的政府补助包括从政府无偿取得货币性资产。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;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。

中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金为用于补偿已发生的相关费用或损失,直接计入当期损益。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

15. 其他重要的会计政策和会计估计

无。

16. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

无。

## 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照销售收入计算销项税	6%、17%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%

2. 税收优惠

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》(财务[2016]36号), 附件营业税改征增值税试点过渡政策的规定, 纳税人技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。技术开发, 是指开发者接受他人委托, 就新技术、新产品、新工艺或者新材料及其系统进行研究开发的行为。

(2) 本公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业认定管理办法》的有关规定, 于 2013 年 9 月 2 日认定为软件企业, 证书编号: 京 R-2013-0769。根据财税[2012]27 号文, 本公司按《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策, 即我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业, 经认定后, 在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税, 并享受至期满为止。2016 年度本公司企业所得税适用税率为 12.5%。

(3) 本公司于 2015 年 9 月 8 日被认定为高新技术企业, 可享受 15% 的企业所得税税率, 本公司目前实际使用上述第 (2) 项税收优惠政策。

## 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 06 月 30 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	3,610.88	1,930.41
银行存款	44,642,303.09	62,887,352.09
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>44,645,913.97</b>	<b>62,889,282.50</b>
其中：存放在境外的款项总额		

### 2. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,094,951.63	100.00	1,761,247.58	12.50	12,333,704.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>14,094,951.63</b>	<b>100.00</b>	<b>1,761,247.58</b>	<b>12.50</b>	<b>12,333,704.05</b>

(续)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,299,848.15	100.00	1,341,792.41	21.30	4,958,055.74
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>6,299,848.15</b>	<b>100.00</b>	<b>1,341,792.41</b>	<b>21.30</b>	<b>4,958,055.74</b>

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,384,951.63	619,247.58	5.00
1-2 年	1,136,000.00	568,000.00	50.00
2-3 年	574,000.00	574,000.00	100.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
<b>合计</b>	<b>14,094,951.63</b>	<b>1,761,247.58</b>	<b>—</b>

(2) 本期度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 419,455.17 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
中国银行股份有限公司	7,249,300.00	1 年以内	51.43	362,465.00
天津前方科技有 限公司	2,400,106.30	1 年以内 756,106.30 元, 1-2 年 1,070,000.00 元, 2-3 年 574,000.00 元	17.03	1,146,805.32
广东星亚智能科 技有限公司	1,660,000.00	1 年以内	11.78	83,000.00
北京汇通金财信 息科技有限公司	978,309.48	1 年以内	6.94	48,915.47
北京吉亚伟业科 技有限公司	600,000.00	1 年以内	4.26	30,000.00
<b>合计</b>	<b>12,887,715.78</b>		<b>91.43</b>	<b>1,671,185.79</b>

变动原因分析：本年度公司业务发展良好，订单增多，收入增加，故应收账款增加。

### 3. 预付款项

单位名称	款项性质	账龄	期末余额		期初余额	
			金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
北京中电信联科 科技发展有限公司	劳务服务款	1 年以内	800,000.00	100.00		
<b>合计</b>			<b>800,000.00</b>	<b>100.00</b>		

### 4. 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

北京宏天信业信息技术股份有限公司  
2017 半年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	373,546.64	100.00	18,677.33	5.00	354,869.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					
<b>合计</b>	<b>373,546.64</b>	<b>100.00</b>	<b>18,677.33</b>	<b>5.00</b>	<b>354,869.31</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	21,280.00	100.00			21,280.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					
<b>合计</b>	<b>21,280.00</b>	<b>100.00</b>			<b>21,280.00</b>

1) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
保证金	17,680.00		
备用金	112,286.00		
合计	129,966.00		—

(2) 本期度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,677.33 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	17,680.00	21,280.00
关联方往来款	40,000.00	
其他单位往来款项	445,832.64	
合计	503,512.64	21,280.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
上海临港漕河泾人才有 限公司	往来款	373,546.64	1 年以内	74.19	18,677.33
王晓侠	备用金	72,286.00	1 年以内	14.36	
何剑刚	备用金	40,000.00	1 年以内	7.94	
天津三源招标有限公司	保证金	14,400.00	1 年以内	2.86	
唐山银行股份有限公司	保证金	3,000.00	1 年以内	0.60	
合计		503,232.64		99.94	18,677.33

变动原因分析：因为上海临港河泾人才有限公司未能及时提供代我司支付给上海分公司员工薪酬的发票，同时，备用金 72,286.00 元为公司装修使用，也未及时取得相应发票，导致以上款项无法

冲回，进而其他应收款金额增大。

5. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
<b>合计</b>	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
珠海横琴麦伽玖创投资中心(有限合伙)	1,500,000.00			1,500,000.00						
<b>合计</b>	1,500,000.00			1,500,000.00						

6. 固定资产

北京宏天信业信息技术股份有限公司  
2017 半年度报告

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	284,068.70	284,068.70
2. 本期增加金额	15,106.00	15,106.00
(1) 购置	15,106.00	15,106.00
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	299,174.70	299,174.70
二、累计折旧		
1. 期初余额	166,556.30	166,556.30
2. 本期增加金额	40,239.47	40,239.47
(1) 计提	40,239.47	40,239.47
3. 本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	206,795.77	206,795.77
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	92,378.93	92,378.93

项目	电子设备	合计
2. 期初账面价值	117,512.40	117,512.40

7. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,779,924.91	222,490.61	1,341,792.41	167,724.05
<b>合计</b>	<b>1,779,924.91</b>	<b>222,490.61</b>	<b>1,341,792.41</b>	<b>167,724.05</b>

变动原因分析：因应收账款和其他应收款期末金额比期初金额增大，造成计提的坏账准备金额增加，进而导致递延所得税资产增加。

8. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
劳务服务款	1,458,850.00	10,426,157.35
<b>合计</b>	<b>1,458,850.00</b>	<b>10,426,157.35</b>

变动原因分析：本期支付了期初大额供应商款项，所以期末应付供应商款项大幅降低。

9. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收服务费	388,400.00	234,000.00
<b>合计</b>	<b>388,400.00</b>	<b>234,000.00</b>

变动原因分析：预收款项全部为幸福人寿保险股份有限公司依据合同条款支付给我司的相关款项，因本期增加了类似合同，故金额有所增加。

10. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	44,101.14	9,414,409.71	9,101,442.11	357,068.74

北京宏天信业信息技术股份有限公司  
2017 半年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
设定提存计划	56,129.68	483,014.51	459,610.38	79,533.81
<b>合计</b>	<b>100,230.82</b>	<b>9,897,424.22</b>	<b>9,561,052.49</b>	<b>436,602.55</b>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		8,414,316.44	8,124,038.90	290,277.54
职工福利费		257,642.20	257,642.20	
社会保险费	44,101.14			
其中：医疗保险费	39,375.60	306,790.80	295,651.10	50,515.30
工伤保险费	1,575.18	12,317.59	11,851.17	2,041.60
生育保险费	3,150.36	26,027.68	24,865.74	4,312.30
住房公积金		396,756.00	386,834.00	9,922.00
工会经费和职工教育经费		559.00	559.00	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>44,101.14</b>	<b>9,414,409.71</b>	<b>9,101,442.11</b>	<b>357,068.74</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	53,861.96	463,408.22	440,618.16	76,652.02
失业保险费	2,267.72	19,606.29	18,992.22	2,881.79
企业年金缴费				
<b>合计</b>	<b>56,129.68</b>	<b>483,014.51</b>	<b>459,610.38</b>	<b>79,533.81</b>

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按上期员工工资总额的 20.00%、1.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

北京宏天信业信息技术股份有限公司  
2017 半年度报告

变动原因分析：本期员工人数增加，薪酬调增所致。

11. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	182,969.23	554,261.39
企业所得税		1,107,377.98
个人所得税	80,065.94	53,715.98
城市维护建设税	12,887.09	38,798.30
教育费附加	5,523.04	16,627.84
地方教育费附加	3,682.03	11,085.23
<b>合计</b>	<b>285,127.33</b>	<b>1,781,866.72</b>

变动原因分析：本期支付了期初大额的企业所得税款项，故期末金额减少。

12. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工社保费用	31,338.99	31,661.02
<b>合计</b>	<b>31,338.99</b>	<b>31,661.02</b>

13. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	16,300,000.00						16,300,000.00

14. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,978,618.42			23,978,618.42
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>23,978,618.42</b>			<b>23,978,618.42</b>

15. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,610,085.57			2,610,085.57
<b>合计</b>	<b>2,610,085.57</b>			<b>2,610,085.57</b>

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

16. 未分配利润

项目	期末	期初
<b>上期期末余额</b>	14,191,234.79	2,310,546.79
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本期期初余额</b>	14,191,234.79	2,310,546.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	915,882.20	13,200,764.44
减：提取法定盈余公积		1,320,076.44
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-516,816.98	
<b>期末余额</b>	<b>14,590,300.01</b>	<b>14,191,234.79</b>

17. 营业收入、营业成本

营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,620,643.10	26,939,744.71	23,257,413.62	14,136,527.42
其他业务			30,000.00	
<b>合计</b>	<b>34,620,643.10</b>	<b>26,939,744.71</b>	<b>23,287,413.62</b>	<b>14,136,527.42</b>

变动原因分析：本年度公司业务发展良好，订单增多，收入增加；但行业竞争加剧，人工成本不断上升，导致成本增加力度更大。

18. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	52,362.83	22,456.58
教育费附加	22,441.21	9,624.24
地方教育费附加	14,960.82	6,416.17
印花税	8,519.30	
<b>合计</b>	<b>98,284.16</b>	<b>38,496.99</b>

注 1：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

注 2：根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》（财会〔2016〕22 号）的规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。故本期“印花税”金额计入“税金及附加”科目。

变动原因分析：因本期增值税缴纳金额大增，故相应提高附加税的金额。

19. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	882,666.71	633,622.51
交通差旅费	164,263.72	352,886.46

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	105,841.11	59,922.00
办公用品费	49,951.70	34,601.95
通讯费	3,604.06	4,674.50
<b>合计</b>	<b>1,206,327.30</b>	<b>1,085,707.42</b>

20. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,241,318.14	3,513,743.60
职工薪酬	1,237,152.05	867,438.16
咨询服务费	460,770.14	800,544.71
交通差旅费	429,646.65	219,298.39
办公费用	127,909.71	122,383.10
房租物业费	109,078.95	88,201.72
业务招待费	19,736.50	47,264.07
折旧摊销费	40,239.47	34,230.44
印花税		13,948.50
残疾人保证金	9,292.00	5,927.80
<b>合计</b>	<b>5,675,143.61</b>	<b>5,712,980.49</b>

注：根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》（财会〔2016〕22号）的规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。故本期“印花税”金额计入“税金及附加”科目。

21. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	73,278.54	48,264.82
加：汇兑损失		
加：其他支出	3,700.06	3,656.18
<b>合计</b>	<b>-69,578.48</b>	<b>-44,608.64</b>

变动原因分析：因库存现金增加，进而存款利息收入增加。

## 22. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	438,132.50	-417,080.75
<b>合计</b>	<b>438,132.50</b>	<b>-417,080.75</b>

变动原因分析：本期应收账款的期末金额较大，导致坏账准备金额增加。

## 23. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	528,632.47		
<b>合计</b>	<b>528,632.47</b>		

### (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
挂牌新三板补助	300,000.00		中关村国家自主创新示范区创业投资风险补贴资金管理 办法	与收益相关
增值税即征即退	198,632.47		国家税务总局北京 市海淀区支库	与收益相关
CMMI 证书补助	30,000.00		中关村企业信用促 进会	与收益相关
<b>合计</b>	<b>528,632.47</b>			

24. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非常损失	106.13		106.13
<b>合计</b>	<b>106.13</b>		<b>106.13</b>

25. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用		75,179.77

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-54,766.56	52,135.09
<b>合计</b>	<b>-54,766.56</b>	<b>127,314.86</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期利润总额	861,115.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,639.46
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,766.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-54,766.56
加计扣除	-162,406.02
所得税费用	-54,766.56

26. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,689.39	1,870,208.13
退回保证金	276,000.00	38,047.00
利息收入	73,278.54	138,264.82
政府补助	330,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	690,967.93	2,046,519.95

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	1,787,017.30	2,424,008.69
往来款	417,760.44	65,000.00
保证金	258,960.00	90,607.00
合计	2,463,737.74	2,579,615.69

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	915,882.20	2,648,075.83
加: 资产减值准备	438,132.50	-417,080.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,239.47	34,230.44
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		-30,000.00
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-54,766.56	52,135.09
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”填列）		-6,517,304.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-9,594,153.10	900,679.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-9,973,597.04	-8,002,655.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,228,262.53	-11,331,919.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		750,000.00
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	44,645,913.97	26,665,256.74
减：现金的期初余额	62,889,282.50	38,801,708.68
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	-18,243,368.53	-12,136,451.94

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	44,645,913.97	62,889,282.50
其中：库存现金	3,610.88	1,930.41
可随时用于支付的银行存款	44,642,303.09	62,887,352.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	44,645,913.97	62,889,282.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

#### (1) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

### 2. 敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。

## 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	身份证号	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
黄波	340104197210271513	58.28	58.28

注：本公司控股股东及实际控制人均为黄波。

## 2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
朱蓓	股东（持股比例 3.07%）
天津同创未来企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东（持股比例 17.18%）
天津大隆企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东（持股比例 21.47%）
何剑刚	公司高管
王显辉	公司高管
深圳市梵美生物科技有限公司	持股股东（朱蓓）直接控股的企业，持股 50%
青岛淳信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	实际控制人（黄波）参股的企业，持股比例 5.56%

## （二）关联方往来余额

### 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	何剑刚	40,000.00			

## 或有事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 承诺事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

### **其他重要事项**

截至本财务报告批准报出日，本公司无需说明的其他重要事项。

### **财务报告批准**

本财务报告于 2017 年 8 月 2 日由本公司董事会批准报出。

### 财务报表补充资料（2017 年 1 月 1 日 - 2017 年 6 月 30 日）

#### 1. 本期非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	528,632.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

北京宏天信业信息技术股份有限公司  
2017 半年度报告

项目	本期金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	528,526.34	
所得税影响额	66,065.79	
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>462,460.55</b>	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.60%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	0.79%	0.03	0.03

北京宏天信业信息技术股份有限公司

二〇一七年八月二日