



中诚股份

NEEQ : 833314

北京中诚昊天科技股份有限公司

Beijing Zhong Cheng Hao Tian Petrotech Co.,Ltd.



半年度报告

2019

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节 财务报告	26
第八节 财务报表附注.....	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中诚股份	指	北京中诚昊天科技股份有限公司
安信证券	指	安信证券股份有限公司
中诚投资	指	北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）
服装城有限公司、服装城公司	指	廊坊市新动批红门服装城有限公司
公司章程	指	《北京中诚昊天科技股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2019 年 01 月 01 日至 2019 年 06 月 30 日
上年度、上年度同期	指	2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
控股股东、实际控制人	指	李莉
三会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会

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。

公司负责人李小年、主管会计工作负责人王月秋及会计机构负责人（会计主管人员）王月秋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	信息披露负责人办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中诚昊天科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Zhong Cheng Hao Tian Petrotech Co., Ltd. (缩写：ZCGF)
证券简称	中诚股份
证券代码	833314
法定代表人	李小年
办公地址	北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王月秋
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-51268720
传真	010-62655836
电子邮箱	13911312727@139.com
公司网址	www.hotynet.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室；邮政编码 100080
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	公司信息披露事务负责人办公室

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	2004 年 6 月 14 日
挂牌时间	2015 年 8 月 26 日
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-I165 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	开发、销售信息化产品、信息系统集成服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	16,310,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李莉
实际控制人及其一致行动人	李莉

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	911101087635131547	否
注册地址	北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室	否
注册资本（元）	16,310,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
主办券商联系电话	010-83321371
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	411,999.72	2,751,066.27	-85.02%
毛利率%	32.58%	2.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,174,008.48	-1,426,409.67	17.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,174,008.48	-1,426,409.67	17.69%
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）	-8.47%	-9.04%	-
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）	-8.47%	-9.04%	-
基本每股收益	-0.07	-0.09	22.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	13,974,293.41	15,603,959.15	-10.44
负债总计	700,849.94	1,156,507.20	39.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,273,443.47	14,447,451.95	-8.13
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.81	0.89	-8.99%
资产负债率%（母公司）	5.02%	7.41%	-
资产负债率%（合并）	5.02%	7.41%	-
流动比率	19.93	13.49	-
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	-51,530.91	-254,958.16	79.79%
应收账款周转率	0.07	0.4	-
存货周转率	0.46	4.31	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.44%	-6.71%	-

营业收入增长率%	-85.02%	8.57%	-
净利润增长率%	-17.69%	-215.24%	-

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	16,310,000	16,310,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
税收返还、减免	4.49
所得税汇算清缴滞纳金	-23,756.99
非经常性损益合计	-23,752.50
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-23,752.50

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

本公司是软件和信息技术服务业的软件产品开发商、销售商和技术服务商，为政府、医院、交通等部门以及其他公司企业提供软件产品、信息技术服务。

公司依托自主知识产权的软件产品和经验丰富的信息系统集成服务团队，面向政府机构及多行业客户提供服务。公司主要通过销售软硬件类产品、提供信息系统集成服务及相应安装、使用培训等服务，并依据后期软件版本升级收取服务费用，以及依据网络环境升级进行硬件扩容优化实现后期持续销售，获取现金流及利润。公司采用直销渠道为主、分销渠道为辅的销售模式。公司通过互联网的宣传以及客户经理的业务承揽获得客户，此后公司与客户进行接触了解客户需求并根据客户需求提供整体解决方案、各类系统产品、安装调试以及后续的技术服务。

公司各类产品的销售无统一的固定价格，具体定价水平会根据客户实际情况及产品与服务的复杂程度进行灵活调整。目前公司利润主要来源于信息系统集成服务。软硬件产品销售由于利润率较低，未来公司的发展重心将放在技术开发服务、信息系统集成服务以及自主产品的研发和销售。信息系统集成服务主要依据用户需求，为达到用户要求的功能，将软件、硬件、网络集成起来所做的服务全过程。信息系统集成服务内容包括设计、设备安装和配置、工程实施、配套软件安装和配置、网络调测、系统联调及应用开发等。如视频监控系统、视频会议等系统的集成服务，大客户的网络系统集成服务，综合布线施工等工程服务以及 IT 系统、各类网络系统的运维服务，咨询服务等。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 411,999.72 元，较上年同期下降 85.02%；实现净利润-1,174,008.48 元，较上年同期增长 17.69%。截至报告期末，公司总资产为 1,3974,293.41 元，净资产为 13,273,443.47 元。

（一）报告期内财务状况

截至报告期末，公司未分配利润为-5,836,344.03 元，较期初下降 1,174,008.48 元，主要是本期亏损所致。

（二）报告期内经营成果及变动分析

报告期内，公司实现营业收入 411,999.72 元，较上年同期下降 85.02%，主要原因为公司信息系统集成业务较上年相对保持平稳，硬件产品的销售量大幅萎缩，公司销售仅一人，在原有老客户的维护及新客户开发上均有不足，导致营业收入减少。

报告期内，公司实现净利润-1,174,008.18 元，较上年同期增加 17.69%，主要原因是本期毛利率较上期增加了 30.08%，本期管理费用较上期减少了 25.60%、销售费用较上期减少 11.31%、财务费用较上期减少 44.51%所致。

（三）报告期内现金流情况

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额-51,530.91 元，较上年同期增加 203,437.25 元。其中，经营活动现金流出较上年同期增加 1,405,666.44 元，经营活动现金流入较上年同期增加 1,636,212.12 元，主要是因为本期收回廊坊市新动批红门服装城有限公司部分占用资金所致。

综上所述，公司营业收入较上年同期减少，公司处于亏损状态。

三、 风险与价值

1、现有产品及服务市场竞争加剧的风险

随着中国走向软件自主可控、正版化、国产化和保证信息安全的战略出台和要求力度的加大, 虚拟化、云平台和大数据技术得到了广泛应用, 一些系统集成商和软件企业陆续进入桌面虚拟化、应用虚拟化、服务器虚拟化等产品领域, 存在现有产品及服务市场竞争加剧的风险。

应对措施: 深入了解行业实际需求, 加强技术交流, 帮助客户对需求进行精准把握, 立足本企业实际情况, 大力推广行业应用示范案例, 提高企业行业客户业绩占比。

2、业务及核心技术人员缺乏导致公司业务量较少且无法继续创新, 使企业竞争力减退的风险

公司目前销售人员仅一人, 导致公司业务量较少, 同时, 随着云计算虚拟化和大数据服务技术的广泛应用, 市场上该领域技术人才争夺十分激烈, 目前公司核心技术人员极度缺乏, 公司又无法及时引进合适的人才, 必将对公司经营产生不利影响。

应对措施: 加强各类外部人才引进, 优化绩效考核模式, 完善员工职业发展和薪酬福利激励体系, 吸引并留住优秀人才; 完善企业文化体系建设, 充分发挥企业文化对员工的凝聚力和感召力; 完善员工福利制度, 关怀员工成长, 实现员工与企业的共同进步。

3、关联方占用资金的风险

2016 年 5 月公司自查发现, 控股股东、实际控制人李莉的配偶控股的关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司在未履行相关程序的情况下, 挪用公司募集资金 9,750,410.00 元, 廊坊市新动批红门服装城有限公司已归还占用资金 412 万元, 截至 2019 年 6 月 30 日, 资金占用余额为 5,630,400.00 元。

应对措施: 自资金占用情形发生之日, 公司积极督促控股股东、实际控制人李莉及廊坊市新动批红门服装城有限公司归还占用资金。2018 年 10 月 16 日, 中诚股份、李莉、中诚投资、服装城有限公司签署了《代还款协议》, 协议约定由中诚投资代服装城有限公司归还占用款项, 并于 2018 年 12 月 31 日之前还清, 虽然截至目前资金占用问题仍未完全解决, 但公司将继续督促各方严格执行协议兑现承诺, 尽快解决资金占用问题。

4、主营业务变动的风险

公司报告期内营业收入较去年同期下降了 85.02%, 净利润亏损 1,174,008.48 元。报告期内, 公司原有系统集成业务及硬件产品销售业务比重都有减少, 公司存在主营业务变动的风险。

应对措施: 公司将加快转型步伐, 尽快确定公司后续经营计划, 并加大相关人才招聘力度, 尽快度过转型期。

5、税收优惠政策变化风险

公司于 2017 年 12 月通过国家高新技术企业的复审, 此认定有效期为三年, 公司在此期间适用的所得税率为 15%, 如国家对高新技术企业的政策发生变化, 则公司企业所得税税率会上升, 因此会对公司的利润产生一定影响。

应对措施: 积极关注高新技术企业政策变化, 不断加强自身技术研发和知识产权的申请, 保持稳定的技术队伍。

6、应收账款发生坏账的风险

截至报告期末, 公司的应收账款余额为 5,159,499.00 万元, 应收账款是公司资产的重要组成部分, 金额较大的应收账款影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量, 对公司运营效率带来不利影响。若出现应收账款回款周期过长、不能按期收回或主要客户财务状况出现恶化, 公司将可能面临一定的坏账损失风险, 对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施: 公司将进一步加强应收账款的事前、事中控制和事后管理工作, 承接项目前加强对客户的资信调查和评估工作, 项目完工后做好技术部门与财务部应收账款的清收和督导工作, 同时将应收账款的回收工作责任落实到人, 将业务回款情况纳入绩效考核, 保证公司收付款现金流的及时衔接。

7、经营性现金流不足的风险

报告期内, 公司经营性现金流量净额为-51,530.91 元, 较同期下降较大。同时, 由于上下游客户付款

周期问题,公司应收账款规模也较大,公司将可能需要筹集更多资金来满足流动资金需求,如果公司不能合理规划资金的筹措和使用,会导致公司出现资金紧张情形,将对公司生产经营造成一定的不利影响。

应对措施:公司一方面加强内部管理,严格把控销售费用和管理费用等支出,加大协调应收账款的回款进度。另一方面公司在进一步加大力度解决控股股东、实际控制人资金占用问题的同时积极利用挂牌公司优势,积极拓展融资渠道,多途径募集资金以解决经营性现金流不足的风险。

8、持续经营存在重大不确定性的风险

截至报告期末,公司发生净亏损-1,174,008.48元,净利润较上年同期增加了17.69%。经营活动产生的现金流量净额连续两年及本期为负,公司持续经营能力存在不确定性。

应对措施:公司未来将在智慧城市和智能电力方向加大投入,形成核心竞争力产品,为公司未来3-5年业务发展奠定良好的基础;公司将进一步加快客户回款速度,缓解现金流压力;缩减费用开支,合理运用营运资金。

9、实际控制人变更的风险

2018年10月16日,公司、李莉、中诚投资及服装城公司签署了《代还款协议》,约定中诚投资代服装城公司分期偿还其所欠公司的欠款。为保障中诚投资权益,李莉和中诚投资于同日签订了《股份质押合同》,李莉将其所持有的公司全部股权10,930,000股质押给中诚投资。2019年3月1日,上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理完成质押登记。如果李莉不能偿还中诚投资代其归还公司的欠款,李莉质押的其所持公司全部股份可能被行权,并导致公司控股股东、实际控制人发生变化。

应对措施:公司将积极督促相关各方履行承诺,归还占用资金。按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的相关要求,及时关注实际控制人变动情况,履行信息披露义务。严格按照公司内部管理制度,确保公司治理的有效性,即使实际控制人发生变更也能够很好的维护公司及中小股东的权益。

10、公司治理及实际控制人控制不当风险

公司控股股东、实际控制人为李莉,直接持有公司67.01%的股份。公司治理尚待健全,若实际控制人通过其控股地位对公司经营、财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响,可能会给公司及中小股东带来利益受损的风险。

应对措施:公司将严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作“三会”,进一步优化公司治理结构,确保各项制度在实际中得到贯彻落实,同时公司将不断加强管理层内部治理培训,提高相关人员的管理、决策、监督水平,在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度,切实保障公司的规范运作。

11、客户集中的风险

报告期内,公司营业收入为411,999.72元,其中公司向中建电子信息技术有限公司的销售额较大,占报告期内销售总额的50.27%,存在客户集中度较高的风险。如果未来由于宏观经济环境发生变化或公司和主要客户的合作关系发生变化,会对公司的生产经营产生一定的影响。

应对措施:公司会加大市场开拓力度,丰富下游客户类型,逐步降低客户的集中度。

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,公司充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司依法纳税,合理吸纳就业人口,做到一个企业对社会应有的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
廊坊市新动批红门服装城有限公司	是	资金	借款	8,450,400.00	0	2,820,000.00	5,630,400.00	尚未履行
合计	-	-	-	8,450,400.00	0	2,820,000.00	5,630,400.00	-

占用原因、归还及整改情况：

2016年3月至2016年5月，公司控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩控制的企业廊坊市新动批

红门服装城有限公司向公司拆借资金 975.04 万元，形成资金占用。上述资金拆借未履行决策程序，未及时进行信息披露。2016 年 7 月 20 日，服装城公司归还公司 30 万元的资金占用款。截至 2018 年 9 月 30 日，服装城公司未再归还公司资金占用款，资金占用余额为 945.04 万元。

资金占用情况发生后，李莉及服装城公司多次承诺归还占用资金：

2016 年 5 月，公司控股股东、实际控制人李莉及关联企业服装城公司的控股股东、法定代表人李岩签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及其配偶李岩关于防止关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》，并承诺于 2016 年 8 月 30 日前归还关联方占款；

2016 年 9 月，服装城公司签署《廊坊市新动批红门服装城有限公司关于占用北京中诚昊天科技股份有限公司资金的归还计划》和《廊坊市新动批红门服装城有限公司资金归还承诺书》，承诺将在 2016 年 10 月 31 日前归还关联方占款；

2017 年 8 月 10 日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次承诺于 2017 年 9 月 30 日之前还清公司的全部拆借资金；

2018 年 6 月 20 日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司关于资金占用的还款承诺书》，承诺最迟于 2018 年 9 月 30 日还清全部占用资金。

截至 2018 年 9 月 30 日，除 2016 年 7 月 20 日服装城公司归还公司 30 万元的资金占用款外，上述承诺的其他事项均未履行。

2018 年 10 月 16 日，公司（甲方）、李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城有限公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

- 1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方 945.04 万元欠款；
- 2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于 2018 年 10 月 16 日签订《股权质押协议》，乙方拟将所持中诚股份 10,930,000 股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续；
- 3、丙方已于 2018 年 9 月 30 日向甲方支付 10 万元人民币，自本协议签订之日起，该笔费用记为丙方代丁方还款的首期款项；
- 4、丙方拟于 2018 年 10 月 20 日之前代丁方向甲方支付 90 万元人民币；
- 5、丙方拟于 2018 年 12 月 31 日之前代丁方向甲方支付剩余 845.04 万元人民币。”

中诚投资于 2018 年 9 月 30 日向中诚股份支付 10 万元人民币，于 2018 年 10 月 21 日向中诚股份支付 10 万元人民币，于 2018 年 10 月 26 日向中诚股份支付 10 万元人民币，于 2018 年 10 月 29 日向中诚股份支付 80 万元人民币，于 2019 年 1 月 16 日向中诚股份支付 100 万元人民币，于 2019 年 1 月 21 日向中诚股份支付 102 万元人民币，于 2019 年 4 月 30 日向中诚股份支付 50 万元人民币，于 2019 年 6 月 19 日向中诚股份支付 30 万元人民币，于 2019 年 7 月 25 日向中诚股份支付 5,000 元人民币，于 2019 年 8 月 5 日向中诚股份支付 8,000 元人民币，截至本报告披露日，公司资金占用余额为 561.74 万元人民币。

公司将督促各方制定新的还款计划并严格执行，最终兑现承诺，解决资金占用问题。

（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	2015/8/26	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺：公司持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员承	正在履行中

					诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	
董监高	2015/8/26	—	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	正在履行中
其他股东	2015/8/26	—	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/8/26	—	挂牌	关联交易	避免关联交易的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺为保障公司及其股东的利益，确保公司业务持续发展，避免与其发生关联交	正在履行中

					易。	
董监高	2015/8/26	—	挂牌	关联交易	避免关联交易的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺为保障公司及其股东的利益，确保公司业务持续发展，避免与其发生关联交易。	正在履行中
其他股东	2015/8/26	—	挂牌	关联交易	避免关联交易的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺为保障公司及其股东的利益，确保公司业务持续发展，避免与其发生关联交易。	正在履行中
公司	2016/7/11	—	其他(自行填写)	资金占用承诺	关于资金占用事项的承诺：公司、公司控股股东实际控制人以及公司董事、高级管理人员承诺将严格遵守《公司法》、《北京中诚昊天科技股份有限公司章程》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等规范治理相关制度的规定，保证公司的资金不再被关联方占用，以维护公司财产的完整和安全。	正在履行中
董监高	2016/7/14	—	其他(自行填写)	资金占用	关于资金占用事	正在履行中

				承诺	项的承诺：公司、公司控股股东实际控制人以及公司董事、高级管理人员承诺将严格遵守《公司法》、《北京中诚昊天科技股份有限公司章程》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等规范治理相关制度的规定，保证公司的资金不再被关联方占用，以维护公司财产的完整和安全。	
实际控制人或控股股东	2016/7/11	-	其他(自行填写)	资金占用承诺	关于资金占用事项的承诺：公司、公司控股股东实际控制人以及公司董事、高级管理人员承诺将严格遵守《公司法》、《北京中诚昊天科技股份有限公司章程》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等规范治理相关制度的规定，保证公司的资金不再被关联方占用，以维护公司财产的完整和安全。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/1	-	整改	资金占用承诺	控股股东实际控制人李莉及其关联方服装城公司承诺于2016年8月30日之前归	未履行

					还关联方占款。	
其他	2016/9/1	-	整改	资金占用承诺	服装城公司承诺于2016年10月31日前归还关联方占款。	未履行
实际控制人或控股股东	2017/8/10	-	整改	资金占用承诺	控股股东实际控制人李莉及其关联方服装城公司承诺于2017年9月30日之前归还关联方占款。	未履行
实际控制人或控股股东	2017/8/10	-	整改	资金占用承诺	控股股东实际控制人李莉及其关联方服装城公司承诺于2017年9月30日之前归还关联方占款。	未履行
实际控制人或控股股东	2018/6/20	-	整改	资金占用承诺	控股股东实际控制人李莉及其关联方服装城公司承诺于2018年9月30日之前归还关联方占款。	未履行
实际控制人或控股股东	2018/6/20	-	整改	资金占用承诺	控股股东实际控制人李莉及其关联方服装城公司承诺于2018年9月30日之前归还关联方占款。	未履行
其他股东	2018/10/16	-	整改	资金占用承诺	中诚投资与公司、李莉、服装城公司签署了代还款协议，承诺将于2018年12月31日前代李莉及服装城公司偿还全部占用资金。	未履行

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

报告期内，公司持股5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了《避免同业竞争承诺函》，未从事或参与同公司存在同业竞争的行为。

履行情况：本期未出现违反上述承诺的事项。

2、关于规范及减少关联交易的承诺

公司持股 5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了《关于规范及减少关联交易的承诺函》。

履行情况：本期未出现违反上述承诺的事项。

3、关于归还资金占用款的相关承诺

公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于资金占用事项的承诺书》。2016 年 3 月至 5 月，控股股东、实际控制人李莉的关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司在未履行相关程序的情况下对公司募集资金私自占用用于日常经营，故公司要求控股股东、实际控制人李莉及其配偶李岩于 2016 年 7 月 11 日签署了《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及其配偶李岩关于防止关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》、公司高级管理人员于 2016 年 7 月 14 日签署了《北京中诚昊天科技股份有限公司及高管人员关于防止关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》。

2016 年 5 月，公司控股股东、实际控制人李莉及关联企业服装城公司的控股股东、法定代表人李岩签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及其配偶李岩关于防止关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》，并承诺于 2016 年 8 月 30 日前归还关联方占款；

2016 年 9 月，服装城公司签署《廊坊市新动批红门服装城有限公司关于占用北京中诚昊天科技股份有限公司资金的归还计划》和《廊坊市新动批红门服装城有限公司资金归还承诺书》，承诺将在 2016 年 10 月 31 日前归还关联方占款；

2017 年 8 月 10 日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次承诺于 2017 年 9 月 30 日之前还清公司的全部拆借资金；

2018 年 6 月 20 日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司关于资金占用的还款承诺书》，承诺最迟于 2018 年 9 月 30 日还清全部占用资金。

履行情况：截至 2018 年 9 月 30 日，除 2016 年 7 月 20 日服装城公司归还公司 30 万元的资金占用款外，上述承诺的其他事项均未履行。

4、2018 年 10 月 16 日，公司（甲方）、李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城有限公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

“1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方 945.04 万元欠款；

2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于 2018 年 10 月 16 日签订《股权质押协议》，拟将所持中诚股份 10,930,000 股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续；

3、丙方已于 2018 年 9 月 30 日向甲方支付 10 万元人民币，自本协议签订之日起，该笔费用记为丙方代丁方还款的首期款项；

4、丙方拟于 2018 年 10 月 20 日之前代丁方向甲方支付 90 万元人民币；

5、丙方拟于 2018 年 12 月 31 日之前代丁方向甲方支付剩余 845.04 万元人民币。”

履行情况：中诚投资于 2018 年 9 月 30 日向中诚股份支付 10 万元人民币，于 2018 年 10 月 21 日向中诚股份支付 10 元人民币，于 2018 年 10 月 26 日向中诚股份支付 10 万元人民币，于 2018 年 10 月 29 日向中诚股份支付 80 万元人民币，于 2019 年 1 月 16 日向中诚股份支付 100 万元人民币，于 2019 年 1 月 21 日向中诚股份支付 102 万元人民币，于 2019 年 4 月 30 日向中诚股份支付 50 万元人民币，于 2019 年 6 月 19 日向中诚股份支付 30 万元人民币，于 2019 年 7 月 25 日向中诚股份支付 5,000 元人民币，于 2019 年 8 月 5 日向中诚股份支付 8,000 元人民币，截至本报告披露日，公司资金占用余额为 561.74 万元人民币。

（三） 失信情况

根据截至 2019 年 6 月 30 日中国执行信息公开网公示，公司控股股东、实际控制人李莉被纳入了失信被执行人名单，执行法院为廊坊市中级人民法院，立案时间为 2018 年 01 月 29 日，案号为（2018）冀 10 执恢 3 号。

同时，根据中国执行信息公开网公示结果显示，截至 2019 年 6 月 30 日，公司控股股东、实际控制人李莉的关联企业廊坊市新动批红门服装城有限公司也多次被纳入了失信被执行人名单。

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	40,000	0.25%	0	40,000	0.25%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	26,000	0.16%	0	26,000	0.16%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,270,000	99.75%	0	16,270,000	99.75%
	其中：控股股东、实际控制人	10,930,000	67.01%	0	10,930,000	67.01%
	董事、监事、高管	160,000	0.98%	0	160,000	0.98%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,310,000	-	0	16,310,000	-
普通股股东人数		13				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李莉	10,930,000	0	10,930,000	67.01%	10,930,000	0
2	王永刚	4,940,000	0	4,940,000	30.29%	4,940,000	0
3	北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	120,000	0	120,000	0.74%	120,000	0
4	贾一超	70,000	0	70,000	0.43%	70,000	0
5	罗俊斌	60,000	0	60,000	0.37%	60,000	0
合计		16,120,000	0	16,120,000	98.84%	16,120,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述普通股前五名或持股 10%及以上股东之间没有直接或间接关系。

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

李莉女士持有公司 67.01%的股份，系公司的控股股东、实际控制人。

李莉，49 岁，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年 7 月至今，担任廊坊市达仁堂大药房连锁有限公司采购部经理；2007 年 8 月至 2016 年 7 月，担任廊坊市新福家实业有限公司副总经理；2016 年 3 月至 2018 年 4 月，任北京中诚昊天科技股份有限公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

2018 年 10 月 16 日，公司（甲方）、李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

“1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方 945.04 万元欠款；

2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于 2018 年 10 月 16 日签订《股权质押协议》，拟将所持中诚股份 10,930,000 股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续。”

2019 年 3 月 1 日，李莉所持有的公司全部股份 10,930,000 股已完成质押登记。若李莉在股票质押登记后不能如期归还中诚投资代其支付的款项，则上述拟质押股份将有可能被中诚投资行权，导致公司控股股东、实际控制人变更。

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
李小年	董事长	男	1971 年 10 月	高中	2018 年 9 月 6 日-2021 年 2 月 25 日	否
贾一超	董事、总经理	男	1979 年 5 月	本科	2018 年 2 月 26 日-2021 年 2 月 25 日	是
王丽丽	董事	女	1982 年 1 月	大专	2018 年 4 月 6 日-2021 年 2 月 25 日	否
王月秋	董事、财务总监、信息披露负责人	女	1981 年 8 月	大专	2018 年 2 月 26 日-2021 年 2 月 25 日	是
王永鹏	董事	男	1980 年 5 月	本科	2018 年 2 月 26 日-2021 年 2 月 25 日	是
王宗利	监事会主席	男	1974 年 5 月	大专	2018 年 2 月 26 日-2021 年 2 月 25 日	否
张豹	监事	男	1989 年 3 月	高中	2018 年 2 月 26 日-2021 年 2 月 25 日	否
路婷	监事	女	1984 年 9 月	本科	2018 年 2 月 26 日-2021 年 2 月 25 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

王永鹏与王月秋的配偶王永刚系兄弟关系，王丽丽与王永鹏是夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其它关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人李莉之间无关联关系。

(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
贾一超	董事、总经理	70,000	0	70,000	0.43%	0
王永鹏	董事	50,000	0	50,000	0.31%	0
王月秋	董事、财务总监、信息披露负责人	20,000	0	20,000	0.12%	0
路婷	监事	20,000	0	20,000	0.12%	0

李小年	董事长	26,000	0	26,000	0.16%	0
合计	-	186,000	0	186,000	1.14%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	3	3
生产人员	0	0
销售人员	1	1
技术人员	1	1
财务人员	2	2
员工总计	7	7

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	4	4
专科	3	3
专科以下	0	0
员工总计	7	7

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：

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，根据员工岗位级别向员工支付薪酬，包括薪金、岗位津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

为进一步提高员工的综合素质，公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，提升员工素质、能力和工作效率，保障公司经营的可持续发展。

公司通过常规社会招聘、猎头推荐、组织各类行业活动等多方面措施努力吸引符合岗位要求及企业

文化的人才，希望借此补充了企业成长需要的新鲜血液、推动企业内部的优胜劣汰，但目前收效甚微，后续公司将加强招聘力度，扩充公司人员储备。

公司实行全员聘用制。报告期内公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	330,788.56	382,319.47
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	六、2	5,159,499.31	5,381,699.81
其中：应收票据			
应收账款	六、2	5,159,499.31	5,381,699.81
应收款项融资			
预付款项	六、3	2,124,900.00	600,400.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	5,761,525.00	8,623,250.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	593,577.37	612,060.83
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			
流动资产合计		13,970,290.24	15,599,730.11
非流动资产：			
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	六、6	4,003.17	4,229.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,003.17	4,229.04
资产总计		13,974,293.41	15,603,959.15
流动负债：			
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	六、8	360,000.00	727,155.17
其中：应付票据			
应付账款	六、8	360,000.00	727,155.17
预收款项	六、9	57,609.21	56,359.21
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	六、10	45,965.60	61,539.60
应交税费	六、11	217,265.13	311,453.22
其他应付款	六、12	20,010.00	
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			
流动负债合计		700,849.94	1,156,507.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		700,849.94	1,156,507.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、13	16,310,000.00	16,310,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、14	2,656,565.34	2,656,565.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、15	143,222.16	143,222.16
一般风险准备			
未分配利润	六、16	-5,836,344.03	-4,662,335.55
归属于母公司所有者权益合计		13,273,443.47	14,447,451.95
少数股东权益			
所有者权益合计		13,273,443.47	14,447,451.95
负债和所有者权益总计		13,974,293.41	15,603,959.15

法定代表人：李小年

主管会计工作负责人：王月秋

会计机构负责人：王月秋

（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	六、17	411,999.72	2,751,066.27

其中：营业收入	六、17	411,999.72	2,751,066.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、17	1,562,255.70	4,177,475.944
其中：营业成本	六、17	277,784.09	2,682,325.00
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	六、18	26.89	
销售费用	六、19	60,844.28	68,606.84
管理费用	六、20	974,445.61	1,309,682.05
研发费用			
财务费用	六、21	384.33	692.58
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	六、22	248,770.50	116,169.47
加：其他收益			
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）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,150,255.98	-1,426,409.67
加：营业外收入	六、23	4.49	
减：营业外支出	六、24	23,756.99	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,174,008.48	-1,426,409.67
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,174,008.48	-1,426,409.67
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.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		-1,174,008.48	-1,426,409.67
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,174,008.48	-1,426,409.67
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）		-0.07	-0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.09

法定代表人：李小年

主管会计工作负责人：王月秋

会计机构负责人：王月秋

（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		431,150.00	3,860,704.62
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	六、26-1	5,055,743.56	17,095.25
经营活动现金流入小计		5,486,893.56	3,877,799.87
购买商品、接受劳务支付的现金		928,233.00	2,994,611.00
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		475,710.16	401,143.24
支付的各项税费		76,716.52	7,770.76
支付其他与经营活动有关的现金	六、26-2	4,057,764.79	729,233.03
经营活动现金流出小计		5,538,424.47	4,132,758.03
经营活动产生的现金流量净额		-51,530.91	-254,958.16
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-51,530.91	-254,958.16
加：期初现金及现金等价物余额			300,736.13
六、期末现金及现金等价物余额		-51,530.91	45,777.97

法定代表人：李小年

主管会计工作负责人：王月秋

会计机构负责人：王月秋

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会【2018】8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会【2018】9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14 号）的相关规定编制财务报表。

二、 报表项目注释

北京中诚昊天科技股份有限公司

2019 半年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、企业注册信息

公司注册地和总部地址：北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室。

统一社会信用代码：911101087635131547

法定代表人：李小年

2、企业的业务性质

企业的业务性质：开发、销售信息化产品、信息系统集成服务。

3、主要经营活动

技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、电子产品、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、文化用品、日用品、针纺织品、工艺品；专业承包；经济贸易咨询；劳务派遣；机械设备租赁。(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。)

4、历史沿革

北京中诚昊天科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京诚信昊天科技发展有限公司（以下简称“有限公司”），系由自然人王永刚与自然人罗俊斌共同出资组建的有限责任公司，于 2004 年 06 月经北京市工商行政管理局海淀分局批准成立，公司初始注册资本为人民币 30 万元，全部为货币出资，其中：王永刚出资人民币 24 万元，占注册资本的 80%；罗俊斌出资人民币 6 万元，占注册资本的 20%。

2006 年 6 月 8 日，公司股东会决议增加公司注册资本至 100 万，新增加的 70 万元由股东王永刚以货币出资。增资后，王永刚出资人民币 94 万元，占注册资本的 94%；罗俊斌出资人民币 6 万元，占注册资本的 6%。

2009 年 3 月 26 日，公司股东会决议增加公司注册资本至 210 万，新增加的 110 万元由股东王永刚以货币出资。增资后，王永刚出资人民币 204 万元，占注册资本的 97.14%；罗俊斌出资人民币 6 万元，占注册资本的 2.86%。

2011 年 9 月 16 日，公司股东会决议增加公司注册资本至 500 万，新增加的 290 万元由股东王永刚以货币出资。增资后，王永刚出资人民币 494 万元，占注册资本的 98.80%；罗俊斌出资人民币 6 万元，占注册资本的 1.20%。

2015 年 2 月 8 日，北京诚信昊天科技发展有限公司召开股东会，全体股东同意公司整体变更为股份有限公司。根据发起人协议及公司章程，北京诚信昊天科技发展有限公司整体变更为北京中诚昊天科技股份有限公司。

2015 年 07 月 09 日，公司增加实收资本 38 万元，增资后公司的实收资本变更为 538 万元。此次增资由自然人贾一超以货币出资 7 万元，增资后贾一超持股比例为 1.3%；自然人刘其山以货币出资 5 万元，增资后刘其山持股比例为 0.93%；自然人王永鹏以货币出资 5 万元，增资后王永鹏持股比例为 0.93%；自然人路婷以货币出资 2 万元，增资后路婷持股比例为 0.37%；自然人王月秋以货币出资 2 万元，增资后王月秋持股比例为 0.37%；自然人边秀武以货币出资 1 万元，增资后边秀武持股比例为 0.19%；自然

人许琼以货币出资 4 万元，增资后许琼持股比例为 0.74%；北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）以货币出资 12 万元，增资后北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）持股比例为 2.23%。

此次增资后各股东出资及持股情况见下表：

股东名称/姓名	实缴出资	出资方式	持股比例
王永刚	4,940,000.00	货币	91.82%
罗俊斌	60,000.00	货币	1.12%
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	120,000.00	货币	2.23%
贾一超	70,000.00	货币	1.30%
刘其山	50,000.00	货币	0.93%
王永鹏	50,000.00	货币	0.93%
许琼	40,000.00	货币	0.74%
王月秋	20,000.00	货币	0.37%
路婷	20,000.00	货币	0.37%
边秀武	10,000.00	货币	0.19%
合计	5,380,000.00		100.00%

2015 年 12 月 28 日，公司股东会决议增加公司注册资本至 1631 万，新增加的 1093 万元由自然人李莉以货币出资。增资后，李莉出资人民币 1093 万元，占注册资本的 67.01%。

此次增资后公司股权结构如下表：

股东名称/姓名	实缴出资	出资方式	持股比例
王永刚	4,940,000.00	货币	30.29%
罗俊斌	60,000.00	货币	0.37%
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	120,000.00	货币	0.73%
贾一超	70,000.00	货币	0.43%
刘其山	50,000.00	货币	0.31%
王永鹏	50,000.00	货币	0.31%
许琼	40,000.00	货币	0.25%
王月秋	20,000.00	货币	0.12%
路婷	20,000.00	货币	0.12%
边秀武	10,000.00	货币	0.06%
李莉	10,930,000.00	货币	67.01%
合计	16,310,000.00		100.00%

5、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2019 年 8 月 20 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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。

5、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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。

本公司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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

6、应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款、其他应收款，是指本公司单项金额在100万元（含）以上且是期末应收款项的前5名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	按账龄计提坏账准备
其他单独测试坏账准备的组合	关联方之间的应收款项、职工备用金、保证金等。	单项测试

②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内	0	0
6月-1年	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
-------------	---------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失
-----------	-----------------------------

(4) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，存在减值迹象的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(5) 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。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

8、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够

合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、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。

11、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

13、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。

14、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

15、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

（3）让渡资产使用权

公司在让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）本公司收入确认原则

硬件销售收入：按照与客户签订的销售合同向客户交付硬件商品，在收到客户的商品签收单时确认销售收入。

系统集成收入：系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

16、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和非货币性资产，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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、8“持有待售资产和处置组”相关描述。

19、重要会计政策、会计估计的变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自2019年1月1日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第23号-金融资产转移》的通知（财会【2018】8号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第24号-套期会计》的通知（财会【2018】9号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第37号-金融工具列报》的通知（财会【2017】14号）的相关规定编制财务报表。企业自行变更会计政策，根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

（2）会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

20、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、17%/16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	公司于2014年10月30日被认定为高新技术企业（证书编号为GR201411001193），有效期三年，已于2017年10月30日到期。到期后，企业再次提出认定申请，并于2017年12月6日被认定为高新技术企业（证书编号为GR201711004668），2018年1-12月企业所得税税率按15%执行。

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）：自2018年5月1日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。公司系统集成、系统产品销售税率由原来的17%变更为16%。

其他税项：按国家有关的具体规定计缴。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2019年01月01日，“期末”指2019年06月30日；“本期”指2019半年度，“上期”指2018半年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	213,516.99	41,632.11
银行存款	117,271.57	340,687.36
其他货币资金		
合计	330,788.56	382,319.47
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		

项目	期末余额	期初余额
应收账款	5,159,499.31	5,381,699.81
合计	5,159,499.31	5,381,699.81

(1) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	6,141,521.73	98.10	982,022.42	15.99	5,159,499.31
其中：账龄组合	6,141,521.73	98.10	982,022.42	15.99	5,159,499.31
其他单独测试坏账准备的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	119,200.00	1.90	119,200.00	100.00	
合计	6,260,721.73	100.00	1,101,222.42	17.59	5,159,499.31

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单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	6,114,951.73	98.09	733,251.92	0.12	5,381,699.81
其中：账龄组合	6,114,951.73	98.09	733,251.92	0.12	5,381,699.81
其他单独测试坏账准备的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	119,200.00	1.91	119,200.00	100.00	
合计	6,234,151.73	100.00	852,451.92	13.67	5,381,699.81

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	312,270.00		
6个月-1年	-	-	5.00
1至2年	2,633,000.00	263,300.00	10.00
2至3年	2,751,665.00	550,333.00	20.00
3至4年	292,839.73	87,851.92	30.00
4至5年	142,419.00	71,209.50	50.00
5年以上	9,328.00	9,328.00	100.00
合计	6,141,521.73	982,022.42	11.99

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期应收账款计提坏账准备金额 248,770.50 元；

③本期实际核销的应收账款情况

报告期内，本公司无实际核销的应收账款情况。

④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	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京普信嘉业科技有限公司	货款	2,069,750.00	1-2 年、2-3 年	33.70	311,685.00
北京紫光德润信息技术有限公司	货款	1,721,915.00	1-2 年、2-3 年	28.04	342,648.00
北京恒盛致达科技发展有限公司	货款	1,593,000.00	1-2 年	25.94	159,300.00
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	货款	281,880.20	3-4 年	4.59	84,564.06
中建电子工程有限公司	货款	244,979.53	0-6 个月以内、3-4 年	3.99	3,287.86
合计		5,911,524.73		96.26	901,484.92

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
6个月以内	1,538,500.00	72.40	14,000.00	2.33
6个月-1年				
1至2年			586,400.00	97.67
2至3年	586,400.00	27.60		

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
3至4年				
4年以上				
合计	2,124,900.00	100.00	600,400.00	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	期末余额	占预付账款总额比例（%）
圣和众（北京）文化艺术投资有限公司	1,020,000.00	48.00
北京新锐翔通科技有限公司	586,400.00	27.60
北京祥和阳光商务会议服务有限公司	500,000.00	23.53
北京华宇中天科技有限公司	15,000.00	0.71
北京博伟嘉业科技有限公司	3,500.00	0.16
合计	2,124,900.00	100.00

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,791,525.00	8,623,250.00
应收利息		
应收股利		
合计	5,791,525.00	8,623,250.00

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,783,525.00	97.97	22,000.00	0.38	5,761,525.00
其中：账龄组合	153,125.00	25.94	22,000.00	14.37	161,125.00
其他单独测试坏账准备的组合	5,630,400.00	95.38			5,630,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	119,620.58	2.03	119,620.58	100.00	
合计	5,903,145.58	100	141,620.58	2.40	5,761,525.00

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,645,250.00	98.63	22,000.00	0.25	8,623,250.00
其中：账龄组合	194,850.00	2.22	22,000.00	11.29	172,850.00
其他单独测试坏账准备的组合	8,450,400.00	96.41			8,450,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	119,620.58	1.37	119,620.58	100.00	
合计	8,764,870.58	100.00	141,620.58	1.62	8,623,250.00

A、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	5,630,400.00	8,450,400.00
其他往来款	197,745.58	194,470.58
预付房租		120,000.00
预付审计费	75,000.00	
合计	5,903,145.58	8,764,870.58

③按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京中诚昊天投资管理中心 (有限合伙)	关联方往来款	5,630,400.00	2-3 年	95.38	
西藏西软计算机科技有限公司	其他往来款	119,620.58	3-4 年	2.03	119,620.58
中勤万信会计师事务所 (特殊普通合伙辽宁分所)	预付审计费	75,000.00	6 个月以内	1.27	
武汉亿硕科技有限公司	其他往来款	44,000.00	4-5 年	0.75	22,000.00
北京拾壹教育咨询有限公司	其他往来款	30,000.00	6 个月-1 年	0.51	
合计		5,899,020.58		99.84	141,620.58

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	593,577.37		593,577.37
合计	593,577.37		593,577.37

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	612,060.83		612,060.83
发出商品			
合计	612,060.83		612,060.83

(2) 存货跌价准备

根据公司会计政策，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。经测试，本公司期末存货无需计提跌价准备。

6、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,003.17	4,229.04
固定资产清理		
合计	4,003.17	4,229.04

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值	73,287.07		73,287.07
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 处置子公司			
4、期末余额	73,287.07		73,287.07
二、累计折旧			

项目	电子设备	办公设备	合计
1、期初余额	69,058.03		69,058.03
2、本期增加金额	225.87		225.87
(1) 计提	225.87		225.87
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 处置子公司			
4、期末余额	69,283.90		69,283.90
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 处置子公司			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	4,003.17		4,003.17
2、期初账面价值	4,229.04		4,229.04

②暂时闲置的固定资产情况

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

7、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,242,843.00		994,072.50	
合计	1,242,843.00		994,072.50	

8、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		

种类	期末余额	期初余额
应付账款	360,000.00	727,155.17
合计	360,000.00	727,155.17

(1) 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
应付货款	360,000.00	727,155.17
合计	360,000.00	727,155.17

截止期末，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

9、预收账款

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	57,609.21	56,359.21
合 计	57,609.21	56,359.21

10、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	61,539.60	441,407.20	456,981.20	45,965.60
二、离职后福利-设定提存计划		42,672.30	42,672.30	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,539.60	484,079.50	499,653.50	45,965.60

(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	61,539.60	374,563.60	390,137.60	
2、职工福利费		19,763.28	19,763.28	
3、社会保险费		31,960.32	31,960.32	
其中：医疗保险费		28,536.00	28,536.00	
工伤保险费		1,141.44	1,141.44	
生育保险费		2,282.88	2,282.88	
4、住房公积金		15,120.00	15,120.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合计	61,539.60	441,407.20	456,981.20	45,965.60

(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		40,903.50	40,903.50	
2、失业保险费		1,768.80	1,768.80	
3、企业年金缴费				
合计		42,672.30	42,672.30	

11、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	172,866.45	217,704.28
城市维护建设税	25,421.90	27,027.36
教育费附加	10342.02	11,030.08
地方教育费附加	7,254.67	7,713.37
印花税	1,380.09	3,026.39
企业所得税	-	44,951.74
合计	217,265.13	311,453.22

12、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,010.00	
其中：		
应付房租	200,00.00	
往来款	10.00	
合计	20,010.00	

(2) 截止期末，本公司无账龄超过 1 年的其他应付款。

13、股本

项目	期初余额	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	16,310,000.00						16,310,000.00

项目	期初余额	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	
合计	16,310,000.00						16,310,000.00

14、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,656,565.34			2,656,565.34
合计	2,656,565.34			2,656,565.34

15、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,222.16			143,222.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,222.16			143,222.16

16、未分配利润

项目	本期	期初
调整前上期末未分配利润	-4,662,335.55	-2,620,808.09
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	-4,662,335.55	-2,620,808.09
加：本期归属于母公司股东的净利润	-925,237.98	-2,041,527.46
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		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-5,587,573.53	-4,662,335.55

17、营业收入和营业成本**（1）营业收入和营业成本情况**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	411,999.72	277,784.09	2,751,066.27	2,682,325.00
其他业务				
合计	411,999.72	277,784.09	2,751,066.27	2,682,325.00

(2) 主营业务（分产品）

本期发生额		
产品名称	营业收入	营业成本
硬件产品销售业务	204,902.35	355,089.30
信息系统集成业务	207,097.37	94,720.99
技术服务业务		
合计	411,999.72	449,810.29

(续)

上期发生额		
产品名称	营业收入	营业成本
硬件产品销售业务	2,531,970.55	2,462,737.07
信息系统集成业务	198,435.34	21,9587.93
技术服务业务	20,660.38	-
合计	2,751,066.27	2,682,325.00

18、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,621.15	25,421.90
教育费附加	694.78	10,342.02
地方教育费附加	463.18	7,254.67
印花税	2,043.90	985.14
合计	4,823.01	44,003.73

19、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,074.53	
职工薪酬	43,422.00	60,422.00
交通费	5,079.99	
业务招待费	1,281.00	

项目	本期发生额	上期发生额
其他	9,986.76	8,184.84
合计	60,844.28	68,606.84

20、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	69,117.90	85,367.53
房租水电	361,747.03	362,614.57
职工薪酬	331,141.60	268,715.78
劳动保险费	67,165.86	51,578.36
住房公积金	12,600.00	17,220.00
办公费	2,382.97	660.00
福利费	27,245.48	62,500.00
差旅费	29,201.00	7,429.58
交通费	41,236.50	10,643.67
审计费		72,678.15
物业费	18,549.50	9,274.75
折旧费	225.87	1,454.96
咨询费	1,132.08	310,566.04
通讯费	3,811.01	2,308.18
会议费	3,787.68	
培训费		43,050.49
其他	5,101.13	3619.99
合计	974,445.61	1,309,682.05

21、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入（以负数列示）	-729.07	-95.25
银行手续费	1,113.40	787.83
合计	384.33	692.58

22、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	248,770.50	116,169.47
合计	248,770.50	116,169.47

23、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
税务退回税金及附加	4.49		4.49
合计	4.49		4.49

24、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
所得税汇算清缴滞纳金	23,756.99	-	23,756.99
合计	23,756.99	-	23,756.99

25、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-
合计		

26、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	729.07	95.25
往来款	5,050,010.00	17,000.00
退回定金	5,000.00	
退回城建税金及附加	4.49	
合计	5,055,743.56	17,095.25

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	3,220,175.00	186,200.00

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他费用	837,589.79	543,033.03
合计	4,057,764.79	729,233.03

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,174,008.48	-1,426,409.67
加：资产减值准备		116,169.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225.87	1,454.96
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）		
投资损失（收益以“一”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	190,509.66	10,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	1,559,425.50	-293,674.48
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-455,657.26	-47,074.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,530.91	-254,958.16
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	213,516.99	45,777.97
减：现金的期初余额	382,319.47	300,736.13
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-51,530.91	-254,958.16

(4) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	330,788.56	45,777.97
其中：库存现金	213,516.99	7,987.79
可随时用于支付的银行存款	117,271.57	37,790.18
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	330,788.56	45,777.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人李莉。

注：2016年3-5月，公司控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩控制的企业廊坊市新动批红门服装城有限公司（以下简称“服装城公司”）向公司拆借资金 975.04 万元，形成资金占用。截至 2018 年 9 月 30 日，服装城公司对公司资金占用款余额为 945.04 万元。2018 年 10 月 16 日，公司与李莉、北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）（下称“中诚投资”）及服装城公司签署了《代还款协议书》，约定中诚投资代服装城公司分期归还其所欠公司的上述欠款。为保障中诚投资权益，李莉和中诚投资于同日签订《股份质押合同》，李莉将其所持公司全部股权 1,093 万股股票质押给中诚投资。2019 年 3 月 1 日，上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理完成质押登记。如果服装城公司不能偿还中诚投资代其偿还的对公司的欠款，李莉质押的其所持公司全部股份可能被执行，将导致公司股东、实际控制人发生变化。

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

3、本公司合营企业和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
廊坊市新动批红门服装城有限公司	股东李莉配偶实际控制的企业
李莉	股东、实际控制人
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	股东
李小年	法定代表人、董事长 股东北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）的实际控制人
刘其山	股东
北京新锐翔通科技有限公司	股东刘其山实际控制的公司

5、关联方交易情况

（1）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	173,870.00	154,329.00
合计	173,870.00	154,329.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
廊坊市新动批红门服装城有限公司				
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	5,630,400.00		8,450,400.00	
合计	5,630,400.00		8,450,400.00	

（2）预付项目

项目名称	期末余额	期初余额
预付账款：北京新锐翔通科技有限公司	586,400.00	586,400.00
合计	586,400.00	586,400.00

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司在 2016 年、2017 年业务急剧萎缩、经营连续亏损，且公司尚存在大额关联方资金占用。2018 年，公司制定了关联方资金占用解决方案，并实施了改善经营的计划。根据目前情况，关联方资金占用预计可以在 2019 年全面妥善解决，但公司经营状况尚未明显好转。对此，本公司制定了 2019 年改善持续经营能力的措施：

一、主要经营策略

（一）市场策略

公司拟采取以下措施开拓市场、扩大业务规模：

就公司开发的知识产权及软件产品组建专业的营销运营团队，开展线下的市场开拓，准客户开发，代理行销团队的招募。

就知识产权与软件产品的品牌营销管理要投入质变的力度，每月要就产品开展最少一次的产品会与交流，从而塑造产品知名度，开拓社会大众的准客户与战略合作企业。做好品牌管理与营销的双重工作。

全公司必须以市场为导向，以销售为龙头开展经营和管理活动。公司制定相关政策，鼓励全体员工参与销售工作。

稳固老客户，发展新客户。在原有客户的基础上，进行深度挖掘，拓展客户的深入需求，稳固老客户的同时发展新客户。调整客户类型，在固有铁路、学校、政府机构、企业等老客户的基础上，向能源、制造业、房地产等进行拓展。

加强与合作伙伴之间的联系。调派专职的人员进行与合作伙伴之间的联系与合作，共同拓展行业市场，为最终客户提供全方位的优质服务。

二、保障措施

（一）人力资源保障

1.加快人才引进：加快新增人员中的关键职位的引进和流失人力的补充。确保一线、二线用人的需求；建立人员淘汰和人才储备机制和计划，将储备人才引进到位。

2.加强教育训练：建立培训体系，以素质培训为核心，对公司员工进行系统的培训，提升员工和合作伙伴的职业和经营素质。

3.建立合理的分配体系：建立起对外具有竞争性，内对具有公平性，对员工具有激励性的，包括员

工薪资，福利，红利在内的分配体系，并在实施中不断的加以检讨和完善。

4.建立合理的绩效管理体系：按照“有计划、分步骤、可量化、可持续”的原则，由公司副总经理牵头，以目标管理为基础，建立起工作绩效管理体系，按照分级管理、分层考核的原则，各部门对中层干部和基层员工实施考核。绩效管理必须与分配体系联动推行，以确保目标的切实落实。

（二）财务保障

2019年，公司将为一线部门提供优势的财务资源，加大财务部的监测和监控力度。健全财务监测体系，理顺、健全财务监测体系，关注公司各个部门的财务信息流。

通过上述措施，公司保持业务、人员、财务、机构独立；保持会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行；保持经营管理层、核心业务人员队伍稳定，保持持续经营的能力。

（三）关联方资金占用事项整改情况

2016年3-5月，公司控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩控制的企业廊坊市新动批红门服装城有限公司（以下简称“服装城公司”）向公司拆借资金975.04万元，形成资金占用。截至2018年9月30日，服装城公司对公司资金占用款余额为945.04万元。

2018年10月16日，本公司（甲方）与李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城公司（丁方）经友好协商，签署《代还款协议书》，协议约定：

“1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方945.04万元欠款；

2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于2018年10月16日签订《股权质押协议》，乙方拟将所持甲方10,930,000股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续；

3、丙方已于2018年9月30日向甲方支付10万元人民币，自本协议签订之日起，该笔费用记为丙方代丁方还款的首期款项；

4、丙方拟于2018年10月20日之前代丁方向甲方支付90万元人民币；

5、丙方拟于2018年12月31日之前代丁方向甲方支付剩余845.04万元人民币。”

协议履行情况：

本公司于2018年9月30日收到中诚投资10万元，于2018年10月26日收到中诚投资10万元，于2018年10月29日收到中诚投资80万元，于2019年1月16日收到中诚投资还款100万元，于2019年1月21日收到中诚投资还款102万元，于2019年4月30日收到还款50万元，于2019年6月19日收到还款30万元，于2019年7月25日收到还款5,000元人民币，于2019年8月5日收到还款8,000元人民币，截至本报告披露日，公司资金占用余额为561.74万元人民币。

2019年3月1日李莉和中诚投资于中国证券登记结算有限责任公司办理质押手续登记。

公司将督促各方尽快制定新的还款计划并严格执行，最终兑现承诺，尽快解决资金占用问题。

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	4.49	
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		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务债权重组损益		
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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,756.99	所得税汇算清缴 滞纳金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-23,752.50	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-23,752.50	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	-8.47	-0.07	-0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.47	-0.07	-0.07

北京中诚昊天科技股份有限公司

2019年8月21日