



泰越科技

NEEQ : 872079

河北泰越智新科技股份有限公司

Hebei Taiyue Zhixin Technology Co., Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

统一社会信用代码 91130802681363607B		营业执照 (副本)		 扫描二维码登录 “国家企业信用 信息公示系统” 了解更多登记、 备案、许可、监 管信息。	
名称	河北泰越智新科技股份有限公司		注册资本	壹仟万元整	
类型	股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)		成立日期	2008年10月24日	
法定代表人	陈士贤		营业期限		
经营范围	计算机技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；软件开发及经营；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；互联网接入及相关服务、互联网信息服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；集成电路设计、销售；物联网技术服务；计算机系统服务、网络工程；环境保护监测；环保设备销售；机电设备销售；按取得的资质等级证核定的经营范围从事安全防范系统安装工程；舞台灯光音响安装；计算机、软件及辅助设备、安防监控设备、太阳能光电设备、电子产品、制冷设备、数码产品、办公用品、办公家具、乐器器材、通讯及广播电视设备、图书、报刊、音像制品及电子出版物销售；计算机和办公设备维修；货物、技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（需专项审批的，未经许可不得经营；法律法规及国务院限制或禁止的事项不得经营）；贸易代理；商务信息咨询业务；凭取得的许可证按核定范围和有效期限从事增值电信业务***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		住所	河北省承德市开发区科技大厦附楼9层0915	
			登记机关	 2019年6月20日	

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

2019年6月12日，变更公司住所，将原住所变更为：河北省承德市开发区科技大厦附楼9层0915。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司	指	河北泰越智新科技股份有限公司
公司住所	指	承德双桥区南营子大街温东天成大厦 4 楼-401 办公/ 河北省承德市开发区科技大厦附楼 9 层 0915
股东大会	指	河北泰越智新科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北泰越智新科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北泰越智新科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
三会规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
公司章程	指	河北泰越智新科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人陈士贤、主管会计工作负责人赵晓菲及会计机构负责人（会计主管人员）赵晓菲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	承德双桥区南营子大街温东天成大厦 4 楼-401 办公室
备查文件	1、董事会决议、监事会决议； 2、河北泰越智新科技股份有限公司 2019 年半年度报告； 3、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)签名并盖章的公司 2019 年 1-6 月份财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北泰越智新科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Taiyue Zhixin Technology Co., Ltd.
证券简称	泰越科技
证券代码	872079
法定代表人	陈士贤
办公地址	承德双桥区南营子大街温东天成大厦 4 楼-401 办公室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵晓菲
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0314-7778886
传真	0314-7778886
电子邮箱	cd-taiyue@163.com
公司网址	http://www.thtaiyue.com/
联系地址及邮政编码	承德双桥区南营子大街温东天成大厦 4 楼-401 办公室 067000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	承德双桥区南营子大街温东天成大厦 4 楼-401 办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 10 月 24 日
挂牌时间	2017 年 8 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 大类“软件和信息技术服务业” I6520“信息系统集成服务”
主要产品与服务项目	计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	陈士贤、刘涌

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	91130802681363607B	否
注册地址	河北省承德市开发区科技大厦附楼 9 层 0915	是
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	江苏省苏州市工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王健鹏、王艳玲
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,096,140.70	2,313,834.99	-9.41%
毛利率%	43.01%	31.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	608,363.99	-698,763.96	187.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-891,636.15	-698,711.00	-27.61%
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）	10.03	-8.78	-
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）	-14.71	-8.78	-
基本每股收益	0.06	-0.07	185.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	14,781,906.38	13,307,931.21	11.08%
负债总计	8,414,528.01	7,548,916.83	11.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,367,378.37	5,759,014.38	10.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.64	0.58	10.56%
资产负债率%（母公司）	56.92%	56.72%	-
资产负债率%（合并）	56.92%	56.72%	-
流动比率	1.06	0.98	-
利息保障倍数	166.27	-19.53	-

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	873,165.94	-438,178.88	299.27%
应收账款周转率	0.57	0.46	-
存货周转率	0.38	0.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.08%	-11.63%	-
营业收入增长率%	-9.41%	-12.79%	-
净利润增长率%	-187.06%	79.23%	-

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	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	1,500,000.14
非经常性损益合计	1,500,000.14
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,500,000.14

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案，以及信息系统集成相关的硬件销售。公司业务立足于信息技术服务行业，业务内容涵盖计算机硬件和软件、网络和通讯技术、应用软件开发、信息系统集成等。经过公司多年的发展积累，在计算机技术应用、网络技术、通信技术、软件开发、方案设计等方面具备一定的技术实力，与行业内主要信息系统相关设备生厂商保持了长期稳定的合作关系，是其认证的合作伙伴或代理商。目前，公司在软件开发方面截止报告期内拥有 30 项计算机软件著作权。公司业务主要集中于河北承德地区，业务开展主要通过投标、竞标或洽谈等方式进行，客户主要以政务、医疗、交通、教育及其他企事业单位为主。针对不同客户，公司深度挖掘其个性化需求，依托在软件开发能力、业务经验、软硬件整合能力和完善的售后服务体系等多方面的优势，为客户提供方案设计、应用软件开发、安装和实施信息系统集成的完整信息化建设服务、根据客户硬件更新等需要提供信息系统集成相关的硬件设备，并获取相应的收入、利润。报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司实现营业收入 209.61 万元，较上年同期下降 9.41%；营业成本 119.46 万元，较上年同期下降 25.07%；净利润 60.84 万元，较上年度同期增长 187.06 %。公司 2019 年截止 6 月 30 日营业收入下降 9.41%，主要是因为公司在业务选择上有些改变，着重医疗与教育领域，自然就放弃了一些其他领域毛利率低的项目，同时我公司还有未完工项目，因项目未完工，收入也并未确认。由于截止 19 年 6 月 30 日公司完工项目成本采购价格相比去年同期有所降低，致使本报告期内毛利率增长 11.91%。公司净利润较上年同期增长 187.06%，主要是在报告期内我公司收到河北省金融工作办公室“新三板”挂牌政策奖励 150 万元。

近年来，承德市当地公共服务部门信息化程度较低，给公司提供了较为广阔的业务空间从公司客户资源来看，公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。公司目前业务开展主要集中在河北承德地区，客户主要涉及当地的政务、医疗、交通、教育及其他企事业单位。由于规模、人员配置等原因，公司的服务范围仍将立足于承德及周边地区，客户群体仍以政府机构和事业单位为主。承德市是河北省省辖市，承德市下辖有五个县和三个自治县，其中有四个县及两个自治县均被国家列入贫困县，基础设施的信息化建设较为薄弱，在国家信息化建设的大背景下，公司在承德地区的业务空间广阔。

我公司利用自身资源、强化品牌效应，吸引人才，不断提高自身竞争力公司依托与客户群体长期的项目合作，公司在业内建立了一定的品牌效应，同时通过后期及时有效的运营维护，与客户保持了稳定的合作关系。从订单获取方式来看，公司主要通过招投标的方式获取订单，承德地区从事与公司相同业务的企业数量相对有限，且规模不等，市场竞争较为充分。公司目前专设投标部，负责标书的制作，经过长期的发展拥有丰富的投标经验，为公司中标提供了有效的保障。除此之外，公司相关业务资质较为齐全，业内口碑良好，项目实施保质高效。综上，在可预见的未来，公司发展战略清晰且可实施。

报告期内商业模式、主要供应商和客户未发生重大变化。

三、 风险与价值

一、实际控制人不当控制的风险。陈士贤女士直接持有公司 50%的股权，刘涌先生直接持有公司 50%的股权，陈士贤女士与刘涌先生为夫妻关系，两人合计能够控制股东大会中 100%的表决权，能够通过股东大会对公司经营决策产生重大影响并且对公司实施绝对控制。若其利用对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司造成不利影响。

应对措施：公司运营将严格遵守股东大会、董事会、监事会等制度规定，合法合规经营。

二、业务区域集中的风险 报告期内，公司的业务收入均来自于河北省承德市，业务的区域集中特性明显，虽然公司制定了一系列的应对措施，如公司将积极维护客户关系，扩充专业人才储备，持续为现有客户提供高质量维护服务，同时提高售后服务水平及质量，公司将紧抓行业发展契机，积极开发、升级公司的系统集成服务，加强客户的深层需求和服务产业链的开发，提高公司业务覆盖范围，提高公司持续经营能力；公司将加 强国内市场的调研能力，增强公司的市场预测能力，适时开发新业务、新市场、新客户，进一步扩大公司销售区域，增强公司的抗风险能力。但如果未来该区域行政政策或市场情况发生波动，将直接影响公司的营业收入。

应对措施：1、公司计划在继续深度开发承德区域市场的基础上，通过业务拓展或渠道合作的方式将成熟的业务模式逐步拓展到其他区域；2、公司继续加大研发投入及人才储备，积极开拓智能楼宇、安防监控等细分领域市场，丰富公司的产品、服务种类，为公司开拓承德以外区域市场提供技术储备及积累经验，以应对业务区域集中的风险。

三、公司规模较小及盈利能力较弱的风险公司主营业务是从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案。报告期内，公司 2019 年 6 月 30 日营业收入为 209.61 万元、 净利润 60.84 万元，与同行业公司相比公司存在营收规模较小、盈利能力较弱的风险。

应对措施：1、公司计划在继续深度开发承德区域市场的基础上，通过业务拓展或渠道合作的方式将成熟的业务模式逐步拓展到其他区域；2、公司继续加大研发投入及人才储备，开发软件技术占比更高的高附加值产品及服务，积极开拓智能楼宇、安防监控等细分领域市场，丰富公司的产品、服务种类，为客户提供定制化解决方案，以提高公司的营收规模和盈利能力。

四、税收优惠政策变化的风险根据《中华人民共和国企业所得税法》和《关于修订印发的通知》（国 科发火〔2016〕32 号）的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。2016 年 11 月，经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局认定，公司取得高新技术企业证书，自 2016 年起三年内享受按 15%的优惠企业所得税税率征收企业所得税。若公司未来不能享受相关的所得税税收优惠政策，公司净利润水平将受到影响。

应对措施：未来公司将加大市场开拓力度，加大研发投入，提高公司的盈利能力，以降低税收优惠政策对公司利润水平产生的不利影响。

五、应收账款占营业收入比例较高的风险：报告期内，2019 年 6 月末应收账款余额为 399.48 万元，虽然较上年同期应收账款减少，但本报告期内应收账款占营业收入的比例仍高达 158.83%，我公司主要户虽为政府机构和事业单位等，信用良好，但是根据河北财政情况，仍有不能按时回款的单位，一旦发生坏账损失将对公司经营成果造成不利影响。

应对措施：公司将加大应收账款催收力度，及时跟踪应收账款回款情况，必要时采取诉讼等方式解决长期未收回款项，以降低应收账款回收风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司时时关注国家政策，积极配合各部门工作，响应国家号召，执行国家政策方针，依法为公司员工缴纳社会保险，保障员工社会福利；积极参与当地政府部门组织的社会活动，承担公司社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 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	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 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.(三)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	5,000,000.00	2,963,744.03

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

陈士贤、刘涌	租其名下房产 作为办公室使用	250,000.00	已事前及时履行	2019年5月31日	2019-023
--------	-------------------	------------	---------	------------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易是为解决公司目前办公室使用面积不足，造成公司各部门办公室楼层分散，沟通不便，员工工作环境不舒畅的问题，本次交易增加工作场所，使员工工作环境更加舒适，部门沟通方便，相应提高了公司工作的效率，节省时间，提高工作质量。此偶发性关联交易在报告期内还尚未发生。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2017/7/18	9999/12/31	挂牌	同业竞争承诺	承诺不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	正在履行中
董监高	2017/7/18	9999/12/31	挂牌	同业竞争承诺	承诺不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机	正在履行中

					构、经济组织的控制权。	
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2017/7/18	9999/12/31	挂牌	为员工缴纳保险并承担相应责任的承诺	承诺股份公司已按相关法律、法规及规章规定的社会保险制度为员工缴纳社会保险，但尚未实现全员缴纳，若因任何原因导致股份分公司被要求为员工补缴社会保险金、住房公积金或发生其他损失，作为股份分公司的控股股东、实际控制人，无条件承诺承担股份分公司的下述任何款项，确保股份分公司或不因此发生任何经济损失。	正在履行中

承诺事项详细情况：

- （一）公司控股股东、实际控制人与公司签署了《避免同业竞争的承诺函》。
- （二）公司的董事、监事和高级管理人员均与公司签署了《避免同业竞争的承诺函》、《关于诚信状况的声明与承诺》、《关联关系确认函》等承诺。
- （三）公司控股股东、实际控制人与公司签署了《为公司员工全员缴纳保险并承担相应责任》的承诺函。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	2,500,000.00	25%	0	2,500,000.00	25%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000.00	25%	0	2,500,000.00	25%
	董事、监事、高管	2,500,000.00	25%	0	2,500,000.00	25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000.00	75%	0	7,500,000.00	75%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000.00	75%	0	7,500,000.00	75%
	董事、监事、高管	7,500,000.00	75%	0	7,500,000.00	75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000.00	—	0	10,000,000	—
普通股股东人数		2				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈士贤	5,000,000.00	—	5,000,000.00	50%	3,750,000.00	1,250,000.00
2	刘涌	5,000,000.00	—	5,000,000.00	50%	3,750,000.00	1,250,000.00
3	—	—	—	—	—	—	—
4	—	—	—	—	—	—	—
5	—	—	—	—	—	—	—
合计		10,000,000.00	0%	10,000,000.00	100%	7,500,000.00	2,500,000.00
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：陈士贤和刘涌系夫妻关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐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

《公司法》第二百一十六条规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。” 陈士贤女士直接持有公司 50%的股权，刘涌先生直接持有公司 50%的股权，任何一股东在股东大会中的表决权未超过二分之一，无法单独对股东大会形成绝对控制，因此，公司无控股股东。

（二） 实际控制人情况

陈士贤女士，1976 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 9 月至 2008 年 9 月，任承德露露集团销售经理；2008 年 10 月至 2017 年 3 月，任有限公司执行董事、总经理；2017 年 3 月至今，任股份公司董事长。刘涌先生，1977 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年 12 月至 2003 年 3 月，任承德今朝电脑公司技术部主任；2003 年 4 月至 2008 年 10 月，任承德市双桥恒胜电脑科技服务部员工；2008 年 10 月至 2017 年 3 月，任有限公司监事；2016 年 4 月至 2017 年 1 月，任鸿跃商贸监事；2017 年 3 月至今，任股份公司董事、总经理。 报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈士贤	董事长	女	1976 年 10 月	本科	2017.3.6-2020.3.5	是
刘涌	董事、总经理	男	1977 年 1 月	大专	2017.3.6-2020.3.5	是
赵晓菲	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1987 年 4 月	高中	2017.3.6-2020.3.5	是
姜晓玲	董事	女	1989 年 12 月	大专	2017.3.6-2020.3.5	是
李雪峰	董事	男	1987 年 12 月	大专	2017.3.6-2020.3.5	是
胡伟新	监事会主席	女	1990 年 12 月	本科	2017.3.6-2020.3.5	是
贺海洋	监事	女	1986 年 3 月	中专	2019.5.20-2020.3.5	是
柳英明	监事	男	1986 年 6 月	大专	2017.3.6-2020.3.5	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

陈士贤、刘涌系夫妻关系，其他董事、监事、高级管理人员之前不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈士贤	董事长	5,000,000.00	0	5,000,000.00	50%	0
刘涌	董事、总经理	5,000,000.00	0	5,000,000.00	50%	0
合计	-	10,000,000.00	0	10,000,000.00	100%	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
郑海凤	监事	离任	不担任任何职务	离职
贺海洋	投标部经理	新任	监事	原监事离职不足法定监事人数，新选举任命。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

贺海洋，女，1986年3月出生，汉族，团员，大专，2008年5月承德石油高等专科学校电气自动化技术专业毕业，2011年7月河北工业大学电气工程与自动化函授本科毕业。主要工作经历：2008.02-2017.06任承德市五岳电子技术有限公司销售内勤；2017.07至今任河北泰越智新科技股份有限公司投标部经理，于2019年5月20任公司监事一职。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	6
销售人员	7	7
财务人员	4	5
技术人员	9	10
员工总计	25	28

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	6	5
专科	9	13
专科以下	10	9
员工总计	25	28

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：

1. 人员变动：报告期内，为了更好的、更快的发展，公司进行了人员的调整，引进并留住优秀人才，

减少并辞退不胜任人员。

2. 人员培训：公司重视员工的培训，制定新员工入职培训计划及定时培训计划。

3. 薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，并为员工缴纳社会保险。

4. 报告期内公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	142,869.06	798,584.68
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、（二）	3,329,403.31	2,991,042.40
其中：应收票据		0	0
应收账款		3,329,403.31	2,991,042.40
应收款项融资		0	0
预付款项	五、（三）	454,519.33	276,142.48
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、（四）	208,709.82	1,001,890.26
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	五、（五）	4,337,137.59	1,941,941.13
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		8,472,639.11	7,009,600.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
可供出售金融资产		-	0
其他债权投资		0	0
持有至到期投资		-	0

长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、(六)	4,276,743.00	484,047.55
在建工程	五、(七)	0	4,164,282.71
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		2,032,524.27	1,650,000.00
非流动资产合计		6,309,267.27	6,298,330.26
资产总计		14,781,906.38	13,307,931.21
流动负债：			
短期借款		0	1,140,000.00
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、(九)	5,052,173.24	4,387,622.05
其中：应付票据		0	0
应付账款		5,052,173.24	4,387,622.05
预收款项	五、(十)	200,240.52	0
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	五、(十一)	428,970.20	334,566.09
应交税费	五、(十二)	242,958.34	336,987.17
其他应付款	五、(十三)	2,090,185.71	949,741.52
其中：应付利息		0	2,676.19
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
合同负债		0	0
持有待售负债		0	0

一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		8,014,528.01	7,148,916.83
非流动负债：			
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、（十四）	400,000.00	400,000.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		400,000.00	400,000.00
负债合计		8,414,528.01	7,548,916.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十五）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、（十六）	1,297,704.21	1,297,704.21
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		0	0
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、（十七）	-4,930,325.84	-5,538,689.83
归属于母公司所有者权益合计		6,367,378.37	5,759,014.38
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		6,367,378.37	5,759,014.38
负债和所有者权益总计		14,781,906.38	13,307,931.21

法定代表人：陈士贤

主管会计工作负责人：赵晓菲

会计机构负责人：赵晓菲

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（十八）	2,096,140.70	2,313,834.99

其中：营业收入		2,096,140.70	2,313,834.99
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本	五、(十八)	2,987,776.85	3,186,399.32
其中：营业成本	五、(十八)	1,194,616.11	1,594,316.51
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、(十九)	3,136.34	4,586.5
销售费用	五、(二十)	260,225.13	97,392.17
管理费用	五、(二十一)	987,446.98	1,070,913.44
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
信用减值损失	五、(二十四)	272,013.40	0
研发费用	五、(二十二)	265,397.05	67,357.8
财务费用	五、(二十三)	4,941.84	65,427.96
资产减值损失		0	286,404.94
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“－”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-891,636.15	-872,564.33
加：营业外收入	五、(二十五)	1,500,000.14	0.72
减：营业外支出		0	53.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		608,363.99	-872,617.29
减：所得税费用		0	-173,853.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		608,363.99	-698,763.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0

(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		608,363.99	-698,763.96
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		0	0
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		608,363.99	-698,763.96
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
3.其他权益工具投资公允价值变动		0	0
4.企业自身信用风险公允价值变动		0	0
5.其他		0	0
(二)将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划变动额		0	0
1.其他债权投资公允价值变动		0	0
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0
2.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0
3.其他债权投资信用减值准备		0	0
4.现金流量套期储备		0	0
8.外币财务报表折算差额		0	0
9.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		608,363.99	-698,763.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		608,363.99	-698,763.96
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.06	-0.07
(二)稀释每股收益(元/股)		0	0

法定代表人: 陈士贤

主管会计工作负责人: 赵晓菲

会计机构负责人: 赵晓菲

(三) 现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,871,337.50	3,650,717.12

客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		-	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十六）	5,498,097.71	782,415.65
经营活动现金流入小计		7,369,435.21	4,433,132.77
购买商品、接受劳务支付的现金		3,169,537.94	2,105,869.99
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0	0
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		801,950.41	573,352.00
支付的各项税费		7,843.22	30,518.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十六）	2,516,937.7	2,161,571.65
经营活动现金流出小计		6,496,269.27	4,871,311.65
经营活动产生的现金流量净额		873,165.94	-438,178.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		382,524.27	400,000.00
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0

投资活动现金流出小计		382,524.27	400,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-382,524.27	-400,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	2,540,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	2,540,000.00
偿还债务支付的现金		1,140,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,357.29	64,141.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		1,146,357.29	2,064,141.62
筹资活动产生的现金流量净额		-1,146,357.29	475,858.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-655,715.62	-362,320.50
加：期初现金及现金等价物余额		798,584.68	388,225.86
六、期末现金及现金等价物余额		142,869.06	25,905.36

法定代表人：陈士贤

主管会计工作负责人：赵晓菲

会计机构负责人：赵晓菲

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 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	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 2
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 企业经营季节性或者周期性特征

主要是因为经营存在季节性特征，主要系公司主要客户为政府机构、事业单位等，政府采购项目招投标多集中于下半年，所以导致公司经营存在季节性特征，上半年营业收入较低、下半年营业收入较高。

2、 固定资产与无形资产

我公司在《2018 年年度报告》中披露的在建工程 4,164,282.71 元项目，已于 2019 年上半年完工，完工后由在建工程转入固定资产。

二、 报表项目注释

河北泰越智新科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：河北泰越智新科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“泰越科技”）

历史沿革：本公司前身为承德泰越商贸有限公司，由陈士贤、刘涌（夫妻）于 2008 年 10 月 24 日共同出资设立。2011 年 9 月 7 日，承德泰越商贸有限公司更名为承德泰越电子技术工程有限公司。2017 年 3 月 31 日，承德泰越电子技术工程有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为承德天宏泰越信息科技股份有限公司。本公司股票于 2017 年 8 月 15 日起在全国股转系统挂牌公开转让。2018 年 7 月 12 日，公司名称由承德天宏泰越信息科技股份有限公司变更为河北泰越智新科技股份有限公司。

股票代码：872079

注册地址：承德双桥区南营子大街温东天成大厦 4 楼-401

组织形式：股份有限公司

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事信息系统集成、网络工程、软件开发，以及信息系统集成相关的硬件销售。

公司经批准的经营范围为：计算机技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；软件开发及经营；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；互联网接入及相关服务、互联网信息服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；集成电路设计、销售；物联网技术服务；计算机系统服务、网络工程；环境保护监测；环保设备销售；机电设备销售；按取得的资质等级证核定的经营范围从事安全防范监控系统安装工程；舞台灯光音响安装；计算机、软件及辅助设备、安防监控设备、太阳能光电设备、电子产品、制冷设备、数码产品、办公用品、办公家具、乐器器材、通讯及广播电视设备、图书、报刊、音像制品及电子出版物销售；计算机和办公设备维修（需专项审批的，未经许可不得经营；法律法规及国务院限制或禁止的事项不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 06 日决议批准报出。

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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司管理层对泰越科技自 2019 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行评价后，认为不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，

如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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

初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

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,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司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,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;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报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的,且未保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

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,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益

的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确

定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：资金往来

其他应收款组合 2：保证金

其他应收款组合 3：押金

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（八）存货

1. 存货的分类

存货主要包括在日常经营活动中持有以备使用的项目所需要商品、处在软件调试过程中的商品、与已实施项目有关的以备销售的商品、或提供项目劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
办公设备	3-5	5	19-31.67
电子设备	5	5	19

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态

时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十一）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十二）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，

则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十三）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十五）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的

医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十六) 收入

1. 销售商品收入

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。

本公司主要承接与政府和事业单位有关的网络视频、考试教学、监控管理等系统集成工程项目，还有其他与电子产品有关的设备商品销售。

系统集成工程项目收入确认需满足以下条件：①公司已根据合同约定将与项目实施有关的产品交付给客户，并通过对系统的硬件安装和软件处理、整体调试测试达到系统工程能够平稳使用，由客户在双方认可的项目验收报告上签字盖章确认；②项目销售收入金额已确定，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，与项目实施相关的成本能够可靠地计量。

设备商品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将与产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，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，产品相关的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(十七)政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确

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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十九）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

（1）新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（六）（七）。

本公司执行新金融工具准则，对本期和期初财务报表无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

（2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠及批文

2016 年 11 月 21 日，河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，认定公司为高新技术企业，证书编号为 GR201613000476 有效期为三年。

根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件规定，认定合格的高新技术企业，自认定批准的有效期限当年开始，可申请享受企业所得税优惠。根据新《企业所得税法》第二十八的规定，国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	76,003.42	6,471.93
银行存款	66,865.64	792,112.75
合 计	142,869.06	798,584.68

(二) 应收账款

1 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,994,753.04	100.00	665,349.73	16.66
其中：按款项账龄的组合	3,994,753.04	100.00	665,349.73	16.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,994,753.04	100.00	665,349.73	16.66

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,328,584.77	100.00	337,542.37	10.14
其中：按款项账龄的组合	3,328,584.77	100.00	337,542.37	10.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,328,584.77	100.00	337,542.37	10.14

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

预期信用损失组合提坏账准备的应收账款

账龄	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	2,251,485.00	5.00	112,574.25
1 至 2 年	475,998.00	10.00	47,599.80
2 至 3 年	428,197.81	20.00	85,639.56
3 至 4 年	839,072.23	50.00	419,536.12
合计	3,994,753.04		665,349.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 327,807.36 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
围场满族蒙古族自治县第一中学	818,000.00	20.48	247,000.00
承德市财政局	519,884.44	13.01	34,776.89
承德弘安轨枕有限责任公司	356,000.00	8.91	17,800.00
河北民族师范学院	336,468.32	8.42	95,104.55
承德市教育局	305,684.00	7.65	15,284.20
合 计	2,336,036.76	58.47	409,965.64

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	432,769.98	95.21	226,169.54	81.90
1 至 2 年	21,749.35	4.79	49,972.94	18.10
合 计	454,519.33	100.00	276,142.48	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
杭州海康威视数字技术股份有限公司石家庄分公司	144,783.12	31.85
贝尔智慧电子科技有限公司	58,000.00	12.76
东吴证券股份有限公司	50,000.00	11.00
广州市白云区雷拓电子设备厂	40,703.84	8.96
石家庄方哲电子科技有限公司	33,600.00	7.39
合 计	327,086.96	71.96

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	286,123.08	1,135,097.48
减：坏账准备	77,413.26	133,207.22
合 计	208,709.82	1,001,890.26

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来	88,164.08	787,177.48
保证金	193,800.00	241,000.00
押金	4,159.00	106,920.00
减：坏账准备	77,413.26	133,207.22
合计	208,709.82	1,001,890.26

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	8,306.56	2.90	415.33	188,050.73	16.57	9,402.54
1 至 2 年	25,653.77	8.97	2,565.38	896,046.75	78.94	89,604.68
2 至 3 年	222,162.75	77.65	44,432.55	21,000.00	1.85	4,200.00
4 年以上	30,000.00	10.48	30,000.00	30,000.00	2.64	30,000.00
合计	286,123.08	100.00	77,413.26	1,135,097.48	100.00	133,207.22

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	133,207.22			133,207.22
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	55,793.96			55,793.96
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	77,413.26			77,413.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中国移动通信集团河北有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	34.95	20,000.00
承德县七彩石矿业有限公司	资金往来	56,202.52	3 年以内	19.64	10,977.33
承德石油高等专科学校	保证金	49,000.00	2-3 年	17.13	9,800.00
隆化县财政局	保证金	30,000.00	4 年以上	10.48	30,000.00
乔国宇	资金往来	20,000.00	3 年以内	6.99	3,165.20
合 计		255,202.52		89.19	73,942.53

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,539,672.83		1,539,672.83	389,483.95		389,483.95
发出商品	2,797,464.76		2,797,464.76	1,552,457.18		1,552,457.18
合 计	4,337,137.59		4,337,137.59	1,941,941.13		1,941,941.13

(六) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	4,276,743.00	484,047.55
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	4,276,743.00	484,047.55

固定资产

项 目	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值				
月初余额	890,018.80	123,146.02		1,013,164.82
本期增加金额			4,164,282.71	4,164,282.71
本期减少金额				
月末余额	890,018.80	123,146.02	4,164,282.71	5,177,447.53
二、累计折旧				
月初余额	416,686.08	112,431.19		529,117.27
本期增加金额	105,689.70	2,159.64	263,737.92	371,587.26
其中：计提	105,689.70	2,159.64	263,737.92	371,587.26
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	522,375.78	114,590.83	263,737.92	900,704.53
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	367,643.02	8,555.19	3,900,544.79	4,276,743.00
2. 期初账面价值	473,332.72	10,714.83		484,047.55

注：截止 2019 年 06 月 30 日，本公司固定资产中，原值 109,505.99 元的固定资产已提足折旧，仍正常使用。

(七) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目		4,164,282.71
工程物资		
减：减值准备		
合 计		4,164,282.71

在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
河北民族师范学院 高校教育平台及数 字化校园				4,164,282.71		4,164,282.71
合 计				4,164,282.71		4,164,282.71

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名 称	期初数	预算数	本期增 加	转入固定资 产	其他减 少	期末数	工程 进度 (%)	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
河北民 族师范 学院高 校教育 平台及 数字化 校园	4,164,282.71	4,200,000.00		4,164,282.71			100.00				自 筹
合 计	4,164,282.71	4,200,000.00		4,164,282.71			100.00				

(八) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付员工宿舍购房款	1,450,000.00	1,450,000.00
预付软件研发费	582,524.27	200,000.00
合 计	2,032,524.27	1,650,000.00

(九) 应付账款

1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,659,434.45	2,275,444.75
1 年以上	2,392,738.79	2,112,177.30
合 计	5,052,173.24	4,387,622.05

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河北昊驰电子科技有限公司	1,504,600.00	赊购未结算
石家庄中恒科技有限公司	477,136.74	赊购未结算
北京外研讯飞教育科技有限公司	350,000.00	赊购未结算
合 计	2,331,736.74	

(十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	200,240.52	
合 计	200,240.52	

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	334,566.09	774,151.45	679,747.34	428,970.20
离职后福利-设定提存计划		121,674.20	121,674.20	
合 计	334,566.09	895,825.65	801,421.54	428,970.20

2. 短期职工薪酬情况

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	332,444.00	688,683.99	594,559.49	426,568.50
职工福利费		18,222.00	18,222.00	
社会保险费		72,033.38	72,033.38	
其中： 医疗保险费		50,898.06	50,898.06	
工伤保险费		10,768.88	10,768.88	
生育保险费		10,366.44	10,366.44	
工会经费和职工教育经费	2,122.09	13,434.08	13,154.47	2,401.70
合 计	334,566.09	792,373.45	697,969.34	428,970.20

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		118,120.05	118,120.05	
失业保险费		3,554.15	3,554.15	
合 计		121,674.2	121,674.2	

(十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	228,119.03	228,119.03

税 种	期末余额	期初余额
增值税	12,938.46	107,802.27
印花税	344.13	537.00
个人所得税		528.87
城市维护建设税	908.09	
教育费附加	648.63	
合 计	242,958.34	336,987.17

(十三)其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		2,676.19
应付股利		
其他应付款项	2,090,185.71	947,065.33
合 计	2,090,185.71	949,741.52

其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来借款	2,059,268.71	876,814.33
暂欠款	27,000.00	50,000.00
其他	3,917.00	20,251.00
合 计	2,090,185.71	947,065.33

(十四)递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	400,000.00			400,000.00	
合 计	400,000.00			400,000.00	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
基于大数据平台的智慧 网络机房设计与研究	400,000.00				400,000.00	与收益相关
合 计	400,000.00				400,000.00	

(十五)股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(十六)资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,297,704.21			1,297,704.21
合 计	1,297,704.21			1,297,704.21

(十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,538,689.83	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,538,689.83	
加：本期归属于母公司股东的净利润	608,363.99	
期末未分配利润	-4,930,325.84	

(十八) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,096,140.70	1,194,616.11	2,313,834.99	1,594,316.51
合 计	2,096,140.70	1,194,616.11	2,313,834.99	1,594,316.51

(十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,333.04	2,273.83
教育费附加	571.30	974.50
地方教育费附加	380.87	649.67
印花税	851.13	688.50
合 计	3,136.34	4,586.5

(二十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	234,992.97	90,181.05
业务招待费	13,226.70	
其他	12,005.46	7,211.12
合 计	260,225.13	97,392.17

(二十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	511,228.28	719,076.6
办公费	111,826.06	61,779.31
折旧费	107,849.34	109,040.22
咨询费	52,684.26	5,687.85

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	48,108.25	16,654.73
房租	79,200.00	
差旅费	25,207.20	25,535.12
汽油费		33,085.73
其他	51,623.59	100,053.88
合 计	987,726.98	1,070,913.44

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	167,826.40	67,357.80
服务费	80,875.61	
办公费	16,695.04	
合 计	265,397.05	67,357.80

(二十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,681.10	64,141.62
减：利息收入	643.06	130.37
手续费支出	1,903.80	1,416.71
合 计	4,941.84	65,427.96

(二十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	272,013.40	
合 计	272,013.40	

(二十五) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,500,000.14		1,500,000.14
其他		0.72	
合 计	1,500,000.14	0.72	1,500,000.14

(二十六) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	5,498,097.71	782,415.65
其中：政府补助	1,500,000.14	
往来及其他款项	3,998,097.57	782,415.65
支付其他与经营活动有关的现金	2,516,937.70	,2161,571.65

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：管理费用支出	368,649.36	477,441.52
销售费用支出	25,232.16	5,699.12
往来及其他款项	2,123,056.18	1,678,431.01

(二十七)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	608,363.99	-698,763.96
加：资产减值准备	272,013.40	286,404.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	371,587.26	109,040.22
财务费用（收益以“－”号填列）	3,681.10	64,141.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-173,853.33
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,395,196.46	113,653.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	383,046.65	1,157,823.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,629,670.00	-1,296,625.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	873,165.94	-438,178.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	142,869.06	25,905.36
减：现金的期初余额	798,584.68	388,225.86
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	-655,715.62	-362,320.50

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	142,869.06	25,905.36
其中：库存现金	76,003.42	25,638.41
可随时用于支付的银行存款	66,865.64	266.95
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	142,869.06	25,905.36

六、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。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之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

(一) 市场风险

本公司面临的市场风险主要为利率风险。本公司利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，全部为固定利率借款，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(二) 信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立项目管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

(三) 流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现流量波动的影响。公司严格监控借款的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

姓 名	与本公司关系	持股数量（万股）	持股比例（%）	表决权比例（%）
陈士贤	董事长	500.00	50.00	50.00
刘涌	董事、总经理	500.00	50.00	50.00

陈士贤女士直接持有公司 50%的股权，刘涌先生直接持有公司 50%的股权，陈士贤女士与刘涌先生为夫妻关系，两人合计能够控制股东大会中 100%的表决权。因此，公司实际控制人为陈士贤女士、刘涌先生。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赵晓菲	董事、董事会秘书、财务负责人
姜晓玲	董事
李雪峰	董事
胡伟新	监事会主席
郑海凤	监事
柳英明	监事

(三) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈士贤	河北泰越智新科技股份有限公司	600,000.00	2018-9-30	2019-5-8	是
陈士贤、刘涌	河北泰越智新科技股份有限公司	540,000.00	2018-2-7	2020-2-6	是

注：担保到期日是合同约定日期，因以上两笔贷款提前归还，所以担保提前履行完毕。

2. 关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期拆出	期末余额
陈士贤	497,570.47	2,211,738.23	1,541,289.65	1,049,692.44
刘涌	379,243.86	752,005.80	240,000.00	1,009,576.27
合 计	876,814.33	2,963,744.03	1,781,289.65	2,059,268.71

注：期初余额、期末余额均为本公司其他应付款余额。此项关联交易为 2019 年预计日常性关联交易，董事会、股东会均已审议通过，并于 2018 年 12 月 29 日披露《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》（公告编号：2018-025）。

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	311,325.99	296,939.00

(四) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	陈士贤	1,009,576.27	497,570.47
其他应付款	刘涌	1,049,692.44	379,243.86
合 计		2,059,268.71	876,814.33

八、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2019 年 8 月 06 日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

分部报告

本公司主营业务为信息系统集成、网络工程、软件开发，以及信息系统集成相关的硬件销售，公司日常经营所需资源混合，无法准确区分各经营业务的经营成果，因此报告期不列报详细的业务分部信息。

本公司无海外业务，收入和资产全部来自于中国境内，所以无需列报更详细的地区信息。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 营业外收入和支出	1,500,000.14	
合 计	1,500,000.14	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	10.03	-8.78	0.06	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.71	-8.78	-0.09	-0.07

河北泰越智新科技股份有限公司

二〇一九年 8 月 06 日