



量天科技

NEEQ : 430524

大连量天科技发展股份有限公司

Dalian LiangTian Monitoring Technology Co., Ltd

半年度报告

— 2019 —

# 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	11
第五节 股本变动及股东情况 .....	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	15
第七节 财务报告 .....	18
第八节 财务报表附注 .....	25

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、量天科技	指	大连量天科技发展股份有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
公司章程	指	《大连量天科技发展股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日

## 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。

公司负责人纪洪帅、主管会计工作负责人纪洪帅及会计机构负责人（会计主管人员）姜飞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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 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； 2. 报告期内，公司在全国中小企业股份转让系统公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	大连量天科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian LiangTian Monitoring Technology Co.,Ltd
证券简称	量天科技
证券代码	430524
法定代表人	纪洪帅
办公地址	辽宁省大连市中山区港浦路 38 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王文倩
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0411-82594899
传真	0411-82594799
电子邮箱	wangwq@dlmy.com
公司网址	www.liangtian-tech.com
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市中山区港浦路 38 号 116001
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	辽宁省大连市中山区港浦路 38 号会议室

### 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	2009-03-13
挂牌时间	2014-01-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和其他相关服务-其他互联网服务
主要产品与服务项目	危险品运输远程管控系统、3G 智能视频监控系统
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	铭源控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	纪洪帅

#### 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	91210200683041396R	否
金融许可证机构编码		
注册地址	辽宁省大连市高新技术产业园七贤岭爱贤街10号7层709-3室	否
注册资本（元）	20,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019年7月1日公司股东大会审议通过了补选赵云虎为监事的议案。

## 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	403,988.51	341,677.00	18.24%
毛利率%	56.89%	68.01	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,951.42	87,572.69	-79.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-321,771.97	-264,989.21	
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）	0.04%	0.36%	-
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）	-1.35%	-1.11%	-
基本每股收益	0.0009	0.004	-90.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	26,812,517.25	27,244,686.84	-1.59%
负债总计	2,337,959.91	2,788,080.92	-16.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,474,557.34	24,456,605.92	0.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.22	
资产负债率%（母公司）	8.72%	10.23%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	11.39	9.76	-
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	-11,376,295.03	-10,179,693.43	
应收账款周转率	1.71	0.89	-
存货周转率	0.93	0.84	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.59%	0.27%	-

营业收入增长率%	18.24%	-44.61%	-
净利润增长率%	-79.50%	-77.13%	-

## 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	20,000,000	20,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
对外委托贷款取得的损益	202,377.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	197,296.70
<b>非经常性损益合计</b>	<b>399,674.58</b>
所得税影响数	59,951.19
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>339,723.39</b>

## 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

量天科技自成立至今一直专注于智慧物流、智慧交通领域相关软、硬件产品的研发与应用，是国内物联网领域最具权威的专业公司之一。公司拥有专业的软件开发、网络规划、设计和实施的专家团队。

公司自主研发并不断完善的危化品物流运输管控平台采用先进的物联网及云计算技术，可对物流运输全过程进行数、质量及安全的实时监管。针对交通运输安全方面，量天公司运用先进的智能识别算法，推出新一代车辆驾驶行为主动安全防御系统，可有效杜绝不良驾驶行为导致的安全事故的发生，降低企业的运输风险，同时通过平台大数据分析，可有效提升企业运输管理水平及效率。

报告期内公司仍以提供 SaaS 服务及一次性销售两种商业运营模式，以满足不同规模行业客户的使用需求。服务费一般以月或季度计取；对于一次性购买的客户以市场价在项目部署完成并验收通过后计取，并提供保修内的质保服务；有定制开发需求的客户，加收软件开发费用。

报告期内商业模式未发生变化。

2019 年上半年，量天公司已完成北京研发中心（即北京分公司）的选址及建设规划工作，下半年业务领域扩充，商业模式也将随之变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入约为 40.34 万元，同比变动 18.24%；公司上半年营业成本约为 17.4 万元，主要由于本期完工项目合同额大于去年同期，相应的营业成本也高于去年同期；利润总额约为 2.11 万元；净利润均约为 1.8 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产约为 2600 万元。公司上半年经营活动产生的现金流量净额-1100 万元，货币资金变动比例为-42.53%，主要由于，本期支付委贷本金 1000 万，预计 2019 年末收回；投资活动产生的现金流量净额为 -9 万元。

报告期内公司稳步推进主营业务转型，截至 2019 年 6 月 30 日，公司已确定新的发展规划，北京研发中心（即北京分公司）的选址已确定，建设及注册工作同步推进。量天将迈入新的高速发展期，业务领域将打造以“量天云网”为核心的工业互联网平台，相关产品以推动生产企业的数字化、智能化转型为目的，赋能中小企业的高效发展。

### 三、 风险与价值

#### 1、市场波动风险

公司市场业务范围目前主要涉及物流运输行业，近年来市场增速较快，但行业发展的周期性波动依然存在。受到国家宏观经济发展的影响，物流运输成本逐年增加，经营压力普遍增大。随政策调整带来不确定性的波动，都可能影响智慧物流产业的建设步伐，造成公司主营业务的浮动。

应对措施：公司对于市场经济的可能面临风险，积极应对，通过优化自身的产品结构，产品模块化以适应不同规模、领域客户需求；公司内部供应链调整，降低采购成本，同时提升客户服务质量。

#### 2、行业政策风险

物联网产业是国家重点扶持的产业之一，目前国家对行业的监管力度逐年提高，行业标准随着产品更新逐年完善。包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营带来不利影响。未来国家行业监管政策的变化还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。

应对措施：面对行业政策变动风险，公司首先重点关注国务院和交通部出台的各项与物流行业息息相关的引导政策，其次重点提升产品功能的用户体验，加大对市场需求的分析、引导和迎合力度，为客户及时开发适应政策需求的产品。同时降低公司产品库存积压及时更新以有效应对政策的变化需求。

### 3、市场竞争风险

公司核心产品智能车载视频监控系统，目前所处行业竞争较为激烈，行业内从业企业在各自技术领域、客户分布已形成各自的优势。公司凭借产品技术、质量等优势占有一定的市场份额，并保持较为稳定的盈利能力，但未来如果公司在技术创新、新产品开发、成本优化、市场开拓方面不能保持持续投入，公司将可能面临激烈竞争导致收入、利润下降的风险。

应对措施：报告期内，公司面对强大的市场竞争压力的主要应对措施，通过研发更新，在产品差异化方面与竞争对手拉开差距，并寻求多元化衍生产品的开发应用。另外，目前公司已确定新的发展规划，在北京成立研发中心，未来将扩充核心业务范围，涉及工业互联网领域的业务开展，包括智能工厂、智能物流以及云服务等一系列新的业务领域。

### 4、持续经营能力偏弱的风险

报告期内，针对公司持续经营能力偏弱的风险，目前公司积极进行主营业务转型，并取得实质性的进展。

截至6月30日，公司已确定新的发展规划，北京研发中心（即北京分公司）的选址已确定，建设及注册工作同步推进。量天将迈入新的高速发展期，业务领域将打造以“量天云网”为核心的工业互联网平台，相关产品以推动生产企业的数字化、智能化转型为目的，赋能中小企业的高效发展。

## 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

公司在大力发展企业的同时，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
大连源通石油化工有限公司	2019年1月2日-2019年12月27日	0	10,000,000	0	10,000,000	4.35%	已事前及时履行	否	无关联关系

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

提高公司资金收益水平；年末还本，半年付息且已收到第一次利息；对公司经营无影响。

**(二) 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	2014/1/24		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2014/1/24		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

(一)控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺 公司控股股东及实际控制人纪洪帅先生在公司公开转让说明书中出具了《避免同业竞争承诺函》（具体内容详见2014年1月22日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《公开转让说明书》）。报告期内，公司控股股东及实际控制人严格履行承诺函中做出承诺，未有发生同业竞争的事项。(二)董事、监事、高级管理人员与公司所签订的重要协议或做出的重要承诺 公司董事、监事、高级管理人员在公司公开转让说明书中出具了《避免同业竞争承诺函》（具体内容详见2014年1月22日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《公开转让说明书》）。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员严格履行承诺函中做出承诺，未有发生同业竞争的事项。(三)董事会、监事会作出的规范关联交易的承诺 公司董事会、监事会在公司公开转让说明书中作出了“规范关联交易的承诺”（具体内容详见2014年1月22日在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的《公开转让说明书》）。报告期内，公司未有发生关联交易事项。

## 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	18,503,750	92.52%	0	18,503,750	92.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	90%	0	18,000,000	90%	
	董事、监事、高管	498,750	2.49%	0	498,750	2.49%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	1,496,250	7.48%	0	1,496,250	7.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	1,496,250	7.48%	0	1,496,250	7.48%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							3

#### (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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	铭源控股集团有限公司	18,000,000	0	18,000,000	90%	0	18,000,000
2	纪洪帅	1,995,000	0	1,995,000	9.98%	1,496,250	498,750
3	任弘	5,000	0	5,000	0.02%	0	5,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	1,496,250	18,503,750

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东纪洪帅系铭源控股集团有限公司的控股股东、实际控制人。

### 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

公司控股股东为铭源控股集团有限公司，持有本公司股份 18,000,000 股，持股比例为 90%。铭源控股集团有限公司成立于 2001 年 2 月 21 日，法定代表人为纪洪帅，注册资本 10 亿元，组织机构代码为 912102007260145082。

#### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为纪洪帅先生，直接或间接持有本公司股份共 14,595,000 股，持股比例为 72.975%。纪洪帅，男，1965 年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事长，任期三年，自 2016 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 17 日。1983 年 9 月至 1993 年 5 月任国营瓦房店纺织厂供应处团书记；1993 年 6 月至 1998 年 9 月任瓦房店洪源燃料有限公司总经理；1998 年 10 月至 2001 年 1 月任大连铭源油气配送中心总经理；2001 年 2 月至今任铭源集团董事长；2009 年 3 月至今任大连量天科技发展有限公司董事长。

## 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
纪洪帅	董事长	男	1965年7月	本科	2019年5月17日至2022年5月17日	否
王萍	董事	女	1965年12月	本科	2019年5月17日至2022年5月17日	否
马成国	董事、总经理	男	1982年11月	本科	2019年5月17日至2022年5月17日	是
张丽梅	董事	女	1977年7月	本科	2019年5月17日至2022年5月17日	否
姜飞	董事	男	1976年5月	大专	2019年5月17日至2022年5月17日	是
纪洪君	监事会主席	男	1951年10月	本科	2016年5月17日至2019年5月17日	否
张彦	监事	女	2019年1月	本科	2019年5月17日至2022年5月17日	否
周颖	监事	女	1987年5月	研究生	2019年5月17日至2022年5月17日	是
王文倩	董事会秘书	女	1992年8月	本科	2019年5月17日至2022年5月17日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						3

#### 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:

纪洪帅与纪洪君为兄弟关系，其他人员之间不存在亲属关系。

## (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
纪洪帅	董事长	1,995,000	0	1,995,000	9.98%	0
合计	-	1,995,000	0	1,995,000	9.98%	0

## (三) 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

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	期末人数
行政管理人员	1	1
技术人员	3	3
财务人员	2	2
员工总计	6	6

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	2	2
专科	3	3
专科以下	0	0
员工总计	6	6

### 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：

(一) 员工薪酬政策 本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

(二) 培训计划 公司高度重视员工培训，为提高员工和各级管理人员的专业技术水平及整体文化素质，本着招聘人才、培训人才、留住人才、发展人才的管理理念，让新入职、在职员工在本职岗位上更好的发挥自身潜力，坚持自主培训为主，外部培训为辅的原则，制定培训计划。以实现公司与员工双赢共进。

(三) 需承担费用的离退休员工情况 公司无需要承担费用的退休员工。

(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	15,489,139.22	26,952,837.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	344,203.14	127,774.14
其中：应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五、3	332,130	20,000
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、4	219,586.25	5,350.7
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	253,708.85	118,882.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00	
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>26,638,767.46</b>	<b>27,224,845.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
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、6	2,792.24	2,792.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、7	152,201.84	
递延所得税资产	五、8	18,755.71	17,049.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		173,749.79	19,841.55
<b>资产总计</b>		26,812,517.25	27,244,686.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、9	2,269,725.67	2,660,307.49
其中：应付票据			384,900.00
应付账款		2,269,725.67	2,275,407.49
预收款项			
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、10		
应交税费	五、11	45,734.24	108,606.76
其他应付款	五、12	22,500	19,166.67
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

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>		2,337,959.91	2,788,080.92
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		2,337,959.91	2,788,080.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、13	20,000,000	20,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、14	986,860.98	986,860.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、15	846,974.49	846,974.49
一般风险准备			
未分配利润	五、16	2,640,721.87	2,622,770.45
归属于母公司所有者权益合计		24,474,557.34	24,456,605.92
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		24,474,557.34	24,456,605.92
<b>负债和所有者权益总计</b>		26,812,517.25	27,244,686.84

法定代表人：纪洪帅

主管会计工作负责人：纪洪帅

会计机构负责人：姜飞

## （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、17	403,988.51	341,677

其中：营业收入	五、17	403,988.51	341,677
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		583,483.13	495,547.07
其中：营业成本	五、17	174,150.94	109,310.33
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、18	55.2	42
销售费用	五、19	1474	551.49
管理费用	五、20	285,261.31	244,486.41
研发费用	五、21	111,133.62	133,859.34
财务费用	五、22	32.06	7383.55
其中：利息费用			
利息收入	五、21	7,324.07	4,385.48
信用减值损失	五、23	11,376.00	-86.05
资产减值损失			
加：其他收益	五、25	3,317.24	21,538.46
投资收益（损失以“-”号填列）	五、24	197,296.70	249,095.20
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		21,119.32	116,763.59
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		21,119.32	116,763.59
减：所得税费用	五、26	3,167.90	29,190.90
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		17,951.42	87,572.69
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）		17,951.42	87,572.69
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			

2. 归属于母公司所有者的净利润		17,951.42	87,572.69
<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) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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>		17,951.42	87,572.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,951.42	87572.69
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（元/股）		0.0009	0.004
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0009	0.004

法定代表人：纪洪帅

主管会计工作负责人：纪洪帅

会计机构负责人：姜飞

### (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			380,000
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,317.24	21,538.46
收到其他与经营活动有关的现金	五、27	360,824.07	4,409.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		364,141.31	405,947.94
购买商品、接受劳务支付的现金		629,400	38,040
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		268,800.02	262,250.53
支付的各项税费		64,396.07	73,131
支付其他与经营活动有关的现金	五、27	10,777,840.25	10,212,219.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		11,740,436.34	10,585,641.37
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-11,376,295.03	-10,179,693.43
<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		197,296.70	249,095.20
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	五、27	94,700,000	88,580,000
<b>投资活动现金流入小计</b>		94,897,296.70	88,829,095.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		284,700	
投资支付的现金			
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	五、27	94,700,000	88,580,000
<b>投资活动现金流出小计</b>		94,984,700	88,580,000
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-87,403.30	249,095.20
<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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,463,698.33	-9,930,598.23
加：期初现金及现金等价物余额		26952837.55	25,302,560.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15489139.22	15371962.48

法定代表人：纪洪帅

主管会计工作负责人：纪洪帅

会计机构负责人：姜飞

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部2017年发布的《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》等4项新金融工具准则的相关要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

### 二、 报表项目注释

## 大连量天科技发展有限公司

### 财务报表附注

截止2019年6月30日

#### 一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

##### 1、 公司概况：

大连量天科技发展有限公司前身系由铭源控股集团有限公司和大连行健投资管理

有限公司共同投资设立的大连量天科技发展有限公司，公司注册资本500万元，于2009年3月13日取得大连市工商行政管理局核发的大工商企法字210200000040102号营业执照，2011年2月17日，经公司股东会批准，公司增加注册资本1,500万元，其中：铭源控股集团有限公司增资450万元，大连行健投资管理有限公司增资1,050万元。增资后公司注册资本为2,000万元。2012年5月21日，大连行健投资管理有限公司将所持有的本公司股权转让给铭源控股集团有限公司1,200万元，转让给纪洪帅200万元。2013年5月3日，大连量天科技发展有限公司变更为大连量天科技发展股份有限公司，注册资本为人民币2,000万元，股份总数为2,000万股。

2014年1月24日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，同意公司股票自2014年1月24日起在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。股票简称“量天科技”，股票代码“430524”总股本2,000万元。

2014年7月，纪洪帅转让给任弘股份5,000股。

截止2018年12月31日各出资者出资金额及比例如下：

投资者名称	投资金额	所占比例（%）
铭源控股集团有限公司	18,000,000.00	90.00
纪洪帅	1,995,000.00	9.975
任弘	5,000.00	0.025
合计	20,000,000.00	100.00

## 2、公司注册地

公司注册地：辽宁省大连高新技术产业园区七贤岭爱贤街 10 号 7 层 709-3 室。

## 3、业务性质及主要经营活动

公司属于软件和信息技术服务业，主要经营活动为销售视频监控设备，销售量天 3G 智能视频监控系统。

主要经营活动：计算机软硬件设计及开发、技术转让、技术咨询、技术服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）；国内一般贸易（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；安全技术防范系统工程设计及施工；计算机系统集成和综合布线；自动化控制设备研发、销售及安装；智能交通设备销售及安装。

## 4、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月6日经公司董事会批准报出。

## **二、 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **2、 持续经营**

公司自本报告期末至少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。

## **三、 重要会计政策和会计估计**

### **1、 遵循企业会计准则的声明**

本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**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### **3、 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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、 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的

期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 6、 应收款项

### （1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

#### ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：期末单项金额超过1,000万元（含1,000万）人民币的应收款项。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单项进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单项测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
低信用风险组合	关联往来组合。

本公司对低信用风险组合不计提坏账准备。

### （3） 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

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）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30

4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(5) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

## 7、 存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

本公司低值易耗品和包装物领用时均采用一次摊销法摊销。

## 8、 固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产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的有形资产

产。

### （1）固定资产的分类

本公司固定资产分为电子设备和运输工具。

### （2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	4	3	24.25
电子设备	3	3	32.33

### （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 9、 研究开发支出

本公司将研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 10、 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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担

进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 11、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### （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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售的配电箱、终端等硬件产品收入确认原则主要为：硬件产品发货到客户，根据客户的验收确认单开具发票确认收入。

### （2）提供劳务收入

本企业提供的劳务主要是根据客户需求提供软件开发及技术服务，其收入确认原则为：

①软件开发或技术服务项目同一会计年度内开始并完成的，在软件成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

②软件开发或技术服务项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项软件将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认软件及技术服务收入，结转成本。

③对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计能部分得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 12、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 13、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

#### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

#### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

### 14、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 15、 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

财政部发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并和分拆了一些报表项目。

本公司本年度按规定时间开始执行上述新发布的企业会计准则，并按规定修订了财务报表列报和附注披露。

### (2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 四、 税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%，16%，6%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%，15%

## 2、税收优惠：

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定：“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”。公司享受该增值税税收优惠政策。

公司2018年11月16日被认定为高新技术企业，并取得了GR201821200345号《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，2018年度减按15.00%的税率征收企业所得税。

## 五、 财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	15,489,139.22	26,952,837.55
合计	15,489,139.22	26,952,837.55

注：截止2019年6月30日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、 应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		

应收账款	344,203.14	127,774.14
合计	<b>344,203.14</b>	<b>127,774.14</b>

## 2.1 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独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	418,201.85	100	73,998.71	17.69	344,203.14
其中：账龄分析组合	418,201.85	100	73,998.71	17.69	344,203.14
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>418,201.85</b>	<b>/</b>	<b>73,998.71</b>	<b>/</b>	<b>344,203.14</b>

续上表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独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	190,381.85	100	62,607.71	32.89	127,774.14
其中：账龄分析组合	190,381.85	100	62,607.71	32.89	127,774.14
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>190,381.85</b>	<b>/</b>	<b>62,607.71</b>	<b>/</b>	<b>127,774.14</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	242,490.00	12,124.50	5.00
1-2 年			10.00
2-3 年			20.00
3-4 年	129,908.60	38,972.58	30.00
4-5 年	45,803.25	22,901.63	50.00
<b>合计</b>	<b>418,201.85</b>	<b>73,998.71</b>	<b>/</b>

续上表：

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,670.00	733.50	5.00
1-2 年			10.00
2-3 年			20.00
3-4 年	129,908.60	38,972.58	30.00
4-5 年	45,803.25	22,901.63	50.00
<b>合计</b>	<b>190,381.85</b>	<b>62,607.71</b>	<b>/</b>

(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 11,391.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
大连能源有限公司	非关联方	227,820.00	1 年以内	54.48	11,391.00
中国石油天然气运输公司江苏分公司	非关联方	129,908.60	3-4 年	31.06	38,972.58

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
大连能源有限公司	非关联方	227,820.00	1年以内	54.48	11,391.00
中国石油天然气运输公司张家港保税区分公司	非关联方	40,403.25	4-5年	9.66	20,201.63
中国石油天然气运输公司福建分公司	非关联方	14,670.00	1年以内	3.51	733.50
淮安泽宇商贸有限公司	非关联方	5,400.00	4-5年	1.29	2,700.00
合计		<b>418,201.85</b>		<b>100</b>	<b>73,998.71</b>

### 3、 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	312,130.00	93.98		
1至2年				
2至3年				
3年以上	20,000.00	6.02	20,000.00	100.00
合计	<b>332,130.00</b>	<b>100.00</b>	<b>20,000.00</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
大连百度照明工程有限公司	20,000.00	3年以上	最低额度采购尚未结算
合计	20,000.00		

### 4、 其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	214,520.55	
应收股利		
其他应收款	5,065.70	5,350.70
合计	<b>219,586.25</b>	<b>5,350.70</b>

## 4.1 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,640.21	100	5,574.51	52.39	5,065.70
其中：账龄分析组合	10,640.21	100	5,574.51	52.39	5,065.70
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>10,640.21</b>	<b>/</b>	<b>5,574.51</b>	<b>/</b>	<b>5,065.70</b>

续上表：

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,940.21	100	5,589.51	51.09	5,350.70
其中：账龄分析组合	10,940.21	100	5,589.51	51.09	5,350.70
低信用风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>10,940.21</b>	<b>/</b>	<b>5,589.51</b>	<b>/</b>	<b>5,350.70</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,310.21	265.51	5.00
1-2 年			10.00
2-3 年			20.00
3-4 年	30.00	9.00	30.00
4-5 年			50.00
5 年以上	5,300.00	5,300.00	100.00
<b>合计</b>	<b>10,640.21</b>	<b>5,574.51</b>	<b>/</b>

续上表：

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,610.21	280.51	5.00
1-2 年			10.00
2-3 年			20.00
3-4 年	30.00	9.00	30.00
4-5 年			50.00
5 年以上	5,300.00	5,300.00	100.00
<b>合计</b>	<b>10,940.21</b>	<b>5,589.51</b>	<b>/</b>

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备。**

本期转回坏账准备金额 15.00 元。

**(3) 本期无实际核销的其他应收款。**

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,030.00	1,330.00
代垫员工养老统筹、公积金	5,310.21	5,310.21
往来款	4,300.00	4,300.00

合计	10,640.21	10,940.21
----	-----------	-----------

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

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
山东润峰电子科技有限公司	往来款	4,300.00	5年以上	40.41	4,300.00
代垫员工住房公积金	住房公积金	2,697.60	1年以内	25.35	134.88
代垫员工养老统筹	养老统筹	2,612.61	1年以内	24.55	130.63
南京市江宁区东山外港铸造厂	押金及保证金	1,000.00	5年以上	9.40	1,000.00
<b>合计</b>	/	<b>10,610.21</b>	/	<b>99.71</b>	<b>5,565.51</b>

## 5、 存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	118,882.90		118,882.90	118,882.90		118,882.90
研发支出	134,825.95		134,825.95			
<b>合计</b>	<b>253,708.85</b>		<b>253,708.85</b>	<b>130,216.50</b>		<b>130,216.50</b>

### (2) 存货跌价准备

公司期末无存货跌价情况，故未计提存货跌价准备。

## 6、 固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,792.24	2,792.24
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>2,792.24</b>	<b>2,792.24</b>

## 6.1 固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额		93,074.31	93,074.31
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额		93,074.31	93,074.31
二、累计折旧			
1.期初余额		90,282.07	90,282.07
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额		90,282.07	90,282.07
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值		2,792.24	2,792.24
2.期初账面价值		2,792.24	2,792.24

## 7、 长期待摊费用

项目	期末余额	期初余额
装修费	152,201.84	
<b>合计</b>	<b>152,201.84</b>	

## 8、 递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

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	79,573.22	18,755.71	68,197.22	17,049.31
<b>合计</b>	<b>79,573.22</b>	<b>18,755.71</b>	<b>68,197.22</b>	<b>17,049.31</b>

## 9、 应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		384,900.00
应付账款	2,269,725.67	2,275,407.49
<b>合计</b>	<b>2,269,725.67</b>	<b>2,660,307.49</b>

### 9.1 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		384,900.00
<b>合计</b>		<b>384,900.00</b>

### 9.2 应付账款

#### (1) 按款项性质列示应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,269,725.67	2,275,407.49

合计	2,269,725.67	2,275,407.49
----	--------------	--------------

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	1,710,367.49	未结清货款
大连锦桦科技有限公司	38,400.00	未结清货款
大连雅顿电子有限公司	7,100.00	未结清货款
合计	1,755,867.49	/

## 10、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		242,490.36	242,490.36	
二、离职后福利-设定提存计划		26,623.74	26,623.74	
合计		269,114.10	269,114.10	

### (2) 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		209,416.74	209,416.74	
二、职工福利费		850.00	850.00	
三、社会保险费		16,038.02	16,038.02	
其中：医疗保险费		11,943.36	11,943.36	
工伤保险费		597.18	597.18	
生育保险费		1,791.48	1,791.48	
采暖补贴		1,706.00	1,706.00	
四、住房公积金		16,185.60	16,185.60	
合计		242,490.36	242,490.36	

### (3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		25,877.28	25,877.28	
2、失业保险费		746.46	746.46	
<b>合计</b>		<b>26,623.74</b>	<b>26,623.74</b>	

### 11、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,720.03	25,656.16
城市维护建设税		1,795.93
教育费附加		769.68
地方教育附加		513.12
企业所得税	49,364.43	79,496.03
个人所得税	34.63	142.94
印花税	55.20	232.90
<b>合计</b>	<b>45,734.24</b>	<b>108,606.76</b>

### 12、 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,500.00	19,166.67
<b>合计</b>	<b>22,500.00</b>	<b>19,166.67</b>

#### 11.1 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	12,500.00	10,000.00
代垫员工社保公积金		
房屋租金	10,000.00	9,166.67
<b>合计</b>	<b>22,500.00</b>	<b>19,166.67</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	10,000.00	保证金
路明科技集团有限公司	4,166.67	房屋租金
<b>合计</b>	<b>14,166.67</b>	<b>/</b>

## 13、 股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		增加 资本	减少 资本	公积金 转股	其他	小计	
铭源控股集团有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00
纪洪帅	1,995,000.00						1,995,000.00
任弘	5,000.00						5,000.00
<b>合计</b>	<b>20,000,000.00</b>						<b>20,000,000.00</b>

## 14、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	986,806.98			986,806.98
<b>合计</b>	<b>986,806.98</b>			<b>986,806.98</b>

## 15、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	846,974.49		846,974.49
<b>合计</b>	<b>846,974.49</b>		<b>846,974.49</b>

## 16、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,622,770.45	2,231,938.49
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	2,622,770.45	2,231,938.49
加：本期净利润	17,951.42	434,257.73
减：提取法定盈余公积		43,425.77
期末未分配利润	<b>2,640,721.87</b>	<b>2,622,770.45</b>

## 17、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	201,610.63	174,150.94	120,689.66	109,310.33
其他业务	202,377.88		220,987.34	
<b>合计</b>	<b>403,988.51</b>	<b>174,150.94</b>	<b>341,677.00</b>	<b>109,310.33</b>

## 18、 税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
印花税	55.20	42.00
<b>合计</b>	<b>55.20</b>	<b>42.00</b>

## 19、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	702.00	435.00
物料消耗		116.49
运杂费	772.00	
<b>合计</b>	<b>1,474.00</b>	<b>551.49</b>

## 20、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	136,075.02	138,272.24
办公费	1,144.86	1,573.27
交通费	793.01	359.00
差旅费		2,536.62
租赁费	833.33	2,500.00
审计、咨询、评估费	146,415.09	99,245.28
<b>合计</b>	<b>285,261.31</b>	<b>244,486.41</b>

## 21、 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	111,133.62	133,859.34
<b>合计</b>	<b>111,133.62</b>	<b>133,859.34</b>

## 22、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		

减：利息收入	7,324.07	4,385.48
手续费	7,356.13	11,769.03
<b>合计</b>	<b>32.06</b>	<b>7,383.55</b>

## 23、 信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,376.00	-86.05
<b>合计</b>	<b>11,376.00</b>	<b>-86.05</b>

## 24、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	197,296.70	249,095.20
<b>合计</b>	<b>197,296.70</b>	<b>249,095.20</b>

## 25、 其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	3,317.24	21,538.46	与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,317.24</b>	<b>21,538.46</b>	/

## 26、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,874.30	29,169.39
递延所得税费用	-1,706.40	21.51
<b>合计</b>	<b>3,167.90</b>	<b>29,190.90</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	21,119.32	116,763.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,167.90	29,190.90
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		
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		
研发费加计扣除的影响		
税率变动的的影响		
所得税费用	<b>3,167.90</b>	<b>29,190.90</b>

## 27、 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,324.07	4,385.48
其他	353,500.00	24.00
合计	<b>360,824.07</b>	<b>4,409.48</b>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理及销售费用	158,634.12	200,442.04
财务费用	7,356.13	11,777.80
支付委托借款	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	611,850.00	
合计	<b>10,777,840.25</b>	<b>10,212,219.84</b>

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	94,700,000.00	88,580,000.00
合计	94,700,000.00	88,580,000.00

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	94,700,000.00	88,580,000.00
合计	94,700,000.00	88,580,000.00

## 28、 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	17,951.42	87,572.69
加：资产减值准备	11,376.00	-86.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
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“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-197,296.70	-249,095.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,706.40	21.51
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）	-134,825.95	116.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,621,672.38	-10,000,405.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-450,121.02	-17,817.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,376,295.03	-10,179,693.43
<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		
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	15,489,139.22	15,371,962.48
减：现金的期初余额	26,952,837.55	25,302,560.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,463,698.33	-9,930,598.23

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,489,139.22	26,952,837.55
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	15,489,139.22	26,952,837.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,489,139.22	26,952,837.55

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
铭源控股集团有限公司	大连市	投资管理	5 亿元	90.00	90.00

母公司情况：铭源控股集团有限公司，成立于 2001 年 2 月 21 日，注册地址大连市中山区港浦路 38 号，注册资本人民币 5 亿元，法定代表人纪洪帅，经营范围：国内一般贸易、货物、技术进出口；项目投资及管理；投资咨询。

本企业的实际控制人是纪洪帅。

### 2、本企业的合营和联营企业情况

本企业无合营和联营企业。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
纪洪帅	持股 9.975% 股东、董事长、实际控制人
王萍	董事
马成国	董事、总经理
姜飞	董事、财务负责人
张丽梅	董事
纪洪君	监事会主席
张彦	监事
周颖	监事
王文倩	董事会秘书
大连锦源石油化工有限公司	同一控制下企业
大连铭源石油化工有限公司	同一控制下企业

大连钧瑞化工有限公司	同一控制下企业
大连万方化工有限公司	同一控制下企业
大连铭源港务有限公司	同一控制下企业
大连长兴岛铭源石油化工有限公司	同一控制下企业
大连铭源储罐码头有限公司	同一控制下企业

#### 4、关联交易和关联往来

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无应披露的关联交易和关联往来事项。

#### 七、承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无应披露的承诺及或有事项。

#### 八、资产负债表日后事项

无

#### 九、其他重要事项

截止 2019 年 6 月 30 日，公司无应披露的其他重要事项。

#### 十、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
对外委托贷款取得的损益	202,377.88	委托贷款利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	197,296.70	理财收益
所得税影响额	59,951.19	
少数股东权益影响额		

合计	339,723.39
----	------------

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.07%	0.0009	0.0009
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.352	-0.02	-0.02

大连量天科技发展股份有限公司

2019年8月6日