

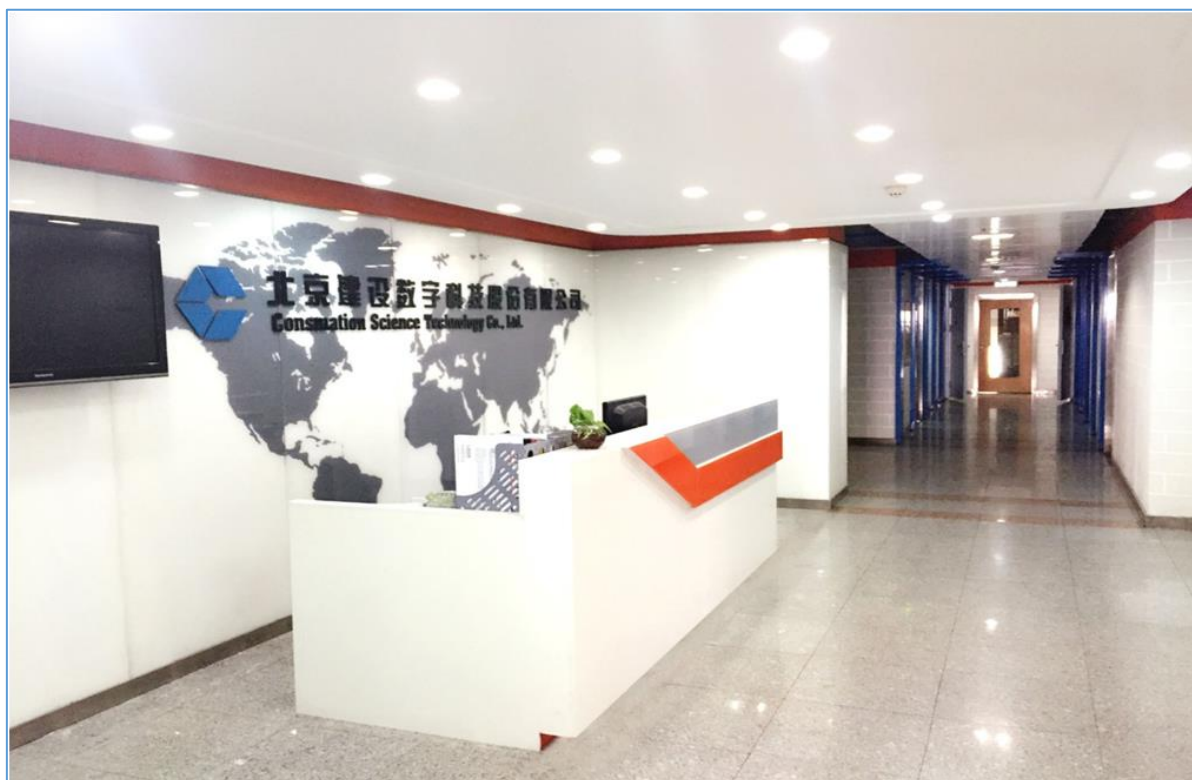


建设数字

NEEQ : 430048

北京建设数字科技股份有限公司

Beijing Consnation Science&Technology Co.,LTD



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



报告期内，公司积极回报股东，2018 年年度股东大会决议确定了 2018 年 年 度 权 益 分 派 方 案 为 以 2018 年 12 月 31 日 公 司 现 有 总 股 本 33,800,000 股 为 基 数 ， 向 全 体 股 东 每 10 股 派 1.00 元 人 民 币 现 金 ， 报 告 期 内 权 益 分 派 已 经 实 施 完 毕 。



北京建设数字科技股份有限公司于 2019 年 5 月 22 日成功通过 CMMI 三级复审评估，再次荣获 CMMI 权威资质认证，进一步规范日常软件开发过程及其管理，推进企业持续研发能力的提升。

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	11
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司/本公司/建设数字	指	北京建设数字科技股份有限公司
主办券商	指	东海证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、万元
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
ECA-Cloud	指	业务架构与系统集成云计算平台，是一套基于云计算、SOA 等相关规范的面向企业级应用的框架，实现了相互协作的核心业务过程，允许用户使用此框架来开发和完成最终的不同需求。
云计算	指	是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用的、便捷的、按需分配的网络访问，进入可配置的计算资源共享池（资源包括网络，服务器，存储，应用软件，服务），这些资源能够被快速提供，只需投入很少的管理工作，或服务供应商进行很少的交互。
智慧城市	指	通过物联网、云计算、地理空间基础设施等新一代信息技术，感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对于包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能的响应，为人类创造更美好的城市生活。
上期	指	2018 年 1-6 月
本期	指	2019 年 1-6 月

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。

公司负责人方刚、主管会计工作负责人都海波及会计机构负责人（会计主管人员）都海波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性、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	公司董事会秘书办公室
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. 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。 3. 其他相关资料。

第一节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	北京建设数字科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Consmation Science&Technology Co.,LTD
证券简称	建设数字
证券代码	430048
法定代表人	方刚
办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	都海波
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-88018260
传真	010-88018851
电子邮箱	consmation@consmation.com
公司网址	http://www.consmation.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔 100048
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	公司董事会秘书办公室

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	1992-07-23
挂牌时间	2009-02-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	计算机软件开发及产品的销售及服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	33,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	方刚
实际控制人及其一致行动人	方刚

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	911101081020260336	否
注册地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 15 层北塔	否
注册资本（元）	33,800,000.00	否

五、中介机构

主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
东海证券固定投资者沟通电话	021-20333287

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	16,241,745.14	23,051,374.16	-29.54%
毛利率%	14.23%	39.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,654,744.38	96,644.06	-8,020.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,775,951.41	-44,531.95	-17,361.51%
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）	-7.09%	0.09%	-
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）	-7.20%	-0.04%	-
基本每股收益	-0.23	0.01	-2,400.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	102,867,398.11	119,082,397.98	-13.62%
负债总计	1,548,498.22	6,728,753.71	-76.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	101,318,899.89	112,353,644.27	-9.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.00	3.32	-9.64%
资产负债率%（母公司）	1.51%	5.65%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	56.00	15.28	-
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	-19,338,685.88	-13,193,593.21	-46.58%
应收账款周转率	1.41	1.11	-
存货周转率	1.27	1.07	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.62%	-9.07%	-
营业收入增长率%	-29.54%	19.42%	-
净利润增长率%	-8,020.55%	-57.45%	-

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	33,800,000	33,800,000	-
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
委托他人投资或管理资产的损益	121,207.03
非经常性损益合计	121,207.03
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	121,207.03

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	3,221,763.17	-	-	-
应收账款	-	3,221,763.17	-	-
应收票据	-	-	-	-
应付票据及应付账款	246,518.30	-	-	-

应付账款	-	246,518.30	-	-
应付票据	-	-	-	-

(一)财政部于 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”)。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：

1、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；

2、对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：

1、取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

2、初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；

3、属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(二)财会〔2019〕6 号将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

2019 年 1 月 1 日起公司执行新金融工具准则及财会〔2019〕6 号文件，根据规定不做追溯调整。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属软件和信息技术服务业，立足于建设行业，是专业从事数字城市、电子政务、企业信息化等领域的应用软件开发与技术服务提供商，业务覆盖城市规划、房产管理、基础地理、城市管理、勘察设计、国土资源、政务监管等多个领域，致力于为建设行业政府部门、企事业单位各类业务应用提供全面信息化解决方案。

公司主要通过直销模式销售，营业收入类型主要包括技术开发和技术服务、自主研发软件产品销售等。公司产品的用户主要是具有较强专业性质的客户群体，通过大型应用软件的开发，将技术应用于建设行业信息化、电子政务、数字城市、企业信息化及智慧城市的管理与应用中。

公司在销售政策方面，公司建立了以个性化开发、服务的销售模式，通过在各地树立典型项目，建立良好用户口碑的销售策略，进行软件市场推广。经过二十几年市场开拓，公司产品的市场占有率不断提高。

报告期内，公司商业模式较上年同期没有明显变化。

报告期后，公司商业模式较上年同期没有明显变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

(一)、报告期内公司主要经营情况：

1、资产变动情况如下

报告期末公司总资产 102,867,398.11 元，较期初 119,082,397.98 元下降 13.62%，期末公司净资产总额为 101,318,899.89 元，同比期初 112,353,644.27 元下降 9.82%，主要是受到 2019 上半年度收入降低、净利润下降、以及在报告期内实施 2018 年年度权益分配的影响。

2、营业收入变动情况

报告期内公司业务发展平稳有序，实现营业总收入 16,241,745.14 元，同比上年同期 23,051,374.16 元，营业收入下降 29.54%，营业总成本 24,246,568.06 元同比上年同期 23,241,987.81 元也略有增长。报告期较 2018 年同期营业总收入下降明显，主要是受到公司目前承接的全国工程行业改革项目实施周期长、开发需求变动较多、现场实施开发成本增长影响所导致。

报告期内公司正在实施中项目以工程项目改革为主的施工图联合审查、全流程受理审批业务，紧跟国家改革要求，不断推进全国工程行业改革步伐，最终实现从地方试点到全国推广模式，结束工程建设项目领域“盖百图章、办事慢、多头跑”的情况。

2019 年上半年度净利润水平下降较为明显,主要原因是受到目前承接项目覆盖业务范围广、开发周期长、实施现场开发成本增加、开发人员工资成本增长影响,主营业务毛利率暂时性降低,以及科技研发费用增加等因素的影响,导致公司 2019 年上半年报告期内实现净利润为-7,654,744.38 元,随着项目逐步实施上线的应用,收入及净利润情况将会逐步实现好转。

3、现金流量变动情况

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额-19,338,685.88 元,主要是因支付给职工的工资、项目投标、履约保证金,以及项目现场研发投入较多导致。

报告期内投资活动产生现金流量 9,647,760.68 元。公司 2018 年度股东大会决议通过《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》(公告编号: 2019-011),根据决议公司根据日常流动资金使用情况逐步购买交通银行稳健型结构性存款理财产品,提高了公司资金的使用效率,增加投资收益,报告期初公司理财产品余额 65,000,000.00 元,报告期内累计赎回理财产品共计 10,000,000.00 元,取得理财收益 121,207.03 元,截至 2019 年 6 月 30 日公司购置理财产品余额 55,000,000.00 元。

根据公司 2018 年度股东大会决议(公告编号: 2019-011),报告期内公司实施了 2018 年度利润分配,以 2018 年 12 月 31 日总股本 33,800,000 股为基数,向全体股东实施每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),合计派发现金红利 3,380,000.00 元。

经营活动现金的大额流出、项目应收款项的增加以及现金股利的分配导致公司期末现金及现金等价物净增加额为-12,871,925.20 元。

4、其他项目变动情况

公司所在的信息化行业一般呈年度化分布趋势,即上年末、本年初制定计划并实施,客户遵照预算决算体制模式较为明显,故此公司现金流量、应收账款也呈年度曲线波动趋势,上半年度公司项目开发实施投入较多,下半年度根据项目的实施验收情况逐步周期性回流。

(二)、报告期内公司主要业务发展情况:

1、主要项目

2019 年上半年国务院:《关于全面开展工程建设项目审批制度改革的实施意见》发布,意见提出全国工程建设项目审批时间压缩至 120 个工作日以内,初步建成工程建设项目审批制度框架和信息数

据平台。2019 年底工程建设项目审批管理系统与相关系统平台互联互通；试点地区继续深化改革，提高审批效能。到 2020 年底，基本建成全国统一的工程建设项目审批和管理体系。改革要实现工程建设项目审批“四统一”，即：统一审批流程，统一信息数据平台，统一审批管理体系，统一监管方式。

针对国家相关改革要求，公司及时加大了试点项目浙江省工程项目改革及施工图电子联合审查项目的实施力度，进一步推进全国首个工程建设项目全流程全覆盖审批管理系统的搭建以及面向全国地市的推广工作，预计 2019 年度下半年及 2020 年度将在全国范围内全面展开推广工作。

2、技术研发

公司持续加大研发投入力量，推出的产品及服务也将越来越得到市场的青睐。随着国内现有的技术的不断完善、需求的不断增加及提升，公司也不断完善规范化管理，建立适合自身的研发组织环境、梳理研发流程、提高研发质量、搭建合适自身的软件研发过程并持续改进，减少管理变革的成本及阻力，持续增强自身的研发能力，满足企业成长发展的需要。

3、年度经营计划执行情况

2019 年上半年，公司经营层根据年初制定的经营目标及计划，稳步积极推进市场活动，以重点项目带动周边地市项目逐步发展，伴随着工程项目改革试点项目的实施落实，将研发成果实现从地方试点到全国推广，确保 2019 年度经营目标的实现。

三、 风险与价值

(一)、经营风险及对策

公司所处的软件和信息技术服务业与其他行业相比，属于知识密集型行业，产品技术研发具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期短、客户需求不断转变的特点。因此公司对技术、产品和市场的发展趋势如不能正确及时判断，在关键技术的研发等方面不能正确把握，可能使本公司面临技术、产品被淘汰的风险，进而引起公司市场竞争力下降和企业发展速度放缓。

近年来信息化行业发展迅速，虽然公司通过加大研发投入、培养和引进专业人才，不断提升了自身研发实力，开发了一系列满足用户需求的软件产品，但研发活动存在固有的不确定性，若公司不能跟随市场及技术发展的趋势，先于竞争对手推出更具竞争力的产品，或者公司的研发成果不能被市场所接受，公司都将面临被国内、国际同行业更好的产品或者更先进的技术所替代的风险，从而对公司未来业绩持续快速增长及保持良好盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司紧跟行业新技术的发展步伐，重视前期市场调研不断加强研发投入，研发最有市场竞争优势的新产品，保持产品和服务的持续改进与创新，以需要为导向进行技术开发、升级，深挖市场需求，提供创新型符合市场需求的信息化产品与服务，扩大企业发展的步伐。

(二)、竞争风险及对策

公司立足于建设行业，从事数字城市、电子政务、企业信息化等领域的应用软件开发与技术服务，在此行业领域具有一定先发优势，但不排除目前日益出现的有效竞争对手。目前整体软件行业正处于快速发展的扩张阶段，不少企业均着手进入这一具有良好发展前景的市场，而行业内原有企业也在积极拓展市场，以便巩固自身竞争优势，争夺市场份额，在资金实力、研发能力等方面尚待进一步加强。虽然公司利用自身所具备的灵活应变和勇于创新的优势，逐步化解行业竞争风险，但面对新兴企业的冲击，公司仍存在较大的市场竞争风险。同时随着国家产业政策的鼓励和导向，协同办公管理软件行业竞争将日趋激烈，如果公司在技术创新和新产品开发方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市场环境下，公司产品将面临产品毛利率、市场竞争能力下降的风险。

应对措施：加大新市场开拓力度与销售力度，针对市场需求开发新产品、延伸企业价值，优化企业经营管理体制等措施，以提升企业的品牌价值，形成核心竞争力，丰富产品品种，增加高附加值产品比重，降低生产成本，研发最有市场竞争优势的新产品，提升自身市场竞争能力。

(三)、技术风险与对策

软件行业是人才高度密集的行业，优秀的研发人员对于企业的发展至关重要，同时流动性强也是软件行业人才发展较为明显的特征。作为轻资产行业，软件行业高度依赖具有较强综合素质的研发人才，随着行业快速发展，市场对高级专业研发人员增长的需求与人才培养缓慢和人才缺乏的矛盾越发凸显，可以预见在未来比较长的一段时间内，人才问题将持续困扰整个行业。对人才的争夺将不断提高人力资源成本，并导致行业人才流动加剧，核心业务人员流失问题将对公司业绩产生重要影响。

应对措施：公司管理层与核心技术人员一直保持着良好的关系，具有很强的凝聚力；公司已在多年的研发管理过程中建立了完整的绩效考核激励与约束机制，工作中给予员工最大的创造舞台，力争让员工充分发挥自身创造力，避免技术人员流失风险。

(四)、管理风险与对策

随着公司业务发展的增长，经营规模和人员规模也将逐步增长扩张。公司业务的快速成长，对公司管理层的管理能力提出更高的要求。建立更加有效的决策和管理体系，进一步完善内部控制制度，引进和培养市场拓展人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决与高速成长伴随而来的管理及内部控制问题，将对公司生产经营造成不利影响。

报告期内公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，有效降低因管理能力而带来的风险。

应对措施：对于公司在管理方面面临的风险，公司主要采取两方面措施加以应对。首先是不完善强化内部管理制度，细化管理目标、职责、管理流程和考核目标等，做到管理事无巨细有章可循；第二是运用内部信息化管理系统，将公司、人、财、物管理，合同管理、研发项目管理等都纳入内部管理系统，从而增强各级管理层对公司日常经营管理情况的实时动态监控能力，降低管理风险。

未来公司在不断发展强大过程中，无论是市场、经营环境、人员管理等方面还将面临一定变化，公司的治理机制在今后还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要，促进公司长期、稳定、健康地发展。

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

报告期内公司积极履行应尽的社会义务和责任。在不断创造价值的同时，也积极承担对员工、社会的责任和义务。

报告期内公司依法纳税，依法保障员工的合法权益，给员工创造一个良好的工作氛围；主动承担社会责任，雇佣残疾人士员工，2017 年度被评为海淀区和谐劳动关系单位。同时公司也将继续响应国家共富共赢的号召，积极履行社会责任，在自力更生、诚实劳动、辛苦打拼实现发展的同时，积极承担社会责任、大力弘扬扶危济困的传统美德，积极投身扶贫开发和公益活动。

公司不断完善员工培训和晋升机制，并广泛开展集体娱乐休闲活动，加强职工代表大会和工会组织建设，通过组织多种多样内部员工活动，帮助员工减轻工作压力，同时定期安排员工进行体检，预防、控制和有效消除职业危害。

坚持诚信经营、照章纳税、热心公益，认真做好每一项对社会有益的工作，将社会责任意识融入到日常发展实践中，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

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	-
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
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.(二)
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	四.二.(三)
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	四.二.(四)
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) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买理财	2019/5/21	2019/5/21	交通银行	购买理财产品	55,000,000.00 元	现金	55,000,000.00 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

为提高公司资金使用效率及收益，在不影响公司业务正常开展，并确保公司经营资金需求的前提下，2019 年 4 月 18 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过并提交公司 2018 年度股东大会决议通过《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》（公告编号：2019-011），根据决议公司根据日常流动资金使用情况逐步购买交通银行结构性存款理财产品，提高了公司资金的使用效率，增加了投资收益，购买理财产品所使用的资金仅限于公司的自有闲置资金，不影响日常经营和业务开展。

报告期初公司理财产品余额 65,000,000.00 元，报告期内累计赎回理财产品 10,000,000.00 元，投资收益 121,207.03 元，截止 2019 年 6 月 30 日公司购置理财产品余额 55,000,000.00 元。

(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	2009/2/18	—	挂牌	其他承诺	见详细说明	正在履行中
董监高	2009/2/18	—	挂牌	其他承诺	见详细说明	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时，股东签署了相关的声明与承诺，公司董事、监事及高级管理人员均按照全国股份转让系统公司要求签署了声明与承诺，公司董事、监事、高级管理人员声明不存在下列任何一种情况：

- 1、因涉嫌违反证券市场法律、行政法规正受到中国证监会的调查的情形；

2、因违反《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《证券市场禁入规定》等证券市场法律、行政法规或部门规章而受到行政处罚或证券市场禁入；

3、曾因犯有贪污、贿赂、内幕交易、泄露内幕信息、操纵证券、期货市场、挪用财产、侵占财产罪或者其他破坏社会主义经济秩序罪而受到刑事处罚；

4、曾担任因违法而被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人；

5、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高管人员不得利用其关联关系损害公司利益，违反规定给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

报告期内公司控股股东、实际控制人和全体董事、监事、高级管理人员均如实履行承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
项目履约保函保证金	保证	805,000.00	0.78%	项目履约保函保证金
合计	—	805,000.00	0.78%	—

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019/06/13	1.000000	—	—
合计	1.000000	—	—

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司 2018 年年度股东大会决议通过，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金红利 3,380,000.00 元。

公司此次权益分配，全额委托中国结算北京分公司代派，现金红利已于 2019 年 6 月 13 日通过股东托管证券公司直接划入股东资金账户。

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	12,034,340	35.60%	—	12,034,340	35.60%
	其中：控股股东、实际控制人	5,055,190	14.96%	—	5,055,190	14.96%
	董事、监事、高管	2,200,030	6.51%	—	2,200,030	6.51%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	21,765,660	64.40%	—	21,765,660	64.40%
	其中：控股股东、实际控制人	15,165,570	44.87%	—	15,165,570	44.87%
	董事、监事、高管	6,600,090	19.53%	—	6,600,090	19.53%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		33,800,000	—	0	33,800,000	—
普通股股东人数		46				

(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	方刚	20,220,760	—	20,220,760	59.82%	15,165,570	5,055,190
2	都海波	5,050,120	—	5,050,120	14.94%	3,787,590	1,262,530
3	周彤	3,550,000	—	3,550,000	10.50%	2,662,500	887,500
4	杨江权	1,150,000	—	1,150,000	3.40%	—	1,150,000
5	姚素玲	627,000	—	627,000	1.86%	—	627,000
合计		30,597,880	0	30,597,880	90.52%	21,615,660	8,982,220

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。

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

方刚先生，中国国籍，无其他国家及地区居留权，49岁，学士学位，毕业于西北工业大学，曾就职于建设部信息中心，现任本公司董事长、总经理，实际控制公司的经营决策和发展战略。

方刚先生系公司控股股东及实际控制人，报告期末持有公司 59.82%股份，报告期内公司控股股东及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
方刚	董事长、总经理	男	1970 年 3 月	本科	2017. 05. 26 至本届期满	是
都海波	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1974 年 4 月	硕士	董事：2017. 05. 19 至本届期满；财务负责人：2017. 05. 26 至本届期满 董秘：2019. 04. 18 至本届期满	是
周彤	董事	男	1968 年 1 月	本科	2017. 05. 19 至本届期满	否
张爱民	董事	男	1980 年 12 月	硕士	2017. 05. 19 至本届期满	是
曹丽春	董事	女	1982 年 3 月	硕士	2017. 12. 18 至本届期满	是
刘春艳	董事会秘书	女	1976 年 5 月	硕士	2017. 05. 26 至 2019. 04. 18	是
王洪彬	职工代表监事	男	1983 年 6 月	本科	2017. 04. 18 至本届期满	是
朱磊	监事会主席	男	1981 年 7 月	本科	2017. 05. 26 至本届期满	是
丁莉萍	监事	女	1963 年 8 月	本科	2017. 05. 19 至本届期满	否
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：

公司董事、监事、高级管理人员以及控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
方刚	董事长、总经理	20,220,760	-	20,220,760	59.82%	-
都海波	董事、财务负责人、董事会秘书	5,050,120	-	5,050,120	14.94%	-
周彤	董事	3,550,000	-	3,550,000	10.50%	-
张爱民	董事	-	-	-	-	-
曹丽春	董事	-	-	-	-	-
朱磊	监事会主席	-	-	-	-	-
王洪彬	职工监事	-	-	-	-	-
丁莉萍	监事	200,000	-	200,000	0.59%	-
合计	-	29,020,880	0	29,020,880	85.85%	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
刘春艳	董事会秘书	离任	无	任免
都海波	财务总监	新任	财务总监/董事会秘书	任免

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

都海波女士，汉族，1974年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。工作经历：2001年6月至2008年5月于北京建设数字科技有限责任公司，任财务部职员；2008年5月至今，于北京建设数字科技股份有限公司任董事、财务负责人。

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	7	8
生产人员	0	0
销售人员	30	28
技术人员	231	246
财务人员	3	3
员工总计	271	285

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	9
本科	147	150
专科	100	110
专科以下	12	16
员工总计	271	285

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：

公司人员相对稳定，未来也将进一步优化人员结构，创造优质的工作环境，引进专业技术人才，提升公司团队的稳定性及竞争力。 1. 人员变动：报告期内，公司管理层及核心研发团队十分稳定。 2. 人才引进：公司建立了良好的人才引进机制，通过社会招聘、内部竞聘、应届毕业生人才引进等方式引进符合公司各岗位要求及企业文化的人员，为公司的持续发展提供了稳定的人力保障。
--

(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、1	6,133,167.94	19,204,093.14
交易性金融资产	五、2	55,000,000.00	-
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、3	4,261,991.35	3,221,763.17
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	4,261,991.35	3,221,763.17
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、4	4,125,297.53	293,439.11
其他应收款	五、5	5,828,079.02	4,580,937.05
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	五、6	11,367,068.20	10,535,716.11
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	-	65,000,000.00
流动资产合计	-	86,715,604.04	102,835,948.58
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
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、8	7,559,104.03	7,280,510.33
在建工程	-	-	-

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、9	7,124,783.13	7,580,927.91
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、10	1,467,906.91	1,385,011.16
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	16,151,794.07	16,246,449.40
资产总计	-	102,867,398.11	119,082,397.98
流动负债：			
短期借款	-	-	-
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、11	156,718.30	246,518.30
其中：应付票据	-	-	-
应付账款		156,718.30	246,518.30
预收款项	五、12	71,753.10	148,575.10
应付职工薪酬	五、13	960,734.03	3,579,090.05
应交税费	五、14	359,292.79	2,746,451.96
其他应付款	五、15	-	8,118.30
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	1,548,498.22	6,728,753.71
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	1,548,498.22	6,728,753.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	33,800,000.00	33,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	7,939,532.40	7,939,532.40
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、18	8,075,411.18	8,075,411.18
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	51,503,956.31	62,538,700.69
归属于母公司所有者权益合计	-	101,318,899.89	112,353,644.27
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	101,318,899.89	112,353,644.27
负债和所有者权益总计	-	102,867,398.11	119,082,397.98

法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

（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	-	16,241,745.14	23,051,374.16
其中：营业收入	五、20	16,241,745.14	23,051,374.16
利息收入	-	-	-
二、营业总成本	-	24,246,568.06	23,241,987.81
其中：营业成本	五、20	13,930,285.57	13,832,442.79
利息支出	-	-	-
税金及附加	五、21	142,534.14	105,380.56
销售费用	五、22	2,835,211.72	2,789,526.23
管理费用	五、23	1,604,357.95	1,374,350.51
研发费用	五、24	5,217,196.39	4,821,706.30
财务费用	五、25	-35,655.99	-19,930.73
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	44,935.93	-
信用减值损失	五、26	552,638.28	
资产减值损失		-	338,512.15
加：其他收益	五、27	145,975.76	171,945.11
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	121,207.03	166,089.42
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)	-	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	-7,737,640.13	147,420.88
加:营业外收入	-	-	-
减:营业外支出	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	-7,737,640.13	147,420.88
减:所得税费用	五、29	-82,895.75	50,776.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	-7,654,744.38	96,644.06
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)	-	-7,654,744.38	96,644.06
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	-	-7,654,744.38	96,644.06
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-
1.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	-	-	-
2.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	-	-	-
3.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
4.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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-7,654,744.38	96,644.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-7,654,744.38	96,644.06
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	-	-0.23	0.01

(二) 稀释每股收益 (元/股)	-	-0.23	0.01
------------------	---	-------	------

法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

(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	-	15,389,263.67	16,869,910.26
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	-	-	-
收到的税费返还	-	145,975.76	171,945.11
收到其他与经营活动有关的现金	五、30(1)	2,277,043.43	563,404.16
经营活动现金流入小计	-	17,812,282.86	17,605,259.53
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,821,903.88	12,307,543.92
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	17,166,242.70	15,303,884.43
支付的各项税费	-	2,335,666.26	1,551,695.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、30(2)	5,827,155.90	1,635,728.62
经营活动现金流出小计	-	37,150,968.74	30,798,852.74
经营活动产生的现金流量净额	-	-19,338,685.88	-13,193,593.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	10,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	121,207.03	166,089.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	10,121,207.03	15,166,089.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	473,446.35	87,654.73
投资支付的现金	-	-	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	473,446.35	10,087,654.73
投资活动产生的现金流量净额	-	9,647,760.68	5,078,434.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30(3)	199,000.00	226,000.00

筹资活动现金流入小计	-	199,000.00	226,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,380,000.00	6,760,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、30（4）	-	205,000.00
筹资活动现金流出小计	-	3,380,000.00	6,965,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-3,181,000.00	-6,739,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-12,871,925.20	-14,854,158.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	18,200,093.14	20,632,546.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,328,167.94	5,778,388.19

法定代表人：方刚

主管会计工作负责人：都海波

会计机构负责人：都海波

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	(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	☐ 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	
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	
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、 会计政策变更

(一)财政部于 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准”)。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：

1、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；

2、对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：

1、取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

2、初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；

3、属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（二）财会〔2019〕6号将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

2019年1月1日起公司执行新金融工具准则及财会〔2019〕6号文件，根据规定不做追溯调整。

二、报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

北京建设数字科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原为建设部信息中心主办的全民所有制企业，成立日期为1992年7月23日，注册资本50万元。1999年5月17日经建设部国有资产管理办公室以建国资企[1999]60号文件批复，同意北京建设电子信息工程公司按《中华人民共和国公司法》及国家的其他有关规定进行改制。改制后，北京建设电子信息工程公司由建设部信息中心与郝力等36位自然人共同出资设立北京建设数字科技有限责任公司，注册资本388万元，2000年11月30日经变更登记后，注册资本2900万元，2002年10月22日经变更登记后，注册资本3380万元。2008年6月19日整体变更为北京建设数字科技股份有限公司，股本总额为3380万元。注册地址：北京市海淀区车公庄西路乙19号华通大厦B座15层北塔，法定代表人：方刚，统一社会信用代码：911101081020260336。

2009年2月18日起在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌公开转让，股票代码：430048。

公司主要经营范围：计算机软件开发；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术培训；销售计算机软硬件及外围设备；承接计算机网络工程；信息咨询（不含中介服务）；出租办公用房。

营业期限：长期

本财务报表已经公司董事会于2019年8月16日批准报出。

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，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及参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15号——财务报告的一般规定》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。除金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、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 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

（3）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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的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。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

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的控制。

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)。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下：

应收账款组合 1：单项计提

应收账款组合 2：信用风险组合

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定其他应收款组合的依据如下：

其他应收款组合 1 投标保证金

其他应收款组合 2 履约保证金

其他应收款组合 3 四险一金

其他应收款组合 4 项目备用金

其他应收款组合 5 待退回预付款

其他应收款组合 6 押金

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

7、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法

(3) 存货跌价准备计提方法

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。本公司通常按照单个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) 存货可变现净值的确认方法

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。

8、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、6“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会

计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

9、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

10、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	5	1.90
机器设备	5	5	19.00
运输设备	10	5	9.50
办公设备及其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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）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。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的期实预现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

软件按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
软件	10 年

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、研究开发支出

本公司将内部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：完成该无形资产以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。

本公司相应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。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉

的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

20、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、12“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

21、收入的确认原则

（1）销售商品

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认商品销售收入

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在期末按完工百分比法确认收入。完工百分比的确认方法是已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的。

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。

（4）本公司具体收入确认原则

本公司硬件销售、软件销售收入确认原则为，根据合同条款约定将货物交付至客户后，经客户方验收无误，货物的所有权已转移至客户，我方确认收入。

本公司技术开发及技术服务收入确认原则为，根据合同条款约定的开发及服务内容达到客户要求，并且经客户验收无误后确认收入。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

25、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①采用新的财务报表格式

2019年1月18日，财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）；2019年4月30日，财政部发布了《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）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执行新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

报表项目	2018年12月31日 调整重述前账面价值	2018年12月31日 调整重述后账面价值
应收票据及应收账款	3,221,763.17	—
应收账款	—	3,221,763.17
应收票据	—	—
应付票据及应付账款	246,518.30	—
应付账款	—	246,518.30
应付票据	—	—

②执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018 年 12 月 31 日 账面价值	2019 年 1 月 1 日 账面价值
资产	-	-
其中：交易性金融资产	-	65,000,000.00
其他流动资产	65,000,000.00	-

其他无影响

②其他会计政策变更

本报告期本公司不存在其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算	6%、13%、16%
城建税	按应缴流转税额计算	7%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	15%

2、优惠税负及批文

增值税：依据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），本公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，可按法定 17%的税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

自 2012 年 9 月根据《财政部国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）规定适用 6%的增值税率，沿用财政部国家税务总局（财税字[1999]273 号）文件之规定，“对单位和个人（包括外商投资企业、外商投资设立的研究开发中心、外国企业和外籍个人）从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。”公司主营业务收入中的技术开发收入，符合该规定的要求，继续享受免征增值税的优惠政策。而公司的技术服务收入不享受该优惠政策，按 6%税率计征增值税。

企业所得税：本公司于 2017 年 10 月 25 日取得书编号为：GR201711004230 的《高新技术企业证书》，自 2017 年连续三年适用高新技术企业所得税的优惠税率 15%。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	2019.6.30	2018.12.31
库存现金	9,792.89	79,598.13
银行存款	5,318,375.05	18,120,495.01
其他货币资金	805,000.00	1,004,000.00
合计	6,133,167.94	19,204,093.14

注：公司其他货币资金 805,000.00 元为履约保证金，存放于交通银行北京车公庄西路支行 110060666708110003029 账户内。

2、交易性金融资产

项目	2019.6.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-
其中：债务工具投资	-
权益工具投资	-
衍生金融资产	-
其他	55,000,000.00
合 计	55,000,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款风险分类：

类 别	2019.6.30				
	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	12,311,152.50	100.00	8,049,161.15	65.38%	4,261,991.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	12,311,152.50	100.00	8,049,161.15	65.38%	4,261,991.35

(续)

类 别	2018.12.31				
	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	10,799,447.50	100.00	7,577,684.33	70.17	3,221,763.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	10,799,447.50	100.00	7,577,684.33	70.17	3,221,763.17

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2019.6.30				2018.12.31			
	账面余额		坏账准备	计提比例%	账面余额		坏账准备	计提比例%
	金额	比例%			金额	比例%		
1 年以内	2,898,720.00	23.55	144,936.00	5	1,520,206.50	14.07	76,010.33	5
1 至 2 年	207,391.50	1.68	20,739.15	10	54,200.00	0.50	5,420.00	10
2 至 3 年	10,000.00	0.08	2,000.00	20	182,200.00	1.69	36,440.00	20
3 至 4 年	469,950.00	3.82	234,975.00	50	1,384,150.00	12.82	692,075.00	50
4 至 5 年	5,392,900.00	43.80	4,314,320.00	80	4,454,760.00	41.25	3,563,808.00	80
5 年以上	3,332,191.00	27.07	3,332,191.00	100	3,203,931.00	29.67	3,203,931.00	100
合计	12,311,152.50	100.00	8,049,161.15	-	10,799,447.50	100.00	7,577,684.33	-

B、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	2019.6.30	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中山市城乡规划局	2,352,000.00	4-5 年	19.10	1,881,600.00
联通系统集成有限公司	1,086,400.00	4-5 年	8.82	869,120.00
	341,811.00	5 年以上	2.78	341,811.00
中国电子科技集团公司第五十研究所	1,214,000.00	4-5 年	9.86	971,200.00
丽水市住房和城乡建设局	875,400.00	1 年以内	7.11	43,770.00
中国汽车工业工程有限公司	608,000.00	4-5 年	4.94	486,400.00
合 计	6,477,611.00	-	52.61	4,593,901.00

(2) 坏账准备

2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.6.30
		转回	转销	
7,577,684.33	471,476.82	-	-	8,049,161.15

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2019.6.30		2018.12.31	
	金 额	占总额比例 (%)	金 额	占总额比例 (%)
1 年以内	4,012,252.53	97.26	195,319.11	66.56
1 至 2 年	14,925.00	0.36	-	-
2 至 3 年	1,000.00	0.02	1,000.00	0.34
3 至 4 年	97,120.00	2.36	97,120.00	33.10
合 计	4,125,297.53	100.00	293,439.11	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	2019.6.30	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
北斗星通信息服务有限公司	非关联方	2,649,905.56	64.24	1 年以内	服务未结束
聚智领科科技(北京)有限公司	非关联方	981,132.10	23.78	1 年以内	服务未结束
内蒙古傲卓科技发展有限公司	非关联方	97,120.00	2.35	3-4 年	服务未结束
惠州恒扬家具有限公司	非关联方	76,500.00	1.85	1 年以内	服务未结束
东海证券股份有限公司	非关联方	75,000.00	1.82	1 年以内	服务未结束
合 计	-	3,879,657.66	94.04	-	-

5、其他应收款

项 目	2019.6.30	2018.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,828,079.02	4,580,937.05
合 计	5,828,079.02	4,580,937.05

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按种类:

类 别	2019.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,564,963.91	100.00	1,736,884.89	22.96	5,828,079.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	7,564,963.91	100.00	1,736,884.89	22.96	5,828,079.02

(续)

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,236,660.48	100.00	1,655,723.43	26.55	4,580,937.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	6,236,660.48	100.00	1,655,723.43	26.55	4,580,937.05

②按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2019.6.30				2018.12.31			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例%			金额	比例%		
1 年以内	4,233,268.11	55.96	211,663.41	5	2,755,790.48	44.19	137,789.53	5
1 至 2 年	1,467,705.80	19.40	146,770.58	10	1,694,930.00	27.18	169,493.00	10
2 至 3 年	172,625.00	2.28	34,525.00	20	142,575.00	2.28	28,515.00	20
3 至 4 年	641,500.00	8.48	320,750.00	50	593,500.00	9.52	296,750.00	50
4 至 5 年	133,445.50	1.76	106,756.40	80	133,445.50	2.14	106,756.40	80
5 年以上	916,419.50	12.12	916,419.50	100	916,419.50	14.69	916,419.50	100
合 计	7,564,963.91	100.00	1,736,884.89	-	6,236,660.48	100.00	1,655,723.43	-

③坏账准备

2018.12.31	本期增加	本期减少		2019.6.30
		转回	转销	
1,655,723.43	81,161.46	-	-	1,736,884.89

④其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2019.6.30	2018.12.31
投标保证金	1,117,023.00	834,425.00
履约保证金	2,944,780.00	2,244,280.00
四险一金	227,769.69	223,082.98
项目备用金	2,382,900.30	1,885,600.00
待退回预付款	413,160.00	413,160.00
押金	479,330.92	636,112.50
合 计	7,564,963.91	6,236,660.48

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019.6.30	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国家气象中心	非关联方	履约保证金	80,000.00	1 年以内	1.06	4,000.00
			600,000.00	1-2 年	7.93	60,000.00
中机中联工程有限公司	非关联方	履约保证金	536,000.00	3-4 年	7.09	268,000.00
北京优迈嘉业科技有限公司	非关联方	待退回预付款	413,160.00	5 年以上	5.46	413,160.00
杭州市城市建设档案馆	非关联方	履约保证金	375,000.00	1 年以内	4.96	18,750.00
王忠刚	非关联方	项目备用金	50,000.00	1 年以内	0.66	2,500.00
			315,500.00	1-2 年	4.17	31,550.00
			3,000.00	2-3 年	0.04	600.00
合计	-	-	2,372,660.00	-	31.37	798,560.00

6、存货

(1) 存货的分类

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	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	11,367,068.20	-	11,367,068.20	10,535,716.11	-	10,535,716.11
半成品	-	-	-	-	-	-
合计	11,367,068.20	-	11,367,068.20	10,535,716.11	-	10,535,716.11

7、其他流动资产

项 目	2019.6.30	2018.12.31
结构性存款	-	65,000,000.00
合 计	-	65,000,000.00

8、固定资产

项 目	2019.6.30	2018.12.31
固定资产	7,559,104.03	7,280,510.33
固定资产清理	-	-
合 计	7,559,104.03	7,280,510.33

(1) 2019 年 1-6 月固定资产情况:

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、年初余额	9,308,109.25	11,324,076.50	736,866.22	978,766.53	22,347,818.50
2、本年增加金额	-	-	392,435.50	81,010.85	473,446.35
（1）购置	-	-	392,435.50	81,010.85	473,446.35
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	9,308,109.25	11,324,076.50	1,129,301.72	1,059,777.38	22,821,264.85
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、年初余额	3,080,208.53	10,756,495.19	487,064.11	743,540.34	15,067,308.17
2、本年增加金额	88,427.04	-	18,727.32	87,698.29	194,852.65
（1）计提	88,427.04	-	18,727.32	87,698.29	194,852.65
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	3,168,635.57	10,756,495.19	505,791.43	831,238.63	15,262,160.82
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、年末账面价值	6,139,473.68	567,581.31	623,510.29	228,538.75	7,559,104.03
2、年初账面价值	6,227,900.72	567,581.31	249,802.11	235,226.19	7,280,510.33

（2）无暂时闲置的固定资产情况

（3）无通过融资租赁租入的固定资产情况

（4）无通过经营租赁租出的固定资产

（5）无未办妥产权证书的固定资产情况

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	ECA云计算平台系统	施工图联合审查网签管理系统	施工图数字化联审系统	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、年初余额	16,000.00	1,761,922.47	3,039,237.51	4,319,426.52	9,136,586.50
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、年末余额	16,000.00	1,761,922.47	3,039,237.51	4,319,426.52	9,136,586.50
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1、年初余额	15,799.96	1,174,614.84	329,248.57	35,995.22	1,555,658.59
2、本年增加金额	116.52	88,096.14	151,960.80	215,971.32	456,144.78
(1) 计提	116.52	88,096.14	151,960.80	215,971.32	456,144.78
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、年末余额	15,916.48	1,262,710.98	481,209.37	251,966.54	2,011,803.37
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、年末账面价值	83.52	499,211.49	2,558,028.14	4,067,459.98	7,124,783.13
2、年初账面价值	200.04	587,307.63	2,709,988.94	4,283,431.30	7,580,927.91

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产的比例为 99.82%。

10、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019.6.30		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	1,467,906.91	9,786,046.04	1,385,011.16	9,233,407.76
合 计	1,467,906.91	9,786,046.04	1,385,011.16	9,233,407.76

11、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2019.6.30	2018.12.31
	金额	金额
1 年以内	-	106,388.30
1 至 2 年	72,388.30	75,800.00
2 至 3 年	20,000.00	38,330.00
3 至 4 年	49,330.00	11,000.00
4 至 5 年	-	-
5 年以上	15,000.00	15,000.00
合 计	156,718.30	246,518.30

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

12、预收账款

(1) 预收账款列示

账龄	2019.6.30	2018.12.31
	金额	金额
1 年以内	71,753.10	88,875.10
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	-	-
3 至 4 年	-	29,700.00
4 至 5 年	-	20,000.00
5 年以上	-	10,000.00
合 计	71,753.10	148,575.10

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收账款

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,579,090.05	13,429,552.97	16,047,908.99	960,734.03
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,061,011.76	1,061,011.76	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	3,579,090.05	14,490,564.73	17,108,920.75	960,734.03

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,508,082.95	10,998,102.21	13,506,185.16	-
2、职工福利费	763,812.61	-	-	763,812.61
3、社会保险费	-	712,214.40	712,214.40	-
其中：医疗保险费	-	643,761.38	643,761.38	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	-	14,277.92	14,277.92	-
生育保险费	-	54,175.10	54,175.10	-
4、住房公积金	-	428,975.00	428,975.00	-
5、工会经费和职工教育经费	266,965.29	290,915.21	360,959.08	196,921.42
6、短期带薪缺勤	40,229.20	999,346.15	1,039,575.35	-
合 计	3,579,090.05	13,429,552.97	16,047,908.99	960,734.03

(3) 设定提存计划列示

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	-	1,019,082.15	1,019,082.15	-
2、失业保险费	-	41,929.61	41,929.61	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	1,061,011.76	1,061,011.76	-

14、应交税费

项目	2019.6.30	2018.12.31
增值税	226,586.54	1,232,298.18
所得税	-	1,304,793.55
城市维护建设税	33,399.54	44,676.56
教育费附加	14,314.09	19,147.10
地方教育费附加	9,542.73	12,764.73
个人所得税	75,449.89	132,771.84
合 计	359,292.79	2,746,451.96

15、其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	-	8,118.30
合 计	-	8,118.30

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2019.6.30 金额	2018.12.31 金额
其他	-	8,118.30
合 计	-	8,118.30

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16、股本

项目	2018.12.31	本期增减					2019.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,800,000.00	-	-	-	-	-	33,800,000.00

17、资本公积

类别	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
其他资本公积	7,939,532.40	-	-	7,939,532.40
合 计	7,939,532.40	-	-	7,939,532.40

18、盈余公积

(1) 盈余公积明细表:

类别	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公积	8,075,411.18	-	-	8,075,411.18
合 计	8,075,411.18	-	-	8,075,411.18

19、未分配利润

项目	2019.6.30	2018.12.31
调整前上年末未分配利润	62,538,700.69	56,565,705.30
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	62,538,700.69	56,565,705.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,654,744.38	14,147,772.66
减：提取法定盈余公积	-	1,414,777.27
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	3,380,000.00	6,760,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	51,503,956.31	62,538,700.69

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,241,745.14	13,930,285.57	23,051,374.16	13,832,442.79
合 计	16,241,745.14	13,930,285.57	23,051,374.16	13,832,442.79

(2) 主营业务收入和主营业务成本（分产品）列示如下：

项目	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件销售	1,318,594.04	153,684.19	595,137.85	154,507.96
硬件销售	1,722,694.15	1,206,984.43	3,276,276.79	1,844,749.37
技术服务	4,964,716.95	8,163,192.84	6,483,301.92	7,131,554.48
技术开发	8,235,740.00	4,406,424.11	12,696,657.60	4,701,630.98
合 计	16,241,745.14	13,930,285.57	23,051,374.16	13,832,442.79

(3) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
建设行业	16,241,745.14	13,930,285.57	23,051,374.16	13,832,442.79
合 计	16,241,745.14	13,930,285.57	23,051,374.16	13,832,442.79

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年 1-6 月		2018 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	2,436,261.77	1,636,885.40	3,051,604.26	1,215,871.72
华南地区	6,496,698.06	6,573,905.07	10,203,673.76	7,504,701.97
华东地区	2,273,844.32	2,778,374.08	3,325,151.48	3,167,629.40
西北地区	2,436,261.77	1,636,885.40	2,641,283.40	1,066,481.34
华中地区	2,598,679.22	1,304,235.62	3,829,661.26	877,758.36
合 计	16,241,745.14	13,930,285.57	23,051,374.16	13,832,442.79

21、税金及附加

税种	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城建税	50,611.63	28,612.96
教育费附加	21,690.70	12,262.68
地方教育费附加	14,460.48	8,175.13
土地使用税	1,312.44	1,312.44
房产税	39,094.06	39,094.06
印花税	15,131.50	8,773.29
车船使用税	233.33	7,150.00
合 计	142,534.14	105,380.56

22、销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资	1,083,053.91	1,200,741.80
邮费	6,761.94	5,930.05
无形资产摊销	-	300.00
折旧费	21,762.66	19,925.68
差旅费	438,847.06	317,298.43
办公费	66,415.62	28,901.06
交通费	19,510.96	15,000.01
业务招待费	533,621.84	448,169.27
广告费用	49,528.30	174,796.69
会议费	82,827.09	8,500.00
通讯费	6,479.01	11,146.40

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
招标服务费	154,433.92	35,420.36
社保统筹	232,598.54	227,178.36
技术咨询服务	86,990.29	235,849.05
耗材费用	11,045.00	247.00
工会经费	25,416.88	26,963.79
印刷费	15,918.70	28,624.75
展厅装修摊销	-	4,533.53
合 计	2,835,211.72	2,789,526.23

23、管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资	697,769.03	683,057.93
办公费	91,890.45	151,548.98
折旧费	8,110.60	8,895.66
通讯费	13,894.89	17,235.25
业务招待费	20,146.59	16,751.24
社保统筹	242,133.42	130,514.84
交通费	1,569.20	4,019.00
差旅费	47,779.83	25,848.89
车辆费	75,875.91	50,177.01
物业费	134,187.90	153,903.12
顾问咨询费	207,350.25	84,905.66
无形资产摊销	116.52	499.98
董事经费	-	15,000.00
工会经费	16,674.46	14,494.84
耗材	46,858.90	17,498.11
合 计	1,604,357.95	1,374,350.51

24、研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资	5,217,196.39	4,821,706.30
合 计	5,217,196.39	4,821,706.30

25、财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	-	-
减：利息收入	44,935.93	32,059.35
手续费支出	9,279.94	12,128.62
合 计	-35,655.99	-19,930.73

26、信用减值损失

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账准备	552,638.28	338,512.15
合 计	552,638.28	338,512.15

27、其他收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
增值税退税	145,975.76	171,945.11
合 计	145,975.76	171,945.11

28、投资收益

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
理财产品收益	121,207.03	166,089.42
合 计	121,207.03	166,089.42

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税调整	-82,895.75	50,776.82
合 计	-82,895.75	50,776.82

30、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助	-	-
利息收入	44,935.93	32,061.93
收回的保证金押金	2,232,107.50	531,342.23
合 计	2,277,043.43	563,404.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
付现费用	2,759,452.04	1,492,600.00
手续费	9,279.94	12,128.62
支付的保证金押金	3,058,423.92	131,000.00
合 计	5,827,155.90	1,635,728.62

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
保证金	199,000.00	226,000.00
合 计	199,000.00	226,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
保证金	-	205,000.00
合 计	-	205,000.00

31、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	-7,654,744.38	96,644.06
加：资产减值准备	552,638.28	338,512.15
固定资产折旧	194,852.65	233,221.79
油气资产折耗	-	-
生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	456,144.78	240,856.94
长期待摊费用摊销	-	4,533.53
资产处置损失（减：收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失	-121,207.03	-166,089.42
递延所得税资产减少	-82,895.75	-50,776.82
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-831,352.09	-2,789,478.51
经营性应收项目的减少	-5,719,968.68	-7,732,489.42
经营性应付项目的增加	-6,132,153.66	-3,372,668.56
其他	-	4,141.05
经营活动产生的现金流量净额	-19,338,685.88	-13,193,593.21
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	5,328,167.94	5,778,388.19
减：现金的期初余额	18,200,093.14	20,632,546.71
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	-12,871,925.20	-14,854,158.52

(2) 现金和现金等价物

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、现金	5,328,167.94	5,778,388.19
其中：库存现金	9,792.89	12,432.86
可随时用于支付的银行存款	5,318,375.05	5,765,955.33
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	5,328,167.94	5,778,388.19

32、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	805,000.00	履约保证金
合 计	805,000.00	-

33、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
增值税退税	145,975.76	-	-	-	145,975.76	-	-	是
合 计	145,975.76	-	-	-	145,975.76	-	-	-

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
增值税退税	145,975.76	145,975.76	-	-
合 计	145,975.76	145,975.76	-	-

六、关联方及关联方往来

1、本公司主要关联方

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
方刚	59.82%	控股股东、董事长
刘若菊	-	方刚配偶

(2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例	与本公司关系
都海波	14.94%	股东、财务总监、董事会秘书
周彤	10.50%	股东、董事
张爱民	-	董事
曹丽春	-	董事
刘春艳	-	前董事会秘书（2019年4月已离职）
朱磊	-	监事会主席
王洪彬	-	监事
丁莉萍	0.59%	股东、监事
黄文红	-	周彤配偶
胡蕊	-	张爱民配偶
高苗	-	朱磊配偶
李敏	-	王洪彬配偶
张玉国	-	曹丽春配偶
北京聚悦房地产开发有限公司	-	周彤担任董事长的公司

北京悦和房地产开发有限公司	-	周彤控股的公司
北京元图建设咨询有限公司	-	周彤控股的公司
北京建峰维家能源管理有限公司	-	周彤控股的公司
珠海天城建筑科技有限公司	-	周彤持股 45%的公司
和记黄埔地产（北京朝阳）有限公司	-	周彤原担任董事的公司

2、关联交易

无

七、承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
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	121,207.03	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司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	-	
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	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	

项 目	金 额	说 明
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	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	121,207.03	
减：非经常性损益的所得税影响数	-	
非经常性损益净额	121,207.03	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	121,207.03	

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	-7.09	-0.23	-0.23
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.20	-0.23	-0.23

北京建设数字科技股份有限公司
2019年8月16日