



# 京金吾

NEEQ : 871648

北京京金吾高科技股份有限公司

Beijing Jingjinwu High-Tech Co., Ltd



## 半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记



报告期内，公司的专利技术产品排爆机器人、鞋内安全检测仪获得“北京市新技术新产品（服务）证书”。

公司从战略布局出发，深度拓展智能机器人业务，设立了控股子公司“中高联智（北京）科技有限公司”，2019年1月22日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的营业执照。

为了进一步开拓业务，增强公司的市场占有率，公司设立控股子公司“山西京金吾高科技有限公司”，2019年5月28日取得了太原市市场监督管理局核发的营业执照。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目		释义
公司/本公司/股份公司/京金吾	指	北京京金吾高科技股份有限公司
报告期、本期、本年	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上期、上年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
期初、本期期初	指	2019年1月1日
期末、本期期末	指	2019年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
公司章程、章程	指	《北京京金吾高科技股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

## 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。

公司负责人王俊岭、主管会计工作负责人赵淑娥及会计机构负责人（会计主管人员）赵淑娥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	董事会秘书办公室
备查文件	1. 北京京金吾高科技股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议；
	2. 北京京金吾高科技股份有限公司第一届监事会第八次会议决议；
	3. 北京京金吾高科技股份有限公司董事、高级管理人员对半年度报告的书面确认意见；
	4. 北京京金吾高科技股份有限公司监事会半年度报告的书面审核意见。
	5. 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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京京金吾高科技股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING JINGJINWU HIGH-TECH CO., LTD
证券简称	京金吾
证券代码	871648
法定代表人	王俊岭
办公地址	北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 2#B 座 1205、1206 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴志芬
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-88473737
传真	010-88473737
电子邮箱	wzf@jwgk.com
公司网址	www.jwgk.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 2#B 座 1205 100097
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	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	1999-08-06
挂牌时间	2017-06-19
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-3595 社会公共安全设备及器材制造
主要产品与服务项目	设计、研究、开发、销售反恐怖装备、搜排爆装备以及为客户提供反恐怖、搜排爆的整体解决方案，承担大型活动安检排爆设备的供应，部署安检排爆工作方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,080,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	王俊岭
实际控制人及其一致行动人	王俊岭、李永春、赵琪

#### 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	91110102717700979M	否
注册地址	北京市西城区百万庄大街 16 号 2 号楼 4 层 2406 室	是
注册资本（元）	11,080,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
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

## 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	5,844,442.92	3,658,616.72	59.74%
毛利率%	52.48%	66.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,329,495.58	-3,034,007.63	23.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,342,485.50	-3,045,907.69	-
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）	-9.84%	-10.02%	-
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）	-9.90%	-10.06%	-
基本每股收益	-0.21	-0.27	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	26,517,170.15	28,936,940.02	-8.36%
负债总计	3,923,485.26	3,960,094.93	-0.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,507,407.54	24,836,903.11	-9.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.03	2.24	-9.38%
资产负债率%（母公司）	14.78%	13.72%	-
资产负债率%（合并）	14.80%	13.69%	-
流动比率	6.40	7.00	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,173,683.61	-7,332,673.98	-
应收账款周转率	227.51%	97.87%	-
存货周转率	21.61%	9.82%	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.36%	-18.10%	-
营业收入增长率%	59.74%	-52.35%	-
净利润增长率%	-	-1,380.72%	-

#### 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	11,080,000	11,080,000	0.00%
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
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）	48,250.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-35,260.12
<b>非经常性损益合计</b>	<b>12,989.92</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>12,989.92</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

本公司是处于社会公共安全行业的设备及器材制造研发生产商及服务提供商，主营业务为设计、研究、开发、销售反恐怖装备、搜排爆装备以及为客户提供反恐怖、搜排爆的整体解决方案，承担大型活动安检排爆设备的供应，部署安检排爆工作方案。公司拥有出色的管理团队、技术团队和销售团队，同时拥有市场所需的多种核心产品，拥有专利技术 23 项，其中发明专利 5 项。公司获得《高新技术企业证书》、《中关村高新企业证书》、北京市公安局社会公共安全产品生产许可证办公室颁发的《生产许可证》、北京市海淀区环保局颁发的《辐射安全许可证》、《质量管理体系认证证书》、《武器装备质量管理体系认证证书》、《环境管理体系认证证书》、《职业健康安全管理体系认证证书》、《企业信用评价 AAA 级信用企业》等，公司已经建立了武器装备科研生产单位二级保密资格管理体系，已向北京军工保密资格认定办公室提交了保密资质认证申请书。

公司销售主要采取直销和行业渠道销售两种模式开拓业务，收入来源主要是产品销售。

直销是指公司直接为公安、武警、民航、铁路、边防、法院、地铁以及军队等重点客户提供产品和服务，主要以公开招标、邀请招标、竞争性谈判、竞争性磋商、单一来源采购、询价采购等政府采购形式进行，公司具备根据用户多层次需求设计、实施服务方案的能力，具备提供持续的专业培训及技术支持的能力，直接与客户接洽，完成前期咨询与技术交流，并能够得到客户对产品与技术的认可，建立良好的合作关系和沟通渠道，最终实现销售。行业渠道销售模式是指公司通过代理商、经销商等最终实现产品销售，由经销商向终端客户提供产品和服务。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现销售收入 5,844,442.92 元，较上年同期增加 59.74%；营业成本 2,777,446.03 元，较上年同期增加 124.24%；净利润-2,383,160.20 元，较上年同期增加 21.45%。本年度西安地铁、沈阳地铁反恐安保装备等项目相继形成销售导致销售收入较上年同期有所增长，本期销售外购产品占比提高，成本增幅较大，导致销售收入增长的同时而净利润未同比增长。公司资产总额为 26,517,170.15 元，较期初降低 8.36%；净资产总额为 22,593,684.89 元，较期初降低 9.54%。经营活动产生的现金流量净额为-2,173,683.61 元，较上年同期增加 70.36%，主要原因是收回了今年及以前年度项目保证金、设备押金及退款等。

公司继续深挖公检法司、民航、轨道交通、重点场所、体育赛事等领域客户对安检、排爆装备、服务及解决方案的需求，持续不断进行技术创新、产品迭代，吸纳行业内优秀的销售、技术、生产等人才，完善市场管理体系，实现市场的快速响应。同时公司梳理过去的经营成果及优势积累，确定了今后的重

点发展方向：

#### 1、民参军

公司以获取军工业务资质为短期目标，打造并提升公司的研发、制造能力，形成年产值 20 亿规模的军工生产基地及无人作战技术研发队伍。与军工装备研制单位在地面无人系统研究领域进行深度合作，为军工装备研制单位承担的研制项目提供技术支撑及军品试制，逐步形成公司在军工科研机构的核心地位和独特优势，间接实现公司研制的军品列型，在军工市场形成持续稳定的采购订单，保证公司的可持续发展。

#### 2、国有企业合作

本着优势互补、资源共享、合作共赢的原则，公司与国有大型企业在安全领域进行多元化合作。利用公司二十多年积累的市场资源、品牌优势及研发生产能力，辅助并支撑国有大型企业在城市安全业务板块做布局；依靠国有企业的影响力、市场资源、资金资源、政策背书及承担项目先机等优势，助力公司拓展更多、更广的业务领域，实现公司规模快速扩张。

#### 3、技术、产品应用场景拓展

在国家对轨道交通安全高度重视的背景下，公司与轨道交通装备供应商及其承包商合作，将以弱爆技术为核心的封闭式防爆设备应用至人员密集的高铁、动车、地铁等车厢中，增加车厢的防爆装备配套，提升高铁、动车、地铁的安全性，为国家和人民带来安全保障的同时拓展公司弱爆技术和产品的应用场景及市场规模。

### 三、 风险与价值

#### 1. 市场竞争风险

社会公共安全行业（含反恐怖、安检、排爆）是快速发展的行业，随着市场需求的不断扩大，市场空间越来越大，同时国家及地方政府都在加大产业的推进力度，市场机遇也越来越多，行业机遇会吸引新的竞争者进入，这将导致公司所处行业竞争加剧。虽然公司在产品积累、技术能力、销售渠道和客户资源等方面存在优势，但行业激烈竞争的加剧有可能对公司的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：提升企业核心竞争力，经常开展对用户、市场、竞争对手的调查研究，针对市场和竞争对手的动向制定举措，巩固和完善原有市场，开发新市场。

#### 2. 核心人员流失的风险

人才是公司可持续发展的重要驱动力之一，科技人员对公司技术发展和创新起到重要作用。公司所处行业企业的员工具有较强的流动性，虽然公司一直致力于建立健全的员工培训及激励体系，但是如果发生公司核心人员流失的现象，可能给公司经营带来不利影响。

应对措施：通过对现有团队的梯队式培养，储备人才；通过完善核心人员的激励机制，留住人才；通过多渠道不断引进高端人才，补充人才，从而保证公司核心人员的稳定性以及工作积极性。

#### 3. 公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但

股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系仍需要在日常经营过程中逐渐完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将不断完善公司各项规章制度并保证制度执行的有效性，严格按照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，将公司治理的风险降低到最小。

#### 4. 客户集中的风险

报告期内，公司前五名客户销售收入占当期营业收入的比例为 90.32%，因此公司存在客户集中度较高风险。客户集中度较高给公司的经营带来一定风险，尤其是对公司的收入结构和收入波动性影响较大。若主要客户因经营状况发生变化导致其对公司业务的需求量下降，或转向公司竞争对手采购，将对公司未来的经营带来一定的负面影响

应对措施：公司将提高产品的竞争力，加大经销商的开发与拓展，通过多种渠道增加市场占有率，减少竞争。

#### 5. 宏观经济波动产生的风险

公司主要从事的是社会公共安全领域设备及器材销售，宏观经济运行情况较大的影响着该行业的发展，国际及国内宏观经济的周期性波动对公共安全企业的经营业绩和市场需求均会带来影响。公司所服务的群体主要是公安、机场、铁路等职能部门，一旦宏观经济下滑，客户因经营业绩下滑可能加强成本控制，降低公安安全产品购入的速度，进而对公司的业务构成影响。因此，公司的业务存在因宏观经济波动产生的风险。

应对措施：参考其他发达国家的发展趋势，随着国民经济水平的提高，国家和人民对于安全的需求将会不断上升，且对安全领域的需求相对刚性。在军民融合的大背景下，公司会将现有技术应用至军工产业，完善业务板块。

## 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

公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。京金吾公司在不断发展的同时，也深感肩负的社会责任，多年来公司秉承“质量为本，诚信为先；造一流产品，保护生命安全”的营业宗旨，坚持为人民安全、社会稳定、祖国繁荣尽力尽责。报告期内未发生过任何产品质量事故。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	17,000,000.00	0.00

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决	临时公告	临时公
-----	------	------	---------	------	-----

			策程序	披露时间	告编号
席义勋、赵琪	与公司共同出资设立控股子公司	6,000,000.00	已事前及时履行	2019-1-3	2019-002

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

本次发生的偶发性关联交易是公司从战略布局出发，与关联方共同出资设立控股子公司中高联智（北京）科技有限公司，目的是深度拓展智能排爆机器人业务，有利于提升公司的综合竞争力，促进公司长期可持续发展。

**(三) 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
对外投资	-	2019/1/3	席义勋、赵琪、姚旻	中高联智（北京）科技有限公司	10,000,000.00	现金	6,000,000.00元	是	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：**

报告期内，本公司与席义勋、赵琪、姚旻共同出资设立控股子公司中高联智（北京）科技有限公司，注册地为北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心 B 区 2#B 座 12 层 1206-2 号，注册资本为人民币 10,000,000 元，其中本公司出资人民币 6,000,000 元，占注册资本的 60.00%；席义勋出资人民币 2,000,000 元，占注册资本的 20.00%；赵琪出资人民币 1,000,000 元，占注册资本的 10.00%；姚旻出资人民币 1,000,000 元，占注册资本的 10.00%。

本次投资是从公司战略布局出发，将深度拓展智能排爆机器人业务，提升公司的综合竞争力，促进公司长期可持续发展。同时公司会完善各项内控制度，对加强控股子公司的管理。本次投资对公司的业绩提升、利润增长将带来积极的影响。

**(四) 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	2016/12/20	-	挂牌	同业竞争承诺	将来不以任何方式从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/4	-	挂牌	规范关联交易	本人、本人直系亲属及本人和本人直系亲属控制的企业将尽可能减少与公司及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，按照公平、公允、等价有偿、合法合规等原则进行，如违反上述承诺给公司造成损失，本人将向公司作出赔偿，并承担连带责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/20	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金、资产或其他资源。	正在履行中
董监高	2016/12/20	-	挂牌	同业竞争承诺	将来不以任何方式从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。	正在履行中
董监高	2016/11/4	-	挂牌	规范关联交易	本人、本人直系亲属及本人和本人直系亲属控制的企业将尽可能减少与公司及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，按照公平、公允、等价有偿、合法合规等原则进行，如违反上述承诺给公司造成损失，本人将向公司作出赔偿，并承担连带责任。	正在履行中
董监高	2016/12/20	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不占用公司资金、资产或其他资源。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，以此避免与公司之间可能发生的同业竞争行为。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《规范关联交易的承诺》，承诺将严格遵守法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定，规范公司治理机制。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《关于不占用公司资源的承诺》，承诺将严格遵守法律、法规、规章、其他规范性文件和公司章程的规定，规范公司治理机制。

在本报告期间继续严格履行了上述承诺，未有任何违背。



## 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	360,000	3.25%	-	360,000	3.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,720,000	96.75%	-	10,720,000	96.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	90.25%	-	10,000,000	90.25%	
	董事、监事、高管	9,700,000	87.55%	-	9,700,000	87.55%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		11,080,000	-	0	11,080,000	-	
普通股股东人数							4

#### (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	王俊岭	9,525,000	0	9,525,000	85.96%	9,525,000	0
2	北京舜欣泰和管理咨 询中心（有限合伙）	1,080,000	0	1,080,000	9.75%	720,000	360,000
3	李永春	300,000	0	300,000	2.71%	300,000	0
4	赵琪	175,000	0	175,000	1.58%	175,000	0
合计		11,080,000	0	11,080,000	100.00%	10,720,000	360,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王俊岭、李永春为夫妻关系，赵琪为王俊岭、李永春的女婿。王俊岭为北京舜欣泰和管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人。

### 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

自然人王俊岭目前直接持有公司 85.96%的股权，通过舜欣泰和间接持有公司 7.80%的股权，为公司目前的控股股东。

王俊岭女士，1949年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；1982年6月毕业于化工学院（现北京化工大学）机械系；1982年2月至1989年10月，任北京第一通用机械厂技术科室副科长；1989年11月至1999年6月，就职于金城经济技术总公司，任金城遮阳用品装具公司总经理；1999年7月至2014年8月，任北京京金吾高科技有限公司总经理；2014年9月至2016年10月，任北京京金吾高科技有限公司董事长；2016年11月至今，任北京京金吾高科技股份有限公司董事长，任期三年。

报告期内，公司的控股股东未发生变更。

## （二） 实际控制人情况

自然人李永春目前直接持有公司 2.71%的股权；自然人赵琪目前直接持有公司 1.58%的股权；其中王俊岭、李永春为夫妻关系，赵琪为王俊岭、李永春的女婿。2016年11月4日，王俊岭、李永春同赵琪签订了一致行动人协议，据此认定王俊岭、李永春和赵琪为公司的共同实际控制人。

李永春先生，1940年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历；1999年8月至2016年10月，历任北京京金吾高科技有限公司总工程师、技术顾问。

赵琪先生，1983年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2005年7月毕业于中南政法大学法学院，获学士学位；2008年12月至2014年7月，任北京京金吾高科技有限公司销售总监；2014年8月至2016年10月，任北京京金吾高科技有限公司总经理；2016年11月至今，任北京京金吾高科技股份有限公司董事、总经理，任期三年。

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

## 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
王俊岭	董事长	女	1949年1月	本科	2016.11.4-2019.11.3.	是
赵琪	董事、总经理	男	1983年10月	本科	2016.11.4-2019.11.3	是
李静	董事、副总经理	女	1986年7月	本科	2016.11.4-2019.11.3	是
赵淑娥	董事、财务总监	女	1969年10月	大专	2016.11.4-2019.11.3	是
席义勋	董事、副总经理	男	1970年5月	本科	2018.4.16-2019.11.3	是
陈俊杰	监事会主席	女	1976年6月	本科	2018.5.7-2019.11.3	是
王亚薇	职工代表监事	女	1982年9月	大专	2018.4.16-2019.11.3	是
陆振宇	职工代表监事	男	1984年10月	本科	2018.10.19-2019.11.3	是
吴志芬	董事会秘书	女	1984年11月	本科	2019.3.6-2019.11.3	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 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:

董事长王俊岭为公司的控股股东，董事、副总经理李静为王俊岭的女儿，董事、总经理赵琪是王俊岭的女婿，李静与赵琪为夫妻关系。2016年11月4日，王俊岭、李永春同赵琪签订了一致行动人协议，据此认定王俊岭、李永春和赵琪为公司的共同实际控制人。

#### (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
王俊岭	董事长	9,525,000	0	9,525,000	85.96%	0
赵琪	董事、总经理	175,000	0	175,000	1.58%	0
合计	-	9,700,000	0	9,700,000	87.54%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴志芬	证券事务代表	新任	董事会秘书	原董事会秘书离职
席义勋	副总经理	新任	董事、副总经理	原董事离职
李朋远	董事、副总经理	离任	无	因个人原因离职

**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

席义勋先生：1970年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业；毕业于国防科技大学工程兵学院；1990年至2017年6月任职于武警部队；2017年7月1日特许转业，同年11月取得转业证书；2018年1月任北京京金吾高科技股份有限公司技术总监；2018年4月16日被任命为副总经理；2019年5月10日被任命为公司董事。

吴志芬，女，1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于北京航空航天大学，获管理学学士学位。自2006年5月至2009年3月，任北京兴华邦科技有限公司销售经理；自2009年3月至2018年6月，任北京思创银联科技股份有限公司董事会秘书、运营部经理；自2018年6月至2018年10月，任星际互娱（北京）科技股份有限公司证券事务代表；自2018年11月至2019年3月，任北京京金吾高科技股份有限公司证券事务代表；2019年3月5日被任命为北京京金吾高科技股份有限公司董事会秘书。

**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	7
销售人员	10	9
销售支持	4	4
技术人员	8	7
供应链管理	1	1
生产人员	2	2
财务人员	2	2
质量控制人员	1	1
<b>员工总计</b>	<b>35</b>	<b>33</b>

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	16	14
专科	12	11

专科以下	6	7
员工总计	35	33

**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：**

公司重视长足发展，为奠定持续发展的基础，公司 2019 年进一步加强了人力资源团队的优化、同时对原有团队进行精简、加强了人力资源费用的管控，提高了人力效能。

报告期内，主要人力资源政策如下：

1、人员优化、精简、费用管控及效能提升情况：报告期内公司员工总数减少 2 人，其中人员优化 2 人，精简 2 人，人员团队整体素质能力进一步得以提升，合理减少了人力资源管理费用的浪费。

2、人力资源规划：制定未来了三年的的人力资源规划及 2019 年人力资源目标，规划中重点针对研发团队人员年龄层次、专业分布、数量有了更加明确的阐述，为进一步夯实公司研发优势奠定了基础。

3、人员培训情况报告期内，2019 年度组织员工参加产品、营销、销售、质量、安全生产、国防、财务、股权激励、国防科技工业企业事业单位保密干部业务培训、新员工入职培训等方面的培训共 16 次（内训 12 次，外训 4 次），培训时数共 58.5 小时；48 人次，为提高员工整体素质能力、梯队人才建设奠定了一定的基础。

4、薪酬政策，公司严格按照《劳动法》以及其他相关法律、法规及政策与员工签订劳动合同并支付劳动薪酬，为员工购买社保保险（包括养老、医疗、工伤、失业、生育五大险种）和团体意外险，为员工代扣代缴个税。

5、公司目前没有需要公司承担费用的离退休人员。

**(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) 合并资产负债表

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	七、（一）	5,840,807.84	8,039,648.45
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	七、（二）	1,517,911.56	2,146,461.44
其中：应收票据		-	-
应收账款	七、（二）	1,517,911.56	2,146,461.44
应收款项融资		-	-
预付款项	七、（三）	1,564,195.70	1,355,598.71
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、（四）	1,801,437.16	2,134,492.29
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、（五）	13,209,182.75	12,492,969.09
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	七、（六）	71,817.91	242,460.42
<b>流动资产合计</b>		<b>24,005,352.92</b>	<b>26,411,630.40</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	七、(七)	1,202,557.23	1,256,429.97
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	七、(八)	38,970.86	48,323.66
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、(九)	1,163,142.58	1,106,787.65
递延所得税资产	七、(十)	107,146.56	113,768.34
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,511,817.23</b>	<b>2,525,309.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>26,517,170.15</b>	<b>28,936,940.02</b>
<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	七、(十二)	1,561,035.54	1,261,265.36
其中：应付票据		-	-
应付账款		1,561,035.54	1,261,265.36
预收款项	七、(十三)	1,933,269.55	1,356,205.16
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	七、(十四)	268,533.77	917,675.68
应交税费	七、(十五)	-34,929.87	171,504.46
其他应付款	七、(十六)	25,243.25	69,111.21
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>		3,753,152.24	3,775,761.87
<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	七、(十七)	170,333.02	184,333.06
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		170,333.02	184,333.06
<b>负债合计</b>		3,923,485.26	3,960,094.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	七、(十八)	11,080,000.00	11,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、(十九)	17,560,794.94	17,560,794.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、(二十)	315,701.08	315,701.08
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、(二十一)	-6,449,088.48	-4,119,592.91
归属于母公司所有者权益合计		22,507,407.54	24,836,903.11
少数股东权益		86,277.35	139,941.98
<b>所有者权益合计</b>		22,593,684.89	24,976,845.09
<b>负债和所有者权益总计</b>		26,517,170.15	28,936,940.02

法定代表人：王俊岭

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

## (二) 母公司资产负债表

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		5,656,940.65	7,735,832.58



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		-	-
应收账款	十一（一）	1,517,911.56	2,146,461.44
应收款项融资		-	-
预付款项		1,564,195.70	1,355,598.71
其他应收款	十一（二）	1,801,437.16	2,144,492.29
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		13,209,182.75	12,492,969.09
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		71,817.91	242,460.42
<b>流动资产合计</b>		<b>23,821,485.73</b>	<b>26,117,814.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十一（三）	153,000.00	153,000.00
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		1,202,557.23	1,256,429.97
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		38,970.86	48,323.66
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,163,142.58	1,106,787.65
递延所得税资产		107,146.56	113,768.34
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,664,817.23</b>	<b>2,678,309.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>26,486,302.96</b>	<b>28,796,124.15</b>
<b>流动负债：</b>			
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		-	-
应付账款		1,561,035.54	1,261,265.36
预收款项		1,933,269.55	1,356,205.16
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		261,987.01	909,455.68
应交税费		-34,854.87	171,504.46
其他应付款		23,924.05	69,111.21
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>3,745,361.28</b>	<b>3,767,541.87</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		170,333.02	184,333.06
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>170,333.02</b>	<b>184,333.06</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,915,694.30</b>	<b>3,951,874.93</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,080,000.00	11,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		17,560,794.94	17,560,794.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		315,701.08	315,701.08
一般风险准备		-	-

未分配利润		-6,385,887.36	-4,112,246.80
<b>所有者权益合计</b>		22,570,608.66	24,844,249.22
<b>负债和所有者权益合计</b>		26,486,302.96	28,796,124.15

法定代表人：王俊岭

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	七、(二十二)	5,844,442.92	3,658,616.72
其中：营业收入	七、(二十二)	5,844,442.92	3,658,616.72
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		8,233,971.26	6,703,673.19
其中：营业成本	七、(二十二)	2,777,446.03	1,238,594.87
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	七、(二十三)	30,713.45	6,447.88
销售费用	七、(二十四)	907,716.94	1,200,822.78
管理费用	七、(二十五)	3,542,926.29	2,817,809.19
研发费用	七、(二十六)	1,024,885.22	1,479,267.13
财务费用	七、(二十七)	-6,116.47	-19,593.79
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
信用减值损失	七、(二十八)	-43,600.20	-
资产减值损失		-	-19,674.87
加：其他收益	七、(二十九)	14,000.04	14,000.07
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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>		-2,375,528.30	-3,031,056.40
加：营业外收入	七、（三十）	34,432.74	-
减：营业外支出	七、（三十一）	35,442.86	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-2,376,538.42	-3,031,056.40
减：所得税费用	七、（三十二）	6,621.78	2,951.23
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-2,383,160.20	-3,034,007.63
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）		-2,383,160.20	-3,034,007.63
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		-53,664.62	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,329,495.58	-3,034,007.63
<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>		-2,383,160.20	-3,034,007.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,329,495.58	-3,034,007.63
归属于少数股东的综合收益总额		-53,664.62	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.21	-0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.22	-0.27

法定代表人：王俊岭

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一（四）	5,844,442.92	3,658,616.72
减：营业成本	十一（四）	2,777,446.03	1,238,594.87
税金及附加		30,713.45	6,447.88
销售费用		819,491.41	1,200,822.78
管理费用		3,521,238.01	2,817,809.19
研发费用		1,024,885.22	1,479,267.13
财务费用		-5,722.30	-19,593.79
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
加：其他收益		14,000.04	14,000.07
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		43,600.20	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	19,674.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,266,008.66	-3,031,056.40
加：营业外收入		34,432.74	-
减：营业外支出		35,442.86	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,267,018.78	-3,031,056.40
减：所得税费用		6,621.78	2,951.23
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,273,640.56	-3,034,007.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,273,640.56	-3,034,007.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-2,273,640.56	-3,034,007.63
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.21	-0.27
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.21	-0.27

法定代表人：王俊岭

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

#### (五) 合并现金流量表

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		7,875,625.39	5,130,888.68
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、(三十三)	2,923,591.23	608,552.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>10,799,216.62</b>	<b>5,739,440.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,788,721.87	7,098,470.94
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		2,749,034.65	2,109,288.38
支付的各项税费		492,209.13	423,930.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、(三十三)	4,942,934.58	3,440,424.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,972,900.23	13,072,114.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,173,683.61	-7,332,673.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,157.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		25,157.00	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-25,157.00	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<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>		-2,198,840.61	-7,332,673.98
加：期初现金及现金等价物余额		8,039,648.45	18,043,362.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,840,807.84	10,710,688.13

法定代表人：王俊岭

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

(六) 母公司现金流量表

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		7,875,625.39	5,130,888.68
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,882,997.06	608,552.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		10,758,622.45	5,739,440.89
购买商品、接受劳务支付的现金		4,788,721.87	7,098,470.94
支付给职工以及为职工支付的现金		2,691,518.86	2,109,288.38
支付的各项税费		492,134.13	423,930.68
支付其他与经营活动有关的现金		4,839,982.52	3,440,424.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		12,812,357.38	13,072,114.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,053,734.93	-7,332,673.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,157.00	-
投资支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		25,157.00	-
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-25,157.00	-
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
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		-	-
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>		-	-



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		-2,078,891.93	-7,332,673.98
加：期初现金及现金等价物余额		7,735,832.58	18,043,362.11
六、期末现金及现金等价物余额		5,656,940.65	10,710,688.13

法定代表人：王俊岭

主管会计工作负责人：赵淑娥

会计机构负责人：赵淑娥

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
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、 合并报表的合并范围

本年度公司财务报表合并范围比上年度增加 2 户，公司新设立控股子公司山西京金吾高科技有限公司、中高联智（北京）科技有限公司纳入公司合并报表范围。

### 二、 报表项目注释

## 北京京金吾高科技股份有限公司 2019年半年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一)、 公司基本情况

北京京金吾高科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系内资企业，经北京市工商行政管理局西城分局批准于 1999 年 8 月 6 日设立，统一社会信用代码为 91110102717700979M，公司类型为股份有限公司。公司注册资本为 1108 万元，经营期限为 1999 年 8 月 6 日至长期，公

司注册地址为北京市西城区百万庄大街 16 号 2 号楼 4 层 2406 室，法定代表人：王俊岭。2016 年 11 月 4 日本公司进行股份改制，名称由“北京京金吾高科技有限公司”变更为“北京京金吾高科技股份有限公司”。

经营范围：技术开发；技术咨询；技术服务；租赁、销售弱爆防爆罐、机械电器设备；销售五金交电、建筑材料、日用品、消防器材、警用装备器材、安全技术防范产品、汽车、汽车配件、智能机器人；货物进出口；技术进出口；代理进出口；经济贸易咨询；产品设计；承办展览展示活动；以下项目仅限外埠经营：生产智能机器人、弱爆防爆罐、警用装备器材、安全技术防范产品、机械电器设备、消防器材。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## （二）、本公司历史沿革如下：

### 1、1999 年 8 月，公司设立

北京京金吾高科技有限公司前身系北京金城篷业高科技有限公司。

1999 年 7 月，北京市金城遮阳用品装具公司、张恩伟、赵景田共同出资设立“北京金城篷业高科技有限公司”。

1999 年 8 月 3 日，北京华泰会计师事务所出具（99）华验字第 451 号《验资报告》，确认截止 1999 年 8 月 3 日，北京金城篷业高科技有限公司已收到股东投入资本 50 万元，占注册资本 100%。

1999 年 8 月 6 日，北京市工商行政管理局向北京金城篷业高科技有限公司核发注册号为 1101041078509 的《企业法人营业执照》。住所为北京市宣武区广安门内大街 259 号；法定代表人为张恩伟；注册资本为 50 万元；企业类型为有限责任公司；经营范围为技术开发；制造弱爆防爆罐、遮阳用品的设计、生产、安装；销售弱爆防爆罐、百货、机械电器设备、五金交电、医疗器械、建筑材料；家居装饰、广告制作（不含影视广告制作）（非货币出资 17.5 万元未办财产转移手续）；营业期限为自 1999 年 8 月 6 日至 2049 年 8 月 5 日。

有限责任公司设立时股东及其出资情况：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张恩伟	10.00	55	货币
		17.50		专利技术
2	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	35	货币
3	赵景田	5.00	10	货币
合计		50.00	100.00	

### 2、1999 年 12 月，变更名称、经营范围

1999 年 11 月 30 日，北京金城篷业高科技有限公司取得《企业名称变更预先核准通知书》，预先核准的变更后企业名称为“北京京金吾高科技有限公司”。

1999 年 12 月 2 日，北京金城篷业高科技有限公司召开第一届第三次股东会并通过决议如下：企业名称变更、非货币出资到位。

1999年12月2日，北京华泰会计师事务所有限公司出具（99）华审字第709号《审计报告》，确认无形资产出资17.5万元确已到位。

1999年12月6日，北京市工商行政管理局核准本次变更，变更后的企业名称为北京京金吾高科技有限公司，经营范围为技术开发；制造弱爆防爆罐、遮阳用品的设计、生产、安装；销售弱爆防爆罐、百货、机械电器设备、五金交电、医疗器械、建筑材料；家居装饰、广告制作（不含影视广告制作）。

经检索知识产权局网站（<http://epub.sipo.gov.cn/fullTran.action>）核查，作为张恩伟专利技术出资的名称为弱爆防爆罐的实用新型专利（专利号 ZL94247876.2）未办理专利权转移手续，且未对该专利进行评估。

2016年5月4日，承继方股东王俊岭以货币出资人民币175000.00元补足该专利技术出资。2016年5月25日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华核字（2016）第BJ04-0005号北京京金吾高科技有限公司验资复核报告对上述事项予以复核。

### 3、2005年11月，第一次增加注册资本

2005年11月16日，北京京金吾高科技有限公司召开股东会并通过主要决议如下：同意李永春、王俊岭加入公司股东会；同意将公司注册资金由50万元增加至150万元，其中新股东李永春出资30万元、王俊岭出资40万元，张恩伟增资30万元。

2005年11月24日，北京市工商行政管理局核准了本次变更。

2016年5月25日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华验字（2016）第BJ04-0015号验资报告，截至2005年11月23日止，北京京金吾高科技有限公司变更后的累计注册资本人民币150万元，实收资本人民币150万元。

本次变更后，京金吾股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	张恩伟	40.00	38.33	货币
		17.50		专利技术
2	王俊岭	40.00	26.67	货币
3	李永春	30.00	20.00	货币
4	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	11.67	货币
5	赵景田	5.00	3.33	货币
合计		150.00	100.00	

### 4、2009年2月，第二次增加注册资本

2009年1月20日，北京京金吾高科技有限公司召开股东会并通过决议如下：同意注册资金由150万元人民币变更为1000万元人民币，其中新增850万元人民币由新股东北京中天锦卫科贸有限公司于2009年2月2日以货币方式出资。

2009年2月11日，北京高商万达会计师事务所有限公司就上述出资事项出具了高商验字（2009）4006号验资报告，审验确认截至2009年2月11日，变更后的累计注册资本为人民币1000万元，

实收资本为人民币 1000 万元。

2009 年 2 月 16 日，北京市工商行政管理局宣武分局核准了本次变更。

本次变更后，北京京金吾高科技有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京中天锦卫科贸有限公司	850.00	85.00	货币
2	张恩伟	40.00	5.75	货币
		17.50		专利技术
3	王俊岭	40.00	4.00	货币
4	李永春	30.00	3.00	货币
5	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	1.75	货币
6	赵景田	5.00	0.50	货币
合计		1000.00	100.00	

#### 5、2014 年 9 月，第三次增加注册资本

2014 年 9 月 15 日，北京京金吾高科技有限公司召开第一届第一次股东会并通过主要决议如下：同意增加新股东赵琪；同意北京中天锦卫科贸有限公司将其出资 850 万元占注册资本 85%的股权转让给王俊岭；同意张恩伟将其出资 57.5 万元占注册资本 5.75%的股权转让给王俊岭；同意赵景田将其出资 5 万元占注册资本 0.5%的股权转让给王俊岭；同意公司注册资本增加至 5000 万元，其中王俊岭增加认缴知识产权 1530 万元、李永春增加认缴知识产权 1470 万元、赵琪增加认缴知识产权 1000 万元。

同日，北京京金吾高科技有限公司召开第二届第一次股东会并通过主要决议如下：确认变更后的股权结构为北京市金城遮阳用品装具公司以货币出资 17.5 万元，王俊岭以货币出资 952.5 万元、以知识产权出资 1530 万元，李永春以货币出资 30 万元、以知识产权出资 1470 万元，赵琪以知识产权出资 1000 万元。

同日，上述股权转让转让方与受让方分别签署了《股权转让协议书》。

2014 年 9 月 29 日，北京市工商行政管理局西城分局核准了本次变更。

本次变更后，北京京金吾高科技有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王俊岭	952.50	49.65	货币
		1530.00		知识产权
2	李永春	30.00	30.00	货币
		1470.00		知识产权
3	赵琪	1000.00	20.00	知识产权
4	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	0.35	货币
合计		5000.00	100.00	

#### 6、2016 年 3 月，第一次减少注册资本

2016 年 2 月 2 日，北京京金吾高科技有限公司召开股东会并通过决议如下：公司注册资本由 5000 万元人民币减少到 1000 万元人民币；减资后股东的出资额及出资比例调整为：王俊岭出资 952.5 万元人民币，李永春出资 30 万元人民币，北京市金城遮阳用品装具公司出资 17.5 万元人民币；自公司公告后，公司的债务已清偿完毕。若有未尽的债务，由原股东按原出资额承担法律责任。

2016 年 2 月 4 日，北京京金吾高科技有限公司就减资事项在北京晨报进行了公告。

2016年3月30日，北京市工商行政管理局西城分局核准了本次变更。

本次变更后，北京京金吾高科技有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王俊岭	952.50	95.25	货币
2	李永春	30.00	3.00	货币
3	北京市金城遮阳用品装具公司	17.50	1.75	货币
合计		1000.00	100.00	

#### 7、2016年6月，股权转让

2016年6月22日，北京京金吾高科技有限公司召开2016年第二次股东会并形成主要决议如下：同意北京市金城遮阳用品装具公司将其17.5万元出资占注册资本1.75%之股权转让给赵琪；同意吸收赵琪为新股东。

2016年6月23日，北京市金城遮阳用品装具公司与赵琪签署《股权转让协议》，约定由赵琪受让北京市金城遮阳用品装具公司持有的北京京金吾高科技有限公司1.75%股权。

同日，北京市工商行政管理局西城分局核准了本次变更。

本次变更后，北京京金吾高科技有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	王俊岭	952.50	95.25	货币
2	李永春	30.00	3.00	货币
3	赵琪	17.50	1.75	货币
合计		1000.00	100.00	

#### 8、2016年11月4日，整体变更为股份有限公司

2016年11月4日，公司召开创立大会以截至2016年7月31日的经审计的净资产整体变更为股份有限公司，公司股本为1,000万元，各股东持股比例未发生变动。公司变更为股份有限公司的股权结构如下：

发起人名称（姓名）	股份（股）	持股比例（%）	出资方式
王俊岭	9,525,000	95.25	净资产折股
李永春	300,000	3.00	净资产折股
赵琪	175,000	1.75	净资产折股
合计	10,000,000	100.00	

2016年11月4日，西城区工商局核准上述变更，公司领取统一社会信用代码为91110102717700979M的《营业执照》。

#### 9、2017年4月26日，货币资金增资事项

2017年4月26日，公司新增股东北京舜欣泰和管理咨询中心（有限合伙），以货币资金认购股票1,080,000股，面值1元，发行价为2.8元/股，募集资金3,024,000.00元，本次新增资本中1,080,000.00元计入实收资本（股本），其余1,944,000.00元计入资本公积。本次增资由中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年5月8日出具“中兴华验字（2017）第470003号”验资报告。

本次变更后，股权结构如下：

发起人名称（姓名）	股份（股）	持股比例（%）	出资方式
王俊岭	9,525,000	85.97	净资产折股
北京舜欣泰和管理咨询中心（有限合伙）	1,080,000	9.75	净资产折股
李永春	300,000	2.71	净资产折股
赵琪	175,000	1.58	净资产折股
合计	11,080,000	100.0	

## 二、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 16 日决议批准报出。

## 三、合并报表范围

本公司 2019 年半年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 2 户，减少 0 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 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（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑虑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 五、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及分公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、（九）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，



除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## （五）合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、（十）“长期股权投资”或本附注五、（七）“金融工具”。

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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、（十））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **（六）、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现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（七）金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、金融工具的确认依据和计量方法**

#### **（1）应收款项**

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **（2）可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不

能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### **(3) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## **3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## **5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## **6、金融资产（不含应收款项）减值**

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

### **(1) 可供出售金融资产的减值**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### **(2) 持有至到期投资的减值准备**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## **(八) 应收款项坏账准备**

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

### **(1) 坏账准备的确认标准**

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### **(2) 坏账准备的计提方法**

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
[组合 1]	应收销售货物款项
[组合 2]	商业承兑票据
[组合 3]	银行承兑票据
组合 4]	按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款
组合 5]	其他不计提坏账准备的的风险较小的其他应收款

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
[组合 1]	账龄分析法
[组合 2]	账龄分析法
[组合 3]	个别认定不计提坏账准备的商业承兑票据
组合 4]	账龄分析法
组合 5]	个别认定不计提坏账准备的商业承兑票据

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收票据计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	15	15	15
3-4 年	30	30	30
4-5 年	50	50	50
5 年以上	100	100	100

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

##### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认

的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(4)其他应收款中的员工备用金、投标保证金、押金、关联方往来均按个别认定法不计提坏账准备。

## (九) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、库存商品、在产品、产成品、发出商品。

### 2、发出存货的计价方法

存货领用发出时按月末一次加权平均法计价和个别认定法两种。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制和实地盘点相结合。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法

## (十) 长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### (2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

② 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

## **2、长期股权投资初始成本的确定**

### **(1) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法**

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，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；本公司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；本公司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所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，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等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （十一）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：办公家具、机器设备、电子设备、检测设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	5	5	19
办公家具	直线法	5	5	19
机器设备	直线法	10	0-5	9.5-10
检测设备	直线法	10	0-5	9.5-10

## （十二）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
外购软件用友	3 年	使用寿命估算

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### **（十三）长期资产的减值测试方法及会计处理方法**

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，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，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### **（十四）长期待摊费用**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益

### **（十五）职工薪酬**

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### **1、短期薪酬的会计处理方法**

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

## 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，

将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## **(十六) 收入**

### **1、公司主营业务**

本公司以安检、处突、防爆、排爆器材设备及提供安检、处突、防爆、排爆器材设备服务为主要经营项目。

### **2、收入确认方式及时点**

本公司商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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，确认商品销售收入实现

本公司主营业务收入确认时点：本公司产品出库并由对方接收验收确认后，为收入确认时点；设备修理完成客户确认后，为修理收入确认时点。

本公司其他业务收入确认时点：提供安检、防爆、排爆器材咨询服务完成后，为收入确认时点。

## **(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其

他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### （十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- (1) 母公司；
- (2) 子公司；
- (3) 受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 实施共同控制的投资方；
- (5) 施加重大影响的投资方；
- (6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- (11) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- (12) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事

及与其关系密切的家庭成员；

(13) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

(14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

(15) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### (十九) 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

报告期内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	总公司按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17、16、13、6、11、10、9
城市维护建设税	实缴增值税	7
教育费附加	实缴增值税	3
地方教育费附加	实缴增值税	2
企业所得税	应纳税所得额	15

本公司 2017 年 10 月 25 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201711002390，有效期为三年。本公司为小型科技型企业，研发费加计扣除比例为 75%。

## 七、合并财务报表项目注释

以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。

### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	23,877.06	71,921.75
银行存款	7,967,726.70	7,967,726.70
合计	5,840,807.84	8,039,648.45

本公司各报告期末无使用受限的货币资金。

(二) 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	1,517,911.56	2,146,461.44
合 计	1,517,911.56	2,146,461.44

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				应收账款净值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
应收销售款	2,232,766.95	100.00	714,855.39	32.02	1,517,911.56
组合小计	2,232,766.95	100.00	714,855.39	32.02	1,517,911.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,232,766.95	100.00	714,855.39	32.02	1,517,911.56

种类	期初余额				应收账款净值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
应收销售款	2,904,917.03	100.00	758,455.59	26.11	2,146,461.44
组合小计	2,904,917.03	100.00	758,455.59	26.11	2,146,461.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,904,917.03	100.00	758,455.59	26.11	2,146,461.44

(2) 组合中，期末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	期末余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	575,270.00	25.76	28,763.50
1至2年	338,702.10	15.17	33,870.21

2至3年	717,795.00	32.15	107,669.25
3至4年	74,000.00	3.31	22,200.00
4至5年	9,294.85	0.42	4,647.43
5年以上	517,705.00	23.19	517,705.00
<b>合计</b>	<b>2,232,766.95</b>	<b>100.00</b>	<b>714,855.39</b>

账龄	期初余额		坏账准备
	期末余额		
	金额	比例(%)	
1年以内	1,057,416.08	36.40	52,870.80
1至2年	518,856.10	17.86	51,885.61
2至3年	727,645.00	25.05	109,146.75
3至4年	74,000.00	2.55	22,200.00
4至5年	9,294.85	0.32	4,647.43
5年以上	517,705.00	17.82	517,705.00
<b>合计</b>	<b>2,904,917.03</b>	<b>100.00</b>	<b>758,455.59</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-43,600.20元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

#### (3) 期末应收账款前五名单位情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为1,788,865.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为80.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为609,473.00元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京铁路局石家庄站	657,000.00	29.43	98,550.00
锦州世博园	457,705.00	20.50	457,705.00
忻州市公安局	398,000	17.83	19,900.00
盐城市公安局	195,100.00	8.74	29,265.00
西安市公安局地铁分局	81,060.00	3.63	4,053.00
<b>合计</b>	<b>1,788,865.00</b>	<b>80.12</b>	<b>609,473.00</b>

#### (4) 期末无持有表决权股份5%及以上股东的应收款项

### (三) 预付款项

#### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	908,317.20	100.00	1,355,598.71	100.00
1-2年	655,875.5			



账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
2-3年				
3年以上				
合计	1,564,195.70	100.00	1,355,598.71	100.00

## 2、期末账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

无。

## 3、期末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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
上海微波技术研究所	非关联方	637,000.00	40.72	1年以内	未收到货物
西安瑞得公共安全技术有限公司	非关联方	248,000.00	15.85	1年以内	未收到货物
北京海诚普仕电子有限公司	非关联方	108,000.00	6.90	2年以内	未收到发票
沈阳艺科机器人自动化有限公司	非关联方	100,000.00	6.39	2年以内	未收到发票
北京峻茂鸿飞信息技术研究院有限公司	非关联方	73,344.00	4.69	2年以内	未收到发票
合计		1,166,344.00	74.55	--	--

## 4、期末无持有表决权股份5%及以上股东的预付款项

### (四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	1,801,437.16	2,134,492.29
应收利息	-	-
应收股利	-	-
合计	1,801,437.16	2,134,492.29

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				其他应收款期末净值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的组合	-	-	-	-	-

按个别认定不计提 坏帐准备组合	1,801,437.16	100.00	-	-	1,801,437.16
组合小计	1,801,437.16	100.00	-	-	1,801,437.16
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>1,801,437.16</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,801,437.16</b>

种类	期初余额				其他应收款期 末净值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏 账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					-
按账龄分析法计提坏账准备 的组合	-	-	-	-	-
按个别认定不计提坏帐准备 组合	2,134,492.29	100.00	-	-	2,134,492.29
组合小计	2,134,492.29	100.00	-	-	2,134,492.29
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>2,134,492.29</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,134,492.29</b>

(2) 其他应收款账龄分析披露:

账龄	期末余额		
	期末余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	1,167,236.16	64.79	-
1至2年	525,576.00	29.17	-
2至3年	38,245.00	2.13	-
3至4年	70,380.00	3.91	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,801,437.16</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>

账龄	期初余额		
	期末余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	1,696,959.00	79.50	-
1至2年	365,283.29	17.11	-
2至3年	72,250.00	3.39	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	2,134,492.29	100.00	-

合 计	2,134,492.29	100.00	-
-----	--------------	--------	---

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	656,296.00	1,021,878.00
往来款	552,438.56	0.00
押金	592,702.60	788,614.29
预付房租	0.00	324,000.00
合 计	1,801,437.16	2,134,492.29

(五) 存货

1、存货分类明细

项目	期末余额			期初余额		
	期末余额	跌价准备	期末价值	期末余额	跌价准备	期末价值
原材料	427,424.26		427,424.26	622,944.14		622,944.14
库存商品	12,066,679.34		12,066,679.34	11,083,131.68		11,083,131.68
发出商品	715,079.15		715,079.15	786,893.27		786,893.27
委托加工物资						
在产品						
合计	13,209,182.75		13,209,182.75	12,492,969.09		12,492,969.09

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待摊房租	71,817.91	242,460.42
合 计	71,817.91	242,460.42

(七) 固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	1,202,557.23	1,256,429.97
固定资产清理		
合 计	1,202,557.23	1,256,429.97

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公家具	机器设备	电子设备	检测设备	合计
一、账面原值					

项目	办公家具	机器设备	电子设备	检测设备	合计
1、年初余额	225,600.42	290,000.77	327,502.24	1,270,000.00	2,113,103.43
2、本期增加金额	47,450.86		6,550.00		54,000.86
(1) 购置	47,450.86		6,550.00		54,000.86
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	273,051.28	290,000.77	334,052.24	1,270,000.00	2,167,104.29
二、累计折旧					
1、年初余额	205,704.96	112,733.59	169,693.15	368,541.76	856,673.46
2、本期增加金额	10,198.11	14,125.08	22,875.41	60,675.00	107,873.60
(1) 计提	10,198.11	14,125.08	22,875.41	60,675.00	107,873.60
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	215,903.07	126,858.67	192,568.56	429,216.76	964,547.06
三、减值准备					
1、年初余额					
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	57,148.21	163,142.10	141,483.68	840,783.24	1,202,557.23
2、年初账面价值	19,895.46	177,267.18	157,809.09	901,458.24	1,256,429.97

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

报告期内公司无暂时闲置的固定资产。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

报告期内公司无过融资租赁租入的固定资产。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

报告期内公司无通过经营租赁租出的固定资产。

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

报告期内公司无未办妥产权证书的固定资产。

## (八) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	外购软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	71,333.86	71,333.86
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	71,333.86	71,333.86
二、累计摊销		
1、年初余额	23,010.20	23,010.20
2、本期增加金额	9,352.80	9,352.80
(1) 计提	9,352.80	9,352.80
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	32,363.00	32,363.00
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	38,970.86	38,970.86
2、年初账面价值	48,323.66	48,323.66

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余额的比例为 0%。

#### (九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租	392,787.65	607,619.05	443,264.12	-	557,142.58
汽车租赁费	714,000.00	-	108,000.00	-	606,000.00
合计	1,106,787.65	607,619.05	551,264.12	-	1,163,142.58

#### (十) 递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	107,146.56	113,768.34
<b>合 计</b>	<b>107,146.56</b>	<b>113,768.34</b>

#### (十一) 资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	758,455.59	-43,600.20			714,855.39
<b>合 计</b>	<b>758,455.59</b>	<b>-43,600.20</b>			<b>714,855.39</b>

#### (十二) 应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据	-	-
应付账款	1,561,035.54	1,261,265.36
<b>合 计</b>	<b>1,561,035.54</b>	<b>1,261,265.36</b>

##### (1) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付采购款	1,561,035.54	1,261,265.36
<b>合计</b>	<b>1,561,035.54</b>	<b>1,261,265.36</b>

##### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

#### (十三) 预收款项

##### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收销售款	1,933,269.55	1,356,205.16
<b>合计</b>	<b>1,933,269.55</b>	<b>1,356,205.16</b>

##### (2) 期末账龄超过 1 年的重要预收账款

无。

#### (十四) 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	883,025.87	1,993,265.93	2,634,898.27	241,393.53
二、离职后福利-设定提存计划	34,649.81	198,313.31	205,822.88	27,140.24
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	917,675.68	2,191,579.24	2,840,721.15	268,533.77

## 2、短期薪酬

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	862,040.91	1,689,413.10	2,329,399.65	222,054.36
二、职工福利费	-	21,268.89	21,268.89	0
三、社会保险费	20,984.96	124,817.91	126,463.7	19,339.17
其中：医疗保险费	18,867.00	112,396.03	113,910.33	17,352.7
工伤保险费	608.60	3,728.36	3,738.71	598.25
生育保险费	1,509.36	8,693.52	8,814.66	1,388.22
四、住房公积金	-	110,052.00	110,052.00	0
五、工会经费和职工教育经费	-	47,714.03	47,714.03	0
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	883,025.87	1,993,265.93	2,634,898.27	241,393.53

## 3、设定提存计划情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	33,249.81	190,023.87	197,425.84	25,847.84
2. 失业保险费	1,400.00	8,289.44	8,397.04	1,292.40
合 计	34,649.81	198,313.31	205,822.88	27,140.24

## (十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-35,430.31	72,115.75
企业所得税	-10,106.02	-10,106.02
个人所得税	11,104.78	99,054.34
城市维护建设税	-	6,320.83
教育费附加	-	2,708.93
地方教育费附加	-	1,805.95
待抵扣税金	-423.32	-582.52
印花税	-75.00	187.20
合 计	-34,929.87	171,504.46

## (十六) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	25,243.25	69,111.21
应付利息		

项 目	期末余额	年初余额
应付股利		
<b>合 计</b>	<b>25,243.25</b>	<b>69,111.21</b>

### (1) 其他应付款

#### ①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
社保费	19,288.25	18,156.21
工会经费	5,729.00	5,729.00
往来款	226.00	45,226.00
<b>合计</b>	<b>25,243.25</b>	<b>69,111.21</b>

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

### (十七) 递延收益

#### 1、 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
新型滤毒封闭式安全防爆储运装置研制	88,666.48	-	7,000.02	81,666.46	北京市科学技术委员会拨款
面向突发事件的应急处理机器人研究开发与应用	95,666.58	-	7,000.02	88,666.56	科技部高技术研究发展中心拨款
<b>合 计</b>	<b>184,333.06</b>	<b>-</b>	<b>14,000.04</b>	<b>170,333.02</b>	

#### 2、 政府补助项目情况

项 目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型滤毒封闭式安全防爆储运装置研制	财政拨款	88,666.48	-	7,000.02	-	81,666.46	与资产相关
面向突发事件的应急处理机器人研究开发与应用	财政拨款	95,666.58	-	7,000.02	-	88,666.56	与资产相关
<b>合 计</b>		<b>184,333.06</b>	<b>-</b>	<b>14,000.04</b>	<b>-</b>	<b>170,333.02</b>	

### (十八) 股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,080,000.00						11,080,000.00

### (十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积-资本溢价	17,560,794.94			17,560,794.94



合 计	17,560,794.94		17,560,794.94
-----	---------------	--	---------------

股东变动情况详见本附注一、企业基本情况（历史沿革）。

## （二十）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	315,701.08			315,701.08
合 计	315,701.08			315,701.08

## （二十一）未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-4,119,592.91	2,841,309.72
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	-4,119,592.91	2,841,309.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,960,902.63	-6,960,902.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-6,449,088.48	-4,119,592.91

## （二十二）营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本明细表

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	5,844,442.92	3,658,616.72
其中：主营业务收入	5,710,347.71	3,644,335.65
营业成本	2,777,446.03	1,238,594.87
其中：主营业务成本	2,740,939.91	1,232,628.82

### 2、主营业务按产品分类：

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
排爆	5,442,370.90	2,452,061.83	3,163,498.63	1,077,399.50
安检	194,250.84	189,396.55	342,905.98	136,349.92
反恐	17,241.38	9,029.96	137,931.04	18,879.40
其他	56,484.59	90,451.57	-	-
合计	5,710,347.71	2,740,939.91	3,644,335.65	1,232,628.82

### (二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,522.53	2,993.13
教育费附加	6,652.51	1,282.77
地方教育费附加	4,435.01	855.18
印花税	4,103.40	1,316.80
<b>合 计</b>	<b>30,713.45</b>	<b>6,447.88</b>

### (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
展览广告费	14,415.44	585,240.28
工资薪酬	431,849.68	219,957.27
差旅费	132,559.89	58,695.09
运杂费	143,793.84	132,031.96
服务及检测费	66,448.04	3,462.72
业务招待费	44,162.54	164,837.77
维修费	-	-
招标费	62,552.00	33,120.76
包装费	-	-
办公费	4,131.45	2,340.17
固定资产折旧费用	1,284.06	1,136.76
其他	6,520.00	-
<b>合 计</b>	<b>907,716.94</b>	<b>1,200,822.78</b>

### (二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	1,517,750.85	924,016.40
工资薪酬	1,222,243.15	1,114,260.69
中介费用	188,679.24	199,457.31
办公费	48,674.06	215,377.89
汽车费用	88,771.90	68,260.30
差旅费	10,882.34	37,324.26
业务招待费	91,031.28	58,170.30
会议费	119,773.59	37,567.07
物料消耗	-	-
工会经费及职教费	48,012.11	89,280.57
物业及取暖费	34,547.49	34,191.34

保密费用	18,812.32	9,807.03
其他	153,747.96	30,096.03
<b>合 计</b>	<b>3,542,926.29</b>	<b>2,817,809.19</b>

**(二十六) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
研发费用	1,024,885.22	1,479,267.13
<b>合计</b>	<b>1,024,885.22</b>	<b>1,479,267.13</b>

**(二十七) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-7,196.87	-20,735.18
银行手续费	1,080.40	1,141.39
汇兑损益	-	-
<b>合 计</b>	<b>-6,116.47</b>	<b>-19,593.79</b>

**(二十八) 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-43,600.20	-19,674.87
<b>合 计</b>	<b>-43,600.20</b>	<b>-19,674.87</b>

**(二十九) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	14,000.04	14,000.07	14,000.04
<b>合计</b>	<b>14,000.04</b>	<b>14,000.07</b>	<b>14,000.04</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴		-	-
课题经费补助递延收益摊销	14,000.04	14,000.07	与收益相关

**(三十) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	34,250.00	-	-
其他	182.74	-	-
<b>合计</b>	<b>34,432.74</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
科研补助	34,250.00		- 与收益相关
新三板挂牌补贴	-		- 与收益相关

### （三十一）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
滞纳金	-	-
其它	35,442.86	-
<b>合 计</b>	<b>35,442.86</b>	<b>-</b>

### （三十二）所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税调整	6,621.78	2,951.23
<b>合 计</b>	<b>6,621.78</b>	<b>2,951.23</b>

### （三十三）现金流量表项目

#### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到政府补助	34,250.00	-
往来款	472,960.97	430,000.00
投标保证金及货物押金	2,375,431.56	155,453.00
利息收入	7,196.87	20,735.18
代垫社保款及其他	33,751.83	2,364.00
<b>合 计</b>	<b>2,923,591.23</b>	<b>608,552.20</b>

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金及押金	1,982,548.55	123,500.00
备用金	620,350.14	1,085,691.21
租赁费	743,377.38	1,723,498.62
往来款及社保支出	550,000.00	260,000.00
费用化支出	1,046,658.51	247,735.04
<b>合计</b>	<b>4,942,934.58</b>	<b>3,440,424.87</b>

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

本公司2019年1月通过控股方式直接新设子公司中高联智(北京)科技有限公司,本公司持股60%。  
 本公司2019年5月通过控股方式直接新设子公司山西京金吾高科技有限公司,本公司持股80%。上述  
 两家子公司投资款未入资,公司无运作。

## 九、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽京金吾高科技有 限公司	安徽省	合肥市	警用产品技术开发等	51		直接货币出资设立

#### (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股 比例(%)	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东分 派的股利	期末少数股东 权益余额
安徽京金吾高科技有限公司	51	-53,664.63	-	86,277.35

#### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽京金吾高科技有 限公司	183,867.19		183,867.19	7,790.96	-	7,790.96

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动 现金流量
安徽京金吾高科 技有限公司		-109,519.64	-14,404.13	-119,948.68				

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1、本公司的控股股东

关联方名称	关联方与本公司关系
王俊岭	公司实际控制人

#### 2、其他关联方

##### (1) 实际控制人

序号	姓名	持股比例 (%)
1	王俊岭	85.97
2	李永春	2.71
3	赵琪	1.58

#### (2) 董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务
1	王俊岭	董事长
2	赵琪	董事、总经理
3	李静	董事、副总经理
4	李朋远	董事、副总经理、董事会秘书
5	席义勋	副总经理
6	赵淑娥	董事、财务总监
7	陈俊杰	监事会主席
8	王亚薇	监事
9	陆振宇	监事

#### (3) 股东、董事、监事、高级管理人员的关联关系

序号	姓名	关联关系
1	王俊岭	控股股东、董事长，李永春之妻
2	李永春	股东，王俊岭之夫
3	赵琪	股东、董事、总经理，王俊岭女婿，李静之夫
4	李静	董事、副总经理，王俊岭、李永春之女，赵琪之妻
5	李朋远	董事、副总经理、董事会秘书，李静的远亲
6	赵淑娥	董事、财务总监，赵琪的远亲

#### (4) 其他关联方及关联方关系

序号	名称	关联关系
1	北京舜欣泰和管理咨询中心 (有限合伙)	本公司持股 5%以上的股东

#### (二) 关联交易情况

报告期内本公司与赵琪、席义勋、姚旻共同出资设立控股子公司中高联智（北京）科技有限公司，注册资本为人民币 10,000,000 元，其中本公司出资人民币 6,000,000 元，占注册资本的 60.00%；席义勋出资人民币 2,000,000 元，占注册资本的 20.00%；赵琪出资人民币 1,000,000 元，占注册资本的 10.00%；姚旻出资人民币 1,000,000 元，占注册资本的 10.00%。

赵琪任职公司董事、总经理，席义勋任职公司副总经理，故上述交易构成偶发性关联交易。本次关

联交易经公司于2019年1月2日召开的第一届董事会第十三次会议及2019年1月18日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过，并按照相关要求履行了信息披露义务。

### (三) 关联方应收应付款项

报告期内公司无关联方应收应付款项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	1,517,911.56	2,146,461.44
<b>合计</b>	<b>1,517,911.56</b>	<b>2,146,461.44</b>

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				应收账款净值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
应收销售款	2,232,766.95	100.00	714,855.39	32.02	1,517,911.56
组合小计	2,232,766.95	100.00	714,855.39	32.02	1,517,911.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>2,232,766.95</b>	<b>100.00</b>	<b>714,855.39</b>	<b>32.02</b>	<b>1,517,911.56</b>

种类	期初余额				应收账款净值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
应收销售款	2,904,917.03	100.00	758,455.59	26.11	2,146,461.44
组合小计	2,904,917.03	100.00	758,455.59	26.11	2,146,461.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>2,904,917.03</b>	<b>100.00</b>	<b>758,455.59</b>	<b>26.11</b>	<b>2,146,461.44</b>

##### (2) 组合中，期末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	期末余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	575,270.00	25.76	28,763.50
1至2年	338,702.10	15.17	33,870.21
2至3年	717,795.00	32.15	107,669.25
3至4年	74,000.00	3.31	22,200.00
4至5年	9,294.85	0.42	4,647.43
5年以上	517,705.00	23.19	517,705.00
<b>合 计</b>	<b>2,232,766.95</b>	<b>100.00</b>	<b>714,855.39</b>

账龄	期初余额		
	期末余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	1,057,416.08	36.40	52,870.80
1至2年	518,856.10	17.86	51,885.61
2至3年	727,645.00	25.05	109,146.75
3至4年	74,000.00	2.55	22,200.00
4至5年	9,294.85	0.32	4,647.43
5年以上	517,705.00	17.82	517,705.00
<b>合 计</b>	<b>2,904,917.03</b>	<b>100.00</b>	<b>758,455.59</b>

### (3) 期末应收账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京铁路局石家庄站	非关联	657,000.00	2至3年	29.43
锦州世博园	非关联	457,705.00	5年以上	20.50
忻州市公安局	非关联	398,000.00	1年以内	17.83
盐城市公安局	非关联	195,100.00	1至2年	8.74
西安市公安局地铁分局	非关联	81,060.00	1年以内	3.63
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,788,865.00</b>	<b>-</b>	<b>80.12</b>

### (3) 期末无持有表决权股份 5%及以上股东的应收款项

### (二) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	1,801,437.16	2,144,492.29
应收利息	-	-



项 目	期末余额	年初余额
应收股利		-
<b>合 计</b>	<b>1,801,437.16</b>	<b>2,144,492.29</b>

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				其他应收款期末净值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的组合	-	-	-	-	-
按个别认定不计提坏账准备组合	1,801,437.16	100.00	-	-	1,801,437.16
组合小计	1,801,437.16	100.00	-	-	1,801,437.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>1,801,437.16</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,801,437.16</b>

种类	期初余额				其他应收款期末净值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄分析法计提坏账准备的组合	-	-	-	-	-
按个别认定不计提坏账准备组合	2,144,492.29	100.00			2,144,492.29
组合小计	2,144,492.29	100.00			2,144,492.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>2,144,492.29</b>	<b>100.00</b>			<b>2,144,492.29</b>

#### (2) 其他应收款账龄分析披露：

账龄	期末余额		
	期末余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	1,167,236.16	64.79	-
1至2年	525,576.00	29.17	-
2至3年	38,245.00	2.13	-
3至4年	70,380.00	3.91	-
4至5年	-	-	-

5年以上	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,801,437.16</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>

账龄	期初余额		
	期末余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	1,706,959.00	79.60	-
1至2年	365,283.29	17.03	-
2至3年	72,250.00	3.37	-
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>2,144,492.29</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	656,296.00	1,021,878.00
往来款	552,438.56	10,000.00
押金	592,702.60	788,614.29
预付房租	0.00	324,000.00
<b>合 计</b>	<b>1,801,437.16</b>	<b>2,144,492.29</b>

### (三) 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安徽京金吾高科技有 限公司	153,000.00		153,000.00	153,000.00		153,000.00
<b>合计</b>	<b>153,000.00</b>		<b>153,000.00</b>	<b>153,000.00</b>		<b>153,000.00</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末余 额
安徽京金吾高科技 有限公司	153,000.00			153,000.00		
<b>合计</b>	<b>153,000.00</b>			<b>153,000.00</b>		

### (四) 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,710,347.71	2,740,939.91	3,644,335.65	1,232,628.82
其他业务	134,095.21	36,506.12	14,281.07	5,966.05
合计	5,844,442.92	2,777,446.03	3,658,616.72	1,238,594.87

## 十二、重要资产转让及其出售

本公司报告期内无重要资产转让及出售事项。

## 十三、承诺及或有事项

本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

## 十四、企业合并、分立等重组事项

本公司报告期内没有发生企业合并及分立等重组事项。

## 十五、非货币性资产交换和债务重组

本公司报告期内没有发生非货币性资产交换和债务重组事项。

## 十六、资产负债表日后事项

无。

## 十七、其他重要事项说明

本公司无其他重要事项说明。

北京京金吾科技股份有限公司

2019年8月16日