



# 九天利建

NEEQ:837189

北京九天利建信息技术股份有限公司

Beijing Novsky Information Technology Co.,Ltd



## 半年度报告

— 2019 —

# 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注.....	30

## 释义

释义项目	指	释义
九天利建、股份公司、公司	指	北京九天利建信息技术股份有限公司
主办券商	指	中航证券有限公司
国投汇丰	指	北京国投汇丰投资管理中心(有限合伙)
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
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、总经理助理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《北京九天利建信息技术股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《监管办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》(证监会令第85号)
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
卫星导航定位	指	利用空间卫星对地面、海洋、空中和空间用户进行导航定位的技术
北斗、北斗导航	指	中国北斗卫星导航系统
报告期、本报告期	指	2019-01-01 至 2019-06-30

## 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。

公司负责人赵文海、主管会计工作负责人李金桂及会计机构负责人（会计主管人员）李金桂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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，公司取得了《二级保密资格单位证书》，需采取各项有效措施保守国家秘密；此外，由于公司承接军工产品，部分客户或供应商虽不是军工产品直接客户和供应商，但是行业地位和行业信息比较敏感，该客户或供应商名称属于公司商业秘密，所以采取脱密处理的方式进行披露。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表包括：《资产负债表（2019年6月）》、《利润表（2019年1-6月）》、《现金流量表（2019年1-6月）》。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京九天利建信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Novsky Information Technology Co.,Ltd
证券简称	九天利建
证券代码	837189
法定代表人	赵文海
办公地址	北京市海淀区高里掌路3号院13号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李金桂
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	01082826867
传真	01082826867-801
电子邮箱	novsky@novsky.com
公司网址	www.novsky.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区高里掌路3号院13号楼 100095
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年4月30日
挂牌时间	2016年5月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C392 通信设备制造-C3921 通信系统设备制造
主要产品与服务项目	公司主营业务为围绕卫星导航、卫星通信和北斗运营领域,主要从事北斗卫星导航应用关键部件、北斗卫星导航终端的研发、生产和销售,以及北斗卫星应用系统的开发与建设。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,378,350
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	赵文海
实际控制人及其一致行动人	赵文海

#### 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	91110108762181186P	否
注册地址	北京市海淀区北清路 68 号院 1 号楼 01321	否
注册资本（元）	42,378,350	否

#### 五、 中介机构

主办券商	中航证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区望京东园四区 2 号中航资本大厦中航证券股转 32 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	58,465,300.52	83,141,770.05	-29.68%
毛利率%	24.30%	33.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	94,023.06	10,150,529.95	-99.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	94,749.91	10,114,746.79	-99.06%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.10%	10.97%	-
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）	0.10%	10.93%	-
基本每股收益	0.002	0.24	-99.08%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	141,365,545.73	163,851,214.51	-13.72%
负债总计	44,783,587.19	67,363,279.03	-33.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,581,958.54	96,487,935.48	0.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.28	0.00%
资产负债率%（母公司）	31.48%	41.11%	-
资产负债率%（合并）	--	--	-
流动比率	2.96	2.28	-
利息保障倍数	0.48	13.68	-

### 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	1,658,207.68	-13,300,833.54	112.47%
应收账款周转率	0.78	1.49	-
存货周转率	2.07	3.47	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.72%	56.63%	-

营业收入增长率%	-29.68%	476.53%	-
净利润增长率%	-99.07%	266.83%	-

## 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	42,378,350	42,378,350	-
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
非流动性资产处置损益	-3,355.12
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	2,500
<b>非经常性损益合计</b>	-855.12
所得税影响数	-128.27
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	-726.85

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	1,000,000	-	-	-
其他权益工具投资	-	1,000,000	-	-

会计政策变更说明：

根据财政部 2017 年 3 月 31 日发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等规定，在初始确认时，企业可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司在编制 2019 年 6 月 30 日财务报表时，已按照要求执行以上准则要求，对原计入“可供出售金融资产”的对外投资调整至“其他权益工具投资”，并对上期报告数据进行了

追溯重述，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是一家专业从事卫星导航、卫星通信终端产品研发生产和“北斗”应用系统建设、运营的高新技术企业。经过多年经营，公司已形成了基于北斗卫星导航系统、定位、授时、数据通讯等技术的系列产品，市场覆盖国防安全、勘探测绘、水利电力、运输物流、旅游探险、应急救援等领域，主要客户对象包括政府和特殊行业用户、卫星通信系统设备厂商、电脑设备厂商、测绘仪器设备厂商等。

针对成熟终端产品，公司采用直销的模式与用户建立直接供求关系，对于长期合作的大客户，通过建立双方的战略合作关系，共同发展。针对项目型定制产品或自主研发产品，公司在充分进行市场调研、明确客户需求后出具技术方案，最终根据双方签订的合同后或自主研发产品通过公司立项审批后组织研发设计、首件鉴定、批量生产、产品交付以及售后技术支持。针对系统服务及装备业务，公司根据军队、公安、水利、电力、交通等不同行业特点，已形成多个成熟解决方案，商务上采用直销和合作方式；同时针对旅游探险等个体用户，公司可直接提供北斗位置和通讯服务。公司在2016年拓展了北斗运营服务的业务深度，在相关行业成熟解决方案的基础上加强了系统服务配套，并引入了其他相关军用装备业务。

报告期内，公司的营业收入来源主要是导航类终端产品、系统服务及装备业务的销售收入，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司上下紧密团结，围绕公司发展战略及经营目标，强化技术创新、加强内部经营、开拓销售市场，努力提高市场服务质量。

#### 1、公司财务状况

(1) 负债总额为4,478.36万元，比上年末的6,736.33万元减少了33.52%，其中：短期借款余额由期初的1,700万元变成期末的2,200.00万元，增加了500.00万元，增加幅度为29.41%，期初短期借款的构成为中国银行700万元、招商银行300万元、华夏银行200万元、农商银行100万、北京银行400万，期末短期借款的构成为中国银行1000万元、招商银行300万元、农商银行500万、北京银行400万；应付账款的余额由期初的2,777.78万元变成期末的1,138.04万元，减少了1,639.74万元，减少幅度为59.03%，主要是期初就存在的大额应付账款到了偿还期限，公司上半年货款回收情况也较好，进行了大额货款的支付而导致的；预收款项的余额由期初的1762.33万元变成期末的440.64万元，减少了1,321.69万元，减少幅度为75.00%，主要是期初的预收账款在实现销售后转为销售货款而核销，新产生的预收账款不多导致的；应交税费的余额由期初的228.94万元变成期末的255.17

万元，增加了 26.23 万元，增加幅度为 11.46%，主要是由增值税的增加导致的。

(2) 归属于挂牌公司股东的净资产为 9,658.20 万元，比上年末的 9,648.79 万元增涨了 0.1%，主要原因是公司上半年实现了盈利 9.40 万元。

## 2、公司经营状况

报告期内，公司营业收入为 5,846.53 万元，较上年同期减少了 29.68%，公司在北斗终端产品方面报告期内的收入为 2,266.12 万元，较上年同期的 1,241.82 万元出现了一定程度的增长，但公司在系统服务及装备业务方面的业务收入只有 3,407.37 万元，较上年同期的 7,072.35 万元出现大幅下降，主要原因是，公司跟踪的系统服务及装备业务项目在上半年落地的较少，基本上会集中在第 3、4 季度。

报告期内，公司研发费用为 558.33 万元，较上年同期减少了 33.05%，主要是公司调整了研发方向，削减了高精度方面的研发投入导致的。

报告期内，公司基本每股收益为 0.002，而上年同期为 0.240；归属于挂牌公司股东的每股净资产为 2.28，而上年期末同为 2.28，主要原因是，在当前的经济形势下，公司面临着较为严峻的竞争态势，主动降低了产品的毛利率，以提升市场份额，公司在北斗终端产品方面报告期内虽然收入增加，但毛利率仅为 29.73%，较上年同期毛利率的 55.81%下降较多，而在系统服务及装备业务方面，业务收入较上年同期下降较多，而费用方面变化不大，导致整体收益下降。

## 3、现金流量情况

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 165.82 万元，主要原因为报告期内销售的货款回收及采购货款的支付都比较多，影响销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金金额，最终经营活动产生的现金流量净额较上年同期出现大幅增长。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-1,011.80 万元，主要是因为报告期内购买了理财产品，在期末其他流动资产有余额 1060 万元导致的。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 410.69 万元，主要是报告期内公司提取银行贷款导致的。

## 4、知识产权和品牌建设情况

报告期内，公司共提交三项专利权申请，包含 1 项发明专利及 2 项实用新型专利，提交 5 项新技术新产品申请，目前尚未取得证书。截至报告期末，公司拥有专利 12 项，其中实用新型专利 7 项，外观设计专利 1 项，发明专利 4 项；拥有软件著作权 35 项；商标 6 项；北京市新技术新产品（服务）9 项；行业协会科技创新奖 2 项。公司资质范围更加全面，品牌影响更加广泛。

### 三、 风险与价值

#### 1、客户相对集中的风险

2019 年 1-6 月份、2018 年末公司前五大客户的销售收入分别占公司主营业务收入的 92.97%、83.42%，公司客户相对集中。若来自主要客户的收入大幅下降，则公司的销售收入情况将会受到不利的影响。

应对措施：公司加大市场推广和销售力度，对已涉入的行业应用市场精耕细作，向深度发展；对尚未进入的行业市场精准推进，迅速扩展公司有效的市场广度；同时，积极探索北斗产品在大众消费领域市场的应用特点，谋定而动、创新服务，以期获得新的市场增长点。

#### 2、应收账款回收风险

2019 年 6 月 30 日、2018 年末公司应收账款净额分别为 67,024,839.44 元、33,342,884.36 元，分别占当期资产总额的 47.41%、20.35%。报告期内，公司的应收款项净额与资产总额的占比大幅增加，余额较大。虽然公司应收账款的账龄较短，绝大部分应收账款账龄在一年以内，而且公司客户信誉度较高，发生坏账的风险较小，但因数额较大，一旦发生坏账，将会对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：加强合同评审，重大合同由法律顾问审阅合同条款，有效进行合同风险评估和管理；同时加强应收款管理，按合同约定进程及时催收货款，在客户发生违约情况时，积极组织有效资源进行跟踪处理。

#### 3、存货损失风险

2019 年 6 月 30 日、2018 年末公司存货账面价值分别为 14,253,336.50 元、28,598,237.79 元，占流动资产的比重分别为 10.82%、18.62%，占资产总额的比重分别为 10.08%、17.45%，占比变化较大。公司产品的生产涉及各种芯片、电阻、电容等多种原材料。报告期末，公司有待执行的订单近 4000 万，为了项目的执行，公司存货保持在正常经营所需的合理水平，但若未来市场环境发生较大变化或者交付过程出现波折，将可能导致存货积压或减值，从而对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：优化生产计划，提高库存周转率，进一步拓展供应渠道；对长周期件提前与供应商沟通，确保能够根据生产要求及时到货；对于通用件采购确保按需供货。

#### 4、豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，公司取得了《二级保密资格单位证书》，需采取各项有效措施保守国家秘密；此外，由于公司承接军工产品，部分客户或供应商虽不是军工产品直接客户和供应商，但是行业地位和行业信息比较敏感，该客户或供应商名称属于公司商业秘密。公司根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审【2008】702号）对涉密信息采取了脱密处理的方式进行披露，该等信息披露的豁免在未来信息披露中仍可能持续存在。在这种情况下，投资者有可能无法充分理解和判断公司业务发展，特别是相关涉密业务发展的情况，难以形成对公司未来经营成果的准确预期，形成因豁免信息披露而导致的投资决策失误的风险。应对措施：请投资者在投资前充分调查，正确决策。

## 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，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

#### 1、实现安全生产

报告期内，公司高度重视安全生产管理，积极开展员工安全生产教育，无重大安全事故发生。

#### 2、保证产品质量

报告期内，公司严格贯彻产品质量标准体系，努力为客户提供优质安全服务，最大限度地满足客户需求，对客户负责。

#### 3、环境保护与资源节约

报告期内，公司加强节能减排，全面贯彻落实环境管理体系的要求。

#### 4、保护员工合法权益

报告期内，公司为残疾人合理安置了工作，并不断完善员工培训和晋升机制，广泛开展拓展活动，加强团队组织建设。公司定期安排员工进行体检，预防、控制职业危害。未来，公司仍会继续将社会责任放在企业发展的重要位置，积极为地区经济与社会发展贡献自己的力量。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
赵文海、刘冬梅	以公司发明专利“北斗双模导航终端的天线装置及导航终端（专利号：ZL201310342028.9）”做质押担保，赵文海、刘冬梅提供个人连带责任保证担保，为公司向华夏银行股份有限公司北京中关村支行申请800万元授信额度。2017年11月29日，	8,000,000.00	已事前及时履行	2017年 11月10日	2017-034

	公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签订了为期一年的 300 万元借款合同；2018 年 1 月公司与华夏银行北京中关村支行签订了为期一年的 200 万元借款合同。				
赵文海、刘冬梅	刘冬梅以其自有房产，赵文海为保证人，为公司向中国银行北京海淀支行申请获批 750 万元授信额度提供担保。2018 年 3 月，公司与中国银行北京海淀支行签订了为期一年的 250 万元借款合同。	7,500,000.00	已事前及时履行	2017 年 8 月 23 日	2017-027
赵文海、刘冬梅	刘冬梅以其自有房产，赵文海为保证人，向北京中关村科技融资担保有限公司做抵押担保，向北京农村商业银行申请获批 500 万元授信额度。2018 年 10 月，公司与北京农村商业银行股份有限公司海淀新区支行签订了为期一年的 500 万元借款合同。	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 9 月 21 日	2018-048
赵文海、刘冬梅	夏志会以其自有房产，赵文海、刘冬梅为保证人，向北京首创融资担保有限公司做抵押担保，向招商银行北京分行申请获批 300 万元授信额度。2018 年 11 月，公司与招商银行北京分行签订了为期一年的 300 万元借款合同。	3,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 9 月 21 日	2018-048
赵文海、刘冬梅	以公司发明专利“北斗双模导航终端的天线装置及导航终端（专利号：ZL201310342028.9）”向北京海淀科技企业融资担保有限公司做质押担保，赵文海、刘冬梅提供个人连带责任保证担保，向北京银行股份有限公司中关	4,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 11 月 23 日	2018-059

	村科技园区支行申请 400 万元授信额度。2018 年 11 月，公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订了为期一年的 400 万元借款合同。				
赵文海、刘冬梅	刘冬梅以其自有房产，赵文海为保证人，向北京中关村科技融资担保有限公司做抵押担保，向中国银行北京海淀支行申请获批 1000 万元授信额度。2019 年 1 月公司与中国银行北京海淀支行签订了为期一年的 1000 万借款合同。	10,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 9 月 27 日	2018-048

**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：**

1、2018 年 3 月 30 日向中国银行股份有限公司北京塔院支行借款 250.00 万元；借款期限：2018 年 3 月 30 日-2019 年 3 月 30 日；借款利率：4.7850%；借款条件：保证抵押借款；保证人：赵文海、刘冬梅；抵押人：刘冬梅；抵押物：房产，京（2016）昌平区不动产权证第 0030826 号；借款合同编号：1744950102；授信额度协议编号：G16E174491；最高额保证合同编号：BG16E174491Z；最高额抵押合同编号：DG16E174491Z；已于 2019 年 1 月 7 日还清。

2、2018 年 4 月 16 日向华夏银行股份有限公司北京中关村支行借款 200.00 万；借款期限：2018 年 4 月 16 日-2019 年 4 月 16 日；借款利率：6.3075%；借款条件：保证质押借款；保证人：赵文海、刘冬梅；质押物：专利权；质押专利号：ZL201520332288.2；借款合同编号：BJZX3010120180047；个人最高额保证合同编号：YYB27（高保）20170194；个人最高额保证合同编号 YYB27（高保）20170195；最高额质押合同编号 YYB27(高质)20170036；已于 2019 年 4 月 16 日还清。

3、2018 年 9 月 29 日向中国银行股份有限公司北京塔院支行借款 450.00 万元；借款期限：2018 年 9 月 29 日-2019 年 9 月 29 日；借款利率：4.785%；借款条件：保证抵押贷款；保证人：赵文海、刘冬梅；抵押人：刘冬梅；抵押物：房产，京（2016）昌平区不动产权证第 0030826 号；借款合同编号：1842250101；授信额度协议编号：G16E184221；最高额保证合同编号：BG16E184221Z；最高额抵押合同编号：DG16E184221Z；已于 2019 年 1 月 7 日还清。

4、2018 年 10 月 19 日与北京农村商业银行股份有限公司海淀新区支行签订授信协议，借款 500.00 万元人民币；实际放款时间为 2018 年 10 月 30 日提款 100 万元人民币、2019 年 1 月 29 日提款 400 万元人民币。借款期限：2018 年 10 月 19 日-2019 年 10 月 18 日；借款利率：4.7850%；借款条件：保证信用借款；保证人：赵文海、北京中关村科技融资担保有限公司；借款合同编号：2018002393；保证合同编号：2018002393-02；委托保证书编号：2018 年 WT1296 号，两笔借款均未还款。

5、2018 年 10 月 31 日与招商银行股份有限公司签订授信协议，借款 300.00 万元；该协议适用于流动资金贷款无需另签借款合同；授信期间：2018 年 10 月 31 日-2020 年 10 月 30 日；实际放款期间：2018 年 11 月 5 日-2019 年 11 月 4 日；借款利率：5.655%；借款条件：信用保证借款；授信协议

编号：2018 年小金金字第授 107 号；最高额不可撤销担保书编号：2018 年小金金字第授 107 号（与授信协议为同一编号），担保人：赵文海、北京首创融资担保有限公司，未还款。

6、2018 年 11 月 30 日向北京银行中关村科技园区支行借款 400.00 万；借款期限：2018 年 11 月 30 日-2019 年 11 月 29 日；借款利率：5.22%；借款条件：保证信用借款；保证人：赵文海、北京海淀科技企业融资担保有限公司；借款合同编号：0519677；保证合同编号：HKD2018517-03A；委托保证书编号：HKD2018517-01；未还款。

7、2019 年 1 月 30 日向中国银行股份有限公司北京海淀支行借款 1000.00 万；借款期限：2019 年 1 月 30 日-2020 年 1 月 29 日；借款利率：4.560%；借款条件：保证信用借款；保证人：赵文海、北京中关村科技融资担保有限公司；借款合同编号：1854250101；保证合同编号：BG16E185421B、BG16E185421A；委托保证书编号：2018 年 WT1346-1 号；未还款。

以上关联交易是关联方自愿为公司申请授信或借款提供保证担保，有利于增加公司的流动资金和促进公司的发展，为企业经营状况下的偶发性关联交易。公司出于业务资金周转所需向银行借款，解决了企业短期资金短缺问题，以确保公司业务发展及生产经营的正常需要，具有合理性和必要性。以上关联交易，属于关联方对公司发展提供支持的行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司的财务状况、经营成果、业务的完整性和独立性无重大不利影响。

## （二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/11/25	-	挂牌	同业竞争承诺	不从事或参与公司同业竞争活动	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/25	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	不违规占用公司资产	正在履行中
董监高	2015/11/25	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	不从事或参与公司同业竞争活动	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

1、公司申请挂牌时，董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及持股 5%以上的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

2、公司申请挂牌时，控股股东、实际控制人赵文海出具《关于不占用公司资产的承诺书》，报告期内，承诺人严格遵守承诺。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员在报告期内，及截至本报告披露日，均严格履行了上述承诺，未有违背。

## （三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

无形资产	质押	0.00	0.00%	以发明专利、实用新型专利质押获取银行贷款
合计	-	0.00	0.00%	-

## 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	21,494,100	50.72%	3,143,000	24,637,100	58.14%
	其中：控股股东、实际控制人	4,462,500	10.53%	-	4,462,500	10.53%
	董事、监事、高管	1,451,250	3.42%	-	1,451,250	3.42%
	核心员工	--	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,884,250	49.28%	- 3,143,000	17,741,250	41.86%
	其中：控股股东、实际控制人	13,387,500	31.59%	-	13,387,500	31.59%
	董事、监事、高管	4,350,750	10.27%	3,000	4,353,750	10.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		42,378,350	-	0	42,378,350	-
普通股股东人数		20				

#### (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	赵文海	17,850,000	-	17,850,000	42.12%	13,387,500	4,462,500
2	向二东	3,780,000	-	3,780,000	8.92%	2,835,000	945,000
3	汪兵	3,146,000	-1,000	3,145,000	7.42%	-	-
4	乔桂滨	2,800,000	-	2,800,000	6.61%	-	-
5	北京国投汇丰投资管理中心(有限合伙)	2,074,500	133,000	2,207,500	5.21%	-	-
合计		29,650,500	132,000	29,782,500	70.28%	16,222,500	5,407,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司上述股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

赵文海，男，1971年8月出生，中国国籍，无境外永久居住权，1993年毕业于河海大学计算机应用专业，本科学历。1993年9月至1996年8月，就职于江苏省工商银行上海证券业务部，担任职员；1996年9月至1999年8月，就职于深圳印像计算机系统公司，担任副总经理；1999年9月至2003年7月，就职于深圳迪瑞计算机技术公司，担任副总经理；2003年8月至2006年12月就职于北京华海北方科技有限公司，担任总经理；2010年11月至2013年10月，就职于北京航天华海科技有限公司，担任过执行董事、经理和董事长等职务；2007年1月至今，就职于北京九天利建信息技术股份有限公司，担任董事长兼总经理。

报告期内，控股股东情况无变化。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致。

## 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
赵文海	董事长、总经理	男	1971年8月	本科	2018年10月9日-2021年10月8日	是
向二东	董事、副总经理	男	1972年6月	本科	2018年10月9日-2021年10月8日	是
梁军	董事、副总经理	男	1968年10月	本科	2018年10月9日-2021年10月8日	是
李金桂	董事、财务总监兼 董事会秘书	男	1973年2月	大专	2018年10月9日-2021年10月8日	是
刘庆利	董事、总经理助理	男	1968年9月	本科	2018年10月9日-2021年10月8日	是
成华	监事会主席	女	1971年2月	本科	2018年10月9日-2021年10月8日	否
孙宗如	监事	男	1971年12月	大专	2018年10月9日-2021年10月8日	是
夏志会	职工监事	女	1987年2月	本科	2018年10月9日-2021年10月8日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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:

赵文海为公司董事长、总经理，同时为公司控股股东、实际控制人，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与公司控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
赵文海	董事长、总经理	17,850,000	-	17,850,000	42.12%	-
向二东	董事、副总经理	3,780,000	-	3,780,000	8.92%	-
梁 军	董事、副总经理	1,050,000	-	1,050,000	2.48%	-
李金桂	董事、财务总监兼董事会秘书	237,000	-4,000	233,000	0.56%	-
刘庆利	董事、总经理助理	-	-	-	-	-
成 华	监事会主席	-	-	-	-	-
孙宗如	监事	735,000	-	735,000	1.73%	-
夏志会	职工监事	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	23,652,000	-4,000	23,648,000	55.81%	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	13	11
生产人员	12	10
销售人员	9	11
技术人员	27	25
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>67</b>	<b>63</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	9
本科	27	27

专科	23	23
专科以下	12	4
员工总计	67	63

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1、员工薪酬政策**

薪酬政策遵循价值贡献原则、效率优先兼顾公平原则、员工工资增长与公司经营发展和公司效益提高相适应的原则、内部公平原则、密薪制原则。

**2、培训管理**

- (1) 对新员工进行入职培训；
- (2) 针对员工岗位技术能力提升培训；
- (3) 保密制度培训
- (4) 中高层管理能力和战略规划、领导能力进行的提升性培训。

**3、需公司承担费用的离退休职工人数**

公司目前无离退休人员。

**(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) 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	(六) 1	5,860,140.15	10,213,064.70
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	67,331,915.44	82,100,054.36
其中：应收票据	-	307,076.00	48,757,170.00
应收账款	-	67,024,839.44	33,342,884.36
应收款项融资	-	-	-
预付款项	(六) 3	16,448,578.45	15,340,864.67
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	17,286,618.91	17,304,678.23
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六) 5	14,253,336.50	28,598,237.79
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	(六) 6	10,600,000.00	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>131,780,589.45</b>	<b>153,556,899.75</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	(六) 7	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(六) 8	1,924,024.86	2,315,856.79
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	(六) 9	20,840.48	24,131.06
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(六) 10	5,776,757.85	6,456,376.33
递延所得税资产	(六) 11	863,333.09	497,950.58
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	9,584,956.28	10,294,314.76
<b>资产总计</b>	-	141,365,545.73	163,851,214.51
<b>流动负债:</b>	-	-	-
短期借款	(六) 13	22,000,000.00	17,000,000.00
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) 14	13,204,403.06	27,777,842.70
其中: 应付票据	-	1,824,000.00	-
应付账款	-	11,380,403.06	27,777,842.70
预收款项	(六) 15	4,406,362.00	17,623,290.00
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) 16	857,249.61	1,351,873.55
应交税费	(六) 17	2,551,708.66	2,289,444.86
其他应付款	(六) 18	1,482,900.00	1,153,071.60
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>	-	44,502,623.33	67,195,522.71
<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	(六) 19	280,963.86	167,756.32
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	280,963.86	167,756.32
<b>负债合计</b>	-	44,783,587.19	67,363,279.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	(六) 20	42,378,350.00	42,378,350.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(六) 21	4,376,332.55	4,376,332.55
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(六) 22	5,282,138.57	5,282,138.57
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(六) 23	44,545,137.42	44,451,114.36
归属于母公司所有者权益合计	-	96,581,958.54	96,487,935.48
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	96,581,958.54	96,487,935.48
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	141,365,545.73	163,851,214.51

法定代表人：赵文海 主管会计工作负责人：李金桂 会计机构负责人：李金桂

## (二) 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>	-	58,465,300.52	83,141,770.05
其中：营业收入	(六) 24	58,465,300.52	83,141,770.05
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-

手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	61,071,016.36	73,925,719.50
其中：营业成本	(六) 24	44,258,666.70	55,178,287.36
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) 25	241,173.69	793,737.58
销售费用	(六) 26	2,255,039.64	2,282,312.46
管理费用	(六) 27	3,436,254.93	3,811,185.07
研发费用	(六) 28	5,583,329.55	8,339,265.40
财务费用	(六) 29	2,860,668.45	361,488.73
其中：利息费用	-	518,811.95	345,959.62
利息收入	-	6,863.40	14,675.63
信用减值损失	-	2,435,883.40	-
资产减值损失	(六) 30	-	3,159,442.90
加：其他收益	(六) 31	1,802,955.81	944,637.26
投资收益（损失以“-”号填列）	(六) 32	534,755.70	74,708.18
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）	(六) 33	-3,355.12	-1,256.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-271,359.45	10,234,139.09
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-271,359.45	10,234,139.09
减：所得税费用	(六) 34	-365,382.51	83,609.14
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	94,023.06	10,150,529.95
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）	-	94,023.06	10,150,529.95
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	-	94,023.06	10,150,529.95

<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>	-	94,023.06	10,150,529.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.002	0.24
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：赵文海主管会计工作负责人：李金桂会计机构负责人：李金桂

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	65,170,713.43	32,856,526.20
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	-	1,738,599.68	901,282.53
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 35	4,586,936.14	1,851,901.72
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	71,496,249.25	35,609,710.45
购买商品、接受劳务支付的现金	-	50,014,614.19	32,222,632.86
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	-	5,590,221.63	7,093,440.91
支付的各项税费	-	3,292,739.18	2,092,879.78
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 35	10,940,466.57	7,501,590.44
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	69,838,041.57	48,910,543.99
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	1,658,207.68	-13,300,833.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	32,400,000.00	40,166,658.90
取得投资收益收到的现金	-	534,755.70	74,708.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	700.00
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>	-	32,934,755.70	40,242,067.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	52,769.48	339,548.77
投资支付的现金	-	43,000,000.00	32,166,658.90
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>	-	43,052,769.48	32,506,207.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-10,118,013.78	7,735,859.41
<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	-	14,000,000.00	7,358,000.00
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>	-	14,000,000.00	7,358,000.00

偿还债务支付的现金	-	9,000,000.00	1,429,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	518,811.95	345,959.62
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	-	374,306.50	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	9,893,118.45	1,774,959.62
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	4,106,881.55	5,583,040.38
<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>	-	-4,352,924.55	18,066.25
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,043,064.70	7,087,831.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	5,690,140.15	7,105,897.57

法定代表人：赵文海主管会计工作负责人：李金桂会计机构负责人：李金桂

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本公司于2019年1月1日起执行上述企业会计准则及解释，将部分持有的股权投资列报为其他权益工具投资，结合金融资产未来预期信用损失情况计提减值准备。执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

### 二、 报表项目注释

## 北京九天利建信息技术股份有限公司 2019 年半年度财务报表附注

(金额单位：人民币元)

## 一、 公司的基本情况

### 公司概况：

北京九天利建信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），经北京市工商行政管理局批准，于2004年4月30日取得北京市工商行政管理局核发的注册号为110102006911422的企业法人营业执照。公司注册资本人民币42,378,350.00元；统一信用代码：91110108762181186P；法定代表人：赵文海。

#### 1、 本公司注册地、组织形式

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：北京市海淀区北清路68号院1号楼01321

本公司办公地址：北京市海淀区高里掌路3号院13楼

#### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

公司主要产品和服务：公司主营业务围绕卫星导航、卫星通信和北斗运营领域，主要从事北斗卫星导航应用关键部件、北斗卫星导航终端的研发、生产和销售，以及北斗卫星应用系统的开发与建设。主要产品有北斗终端类、北斗部件类、应用系统类、软件类；主要服务有技术开发服务、维修服务。

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、体育用品；产品设计；软件开发；计算机系统服务；投资管理；仪器仪表生产（限分支机构经营）；工程勘察设计；环境监测；工程和技术研究与试验发展；生产北斗卫星应用终端；互联网信息服务。

#### 3、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月21日经公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 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

本公司正常营业周期短于一年。

## 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 5、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （1） 金融资产

#### ①分类和计量：

本公司根据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，将金融资产划分为：

a) 以摊余成本计量的金融资产； b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产； c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

#### 以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## ②减值

本公司对于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债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的

账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；c) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## (2) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部

分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 6、 应收款项坏账准备的确认和计提

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。

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

#### 应收账款组合：账龄分析组合

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

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

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	计提方法
1、银行承兑汇票组合	该类款项具有较低的信用风险
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同

#### 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

其他应收账款组合：账龄分析组合（见应收账款账龄分析组合）

#### 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### 7、 存货的分类和计量

（1）存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

（2）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备按照单个存货项目计提。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 8、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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。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。

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属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 9、 固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	0.00-5.00	19.00-33.33
研发设备	5	0.00-5.00	19.00-20.00
生产设备	3	--	33.33
运输设备	4-6	5.00	15.83-23.75

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 10、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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。

## （2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款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。

## 11、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### （1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

### （2）无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### （3）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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：

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。

## 12、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 13、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对

单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 14、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### (1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### (2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### A、设定提存计划

本公司在职工为其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。

##### B、设定受益计划

设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积单位法。报告期末，本公司将服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失，以及设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，确认为负债并计入当期损益或相关资产成本；将重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括精算利得或损失、计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）、资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额），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；在设定受益计划终止时，将计入其他综合收益的金额全部结转至未分配利润。本公司

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本公司确认相关重组费用或辞退福利时。

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

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

## 15、收入确认方法和原则

收入确认原则：

### （1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

### （3）让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资

产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

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。

公司主营业务收入主要为产品销售收入、技术开发收入、软件收入和系统集成及装备收入等，具体核算方式分别如下：

（1）产品销售收入

产品销售收入主要是销售导航终端和相关板卡，公司在货物送达客户经客户验收后确认收入。

（2）技术开发收入

技术开发收入主要是为客户项目研究开发服务，项目服务期限较短，公司在项目完成经客户验收后确认收入。

（3）软件收入

软件收入主要是公司销售与产品相关的工具软件收入，在软件交付并取得销售款项凭据时确认收入。

（4）系统服务及装备收入

系统服务及装备业务主要是针对行业客户提供北斗位置和通讯的综合解决方案及配套装备而形成的收入，在系统交付并取得验收时确认收入。

## 16、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 17、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

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

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### （2）递延所得税负债

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

## 18、主要会计政策和会计估计的变更

### （1）会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

本公司于2019年1月1日之后将部分持有的股权投资列报为其他权益工具投资。本公司结合金融资产未来预期信用损失情况计提减值准备。

公司自 2019年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则及解释，执行上述解释对公司期初财务数据无

影响。

2019年半年度财务报表受主要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
可供出售金融资产	1,000,000.00	其他权益工具投资	1,000,000.00

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要的会计估计未发生变更。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税销售收入	16、13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

### 2、 税收优惠

#### (1) 企业所得税

本公司于 2018 年 9 月 10 日续核取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局联合颁发的《高新技术企业》证书，证书编号分别为：GR201811003104，有效期三年，2018 年度至 2020 年度，所得税减按 15.00%计征。

#### (2) 增值税

依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），北京市西城区（县）国家税务局税务事项通知书《西国税批[2014]55 号》公司符合《通知》规定的软件产品“北斗多功能手持终端系统[简称：手持系统]V1.0”、“北斗二号应用系统调试工具软件[简称：调试工具]V1.0”、“北斗二号车载导航软件[简称：导航系统]V1.0”享受增值税即征即退政策，自 2014 年 06 月 27 日起执行。

依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），北京市海淀区国家税务局税务事项通知书《海国税软字[2015]20150714091091 号》、《海国税软字[2015]20150714091092 号》公司符合《通知》规定的软件产品“北斗伴侣手机应用软件[简称：北斗伴侣]1.0”、“北斗管理型用户机集中监控系统 V1.0.0.1”享受增值税即征即退政策，自 2015 年 07 月 01 日起执行。

依据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），北京市海淀区国家税务局税务事项通知书《海国税软字[2015]20151225092106 号》公司符合《通知》规定的软件产品“监测与干扰源定位系统”享受增值税即征即退政策，自 2015 年 12 月 01 日起执行。

纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务享受免征增值税优惠，其依据是《财税〔2016〕36 号附件 3：营业税改征增值税试点过渡政策的规定》第一条第（二十六）项规定。

## 六、 会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2019 年 6 月 30 日账面余额，年初余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2019 年 1-6 月的发生额，上期发生额指 2018 年 1-6 月的发生额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	68,578.57	12,550.13
银行存款	5,621,561.58	10,030,514.57
其他货币资金	170,000.00	170,000.00
合计	5,860,140.15	10,213,064.70

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
贷款保证金	170,000.00	170,000.00
合计	170,000.00	170,000.00

2、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
应收票据	307,076.00	48,757,170.00
应收账款	67,024,839.44	33,342,884.36
合计	67,331,915.44	82,100,054.36

(2) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	--	--
商业承兑票据	307,076.00	48,757,170.00
合计	307,076.00	48,757,170.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	34,054,944.00	--
合计	34,054,944.00	--

(4) 应收账款

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	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
账龄组合	71,834,079.23	100.00	4,809,239.79	6.69	67,024,839.44
组合小计	71,834,079.23	100.00	4,809,239.79	6.69	67,024,839.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	71,834,079.23	100.00	4,809,239.79	6.69	67,024,839.44

(续)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	--	--	--	--	--
账龄组合	35,750,471.23	100.00	2,407,586.87	6.73	33,342,884.36
组合小计	35,750,471.23	100.00	2,407,586.87	6.73	33,342,884.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	35,750,471.23	100.00	2,407,586.87	6.73	33,342,884.36

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	54,871,362.63	2,743,568.13	5.00
1年至2年(含2年)	15,115,716.60	1,511,571.66	10.00
2年至3年(含3年)	1,847,000.00	554,100.00	30.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	71,834,079.23	4,809,239.79	6.69

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	31,091,644.98	1,554,582.24	5.00
1年至2年(含2年)	2,723,216.25	272,321.63	10.00
2年至3年(含3年)	1,935,610.00	580,683.00	30.00
合计	35,750,471.23	2,407,586.87	6.74

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 2,401,652.92 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 58,623,567.14 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 81.61%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,409,479.88 元。

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	11,826,816.09	76.46	11,450,511.41	74.64
1年至2年(含2年)	4,594,488.12	23.37	3,849,310.96	25.09
2年至3年(含3年)	27,274.24	0.17	41,042.30	0.27
合计	16,448,578.45	100.00	15,340,864.67	100.00

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

序号	债务人	账龄	期末余额	未及时结算的原因
1	武汉中科普创环保科技有限公司	1-2 年	3,844,110.96	待结算采购款

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 14,965,811.82 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 90.99%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款项按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,232,933.03	18,216,761.87
减：坏账准备	946,314.12	912,083.64
合计	17,286,618.91	17,304,678.23

按款项性质明细分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	1,613,166.11	1,384,534.11
个人住房公积金	69,528.00	60,711.00
员工测试等借用存货出库挂账	224,569.78	221,459.62
备用金往来款	30,000.00	17,000.00
单位往来款	1,166,669.14	1,404,057.14
项目往来款	15,129,000.00	15,129,000.00
合计	18,232,933.03	18,216,761.87

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	17,539,583.59	876,979.18	5.00
1年至2年(含2年)	693,349.44	69,334.94	10.00
合计	18,232,933.03	946,314.12	5.19

(续)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	18,191,850.87	909,592.54	5.00
1年至2年(含2年)	24,911.00	2,491.10	10.00
合计	18,216,761.87	912,083.64	5.01

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	
期初余额	912,083.64	912,083.64
期初余额在本期重新评估后	912,083.64	912,083.64
本期计提	34,230.48	34,230.48
期末余额	946,314.12	946,314.12

(4) 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	占比 (%)	坏账准备 期末余额
北京星云晓宇软件科技有限公司	项目往来款	11,320,000.00	1 年以内	62.09%	566,000.00
天津博瑞思创科技有限公司	项目往来款	3,809,000.00	1 年以内	20.89%	190,450.00
鄂尔多斯市米粒文化传媒有限公司	往来款	900,000.00	1 年以内	4.94%	45,000.00
北京福泉投资有限公司	押金	693,349.44	1-2 年	3.80%	69,334.94
国信招标集团股份有限公司北京第四招标分公司	投标保证金	252,000.00	1 年以内	1.38%	12,600.00
合计	--	16,974,349.44	--	93.10%	883,384.94

5、 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,864,638.06	--	5,864,638.06	5,839,228.82	--	5,839,228.82
产成品	3,700,861.41	--	3,700,861.41	13,358,332.80	--	13,358,332.80
在产品	2,857,941.30	--	2,857,941.30	3,170,780.44	--	3,170,780.44
发出商品	1,829,895.73	--	1,829,895.73	1,829,895.73	--	1,829,895.73
在途物资	--	--	--	4,400,000.00	--	4,400,000.00
合计	14,253,336.50	--	14,253,336.50	28,598,237.79	--	28,598,237.79

6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	10,600,000.00	--

项目	期末余额	年初余额
合计	10,600,000.00	--

## 7、其他权益工具投资

### (1) 金融资产分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	--	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00

### (2) 期末按成本计量的其他权益工具投资

被投资单位	账面余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
武汉特视电光技术有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00

(续)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉特视电光技术有限公司	--	--	--	--	18.67	--
合计	--	--	--	--	--	--

## 8、固定资产

### 固定资产情况

项目	办公设备	研发设备	生产设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,905,121.68	1,569,740.25	2,179,776.45	886,806.68	6,541,445.06
2. 本期增加金额	35,959.14		16,810.34		52,769.48
(1) 购置	35,959.14		16,810.34		52,769.48
3. 本期减少金额	15,098.00				15,098.00
(1) 处置或报废	15,098.00				15,098.00
4. 期末余额	1,925,982.82	1,569,740.25	2,196,586.79	886,806.68	6,579,116.54
二、累计折旧					

项目	办公设备	研发设备	生产设备	运输设备	合计
1.期初余额	1,249,660.67	1,216,664.41	1,455,198.07	304,065.12	4,225,588.27
2.本期增加金额	155,049.45	153,353.71	54,249.84	70,205.53	432,858.53
(1)计提	155,049.45	153,353.71	54,249.84	70,205.53	432,858.53
3.本期减少金额	3,355.12				3,355.12
(1)处置或报废	3,355.12				3,355.12
4.期末余额	1,401,355.00	1,370,018.12	1,509,447.91	374,270.65	4,655,091.68
三、减值准备					
1.期初余额	--	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.期末账面价值	524,627.82	199,722.13	687,138.88	512,536.03	1,924,024.86
2.期初账面价值	655,461.01	353,075.84	724,578.38	582,741.56	2,315,856.79

9、无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	65,811.97	65,811.97
2. 本期增加金额	--	--
(1) 外购	--	--
3. 本期减少金额	--	--
处置	--	--
4. 期末余额	65,811.97	65,811.97
二、累计摊销		
1. 期初余额	41,680.91	41,680.91
2. 本期增加金额	3,290.58	3,290.58
摊销	3,290.58	3,290.58
3. 本期减少金额	--	--

项目	软件	合计
处置	--	--
4. 期末余额	44,971.49	44,971.49
三、减值准备		
1. 期初余额	--	--
2. 本期增加金额	--	--
计提	--	--
3. 本期减少金额	--	--
处置	--	--
4. 期末余额	--	--
四、账面价值		
1. 期末账面价值	20,840.48	20,840.48
2. 期初账面价值	24,131.06	24,131.06

#### 10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
新办公楼装修费	6,218,181.82	--	654,545.46	--	5,563,636.36	--
消防工程项目及其它	238,194.51	--	25,073.02	--	213,121.49	--
合计	6,456,376.33	--	679,618.48	--	5,776,757.85	--

#### 11、递延所得税资产和递延所得税负债

##### 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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—应收账款	4,809,239.79	721,385.97	2,407,586.87	361,138.03
坏账准备—其他应收款	946,314.12	141,947.12	912,083.64	136,812.55
合计	5,755,553.91	863,333.09	3,319,670.51	497,950.58

#### 12、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	170,000.00	银行贷款保证金
合计	170,000.00	--

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证信用组合借款	22,000,000.00	8,000,000.00
保证抵押组合借款	--	7,000,000.00
保证质押组合借款	--	2,000,000.00
合计	22,000,000.00	17,000,000.00

#### (2) 其他说明：

本公司关联方股东为贷款提供了保证、抵押，详见本附注（八）。

### 14、应付票据及应付账款

#### (1) 明细情况

项目	期末	期初
应付票据	1,824,000.00	--
应付账款	11,380,403.06	27,777,842.70
合计	13,204,403.06	27,777,842.70

#### (2) 应付账款

##### 款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	11,115,767.91	26,513,207.55
应付装修款	264,635.15	1,264,635.15
合计	11,380,403.06	27,777,842.70

### 15、预收款项

#### 1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	4,406,362.00	17,623,290.00
合计	4,406,362.00	17,623,290.00

2) 款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
货款	4,406,362.00	17,623,290.00
合计	4,406,362.00	17,623,290.00

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,249,317.65	4,586,300.28	5,058,947.02	776,670.91
二、离职后福利—设定提存计划	102,555.90	552,706.20	574,683.40	80,578.70
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	1,351,873.55	5,139,006.48	5,633,630.42	857,249.61

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,153,327.46	3,799,829.74	4,271,424.56	681,732.64
2、职工福利费	--	--	--	--
3、社会保险费	60,070.08	339,890.88	344,498.56	55,462.40
其中：医疗保险费	53,634.00	303,474.00	307,588.00	49,520.00
工伤保险费	2,145.36	12,138.96	12,303.52	1,980.80
生育保险费	4,290.72	24,277.92	24,607.04	3,961.60
4、住房公积金	--	371,100.00	371,100.00	--
5、工会经费和职工教育经费	35,920.11	75,479.66	71,923.90	39,475.87
合计	1,249,317.65	4,586,300.28	5,058,947.02	776,670.91

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	98,412.21	529,194.80	550,865.41	76,741.60
2、失业保险费	4,143.69	23,511.40	23,817.99	3,837.10
合计	102,555.90	552,706.20	574,683.40	80,578.70

17、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,319,735.15	598,963.90
城市维护建设税	115,986.76	41,872.26
教育费附加	69,592.05	25,123.35
地方教育费附加	46,394.70	16,748.90
印花税	--	--
企业所得税	--	1,606,736.45
合计	2,551,708.66	2,289,444.86

#### 18、其他应付款

##### (1) 明细情况

项目	期末	期初
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	1,482,900.00	1,153,071.60
合计	1,482,900.00	1,153,071.60

##### (2) 其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	年初余额
往来款	1,388,300.00	1,058,471.60
押金及投标保证金	94,600.00	94,600.00
合计	1,482,900.00	1,153,071.60

#### 19、长期应付款

科目	期末余额	年初余额
长期应付款	--	--
专项应付款	280,963.86	167,756.32
合计	280,963.86	167,756.32

##### 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
动员中心专项补助	167,756.32	113,207.54	--	280,963.86	国家拨付
合计	167,756.32	113,207.54	--	280,963.86	

## 20、股本

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总额	42,378,350.00	--	--	--	--	--	42,378,350.00

## 21、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,376,332.55	--	--	4,376,332.55
合计	4,376,332.55	--	--	4,376,332.55

## 22、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,282,138.57	--	--	5,282,138.57
合计	5,282,138.57	--	--	5,282,138.57

## 23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整期年初未分配利润	44,451,114.36	--
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	44,451,114.36	--
加：本年归属于母公司所有者的净利润	94,023.06	--
盈余公积补亏	--	--
减：提取法定盈余公积	--	--
提取任意盈余公积	--	--
应付优先股股利	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	44,545,137.42	--

24、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,445,323.71	44,255,707.34	83,127,253.81	55,178,201.89
其他业务	19,976.81	2,959.36	14,516.24	85.47
合计	58,465,300.52	44,258,666.70	83,141,770.05	55,178,287.36

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	113,500.34	396,868.79
教育费附加	68,100.21	238,121.27
地方教育费附加	45,400.14	158,747.52
印花税	14,173.00	--
合计	241,173.69	793,737.58

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,090,771.10	1,200,655.95
办公费用	80,784.41	44,159.32
交通运输费	27,126.21	15,653.46
差旅费	258,386.35	125,200.90
业务招待费	386,920.04	496,870.20
展示及推广费	348,390.95	358,546.02
折旧费	38,639.58	8,476.82
售后维修等费用	24,021.00	32,749.79
合计	2,255,039.64	2,282,312.46

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	1,937,893.33	2,498,812.79

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	210,028.56	151,673.60
交通运输费	14,176.07	10,209.46
差旅费	5,620.19	9,805.98
业务招待费	11,320.24	11,490.77
房租及水电	404,135.99	368,241.79
折旧与摊销费用	457,788.95	141,374.70
咨询服务费	395,291.60	619,575.98
合计	3,436,254.93	3,811,185.07

#### 28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	2,330,624.41	2,763,446.37
研制费用	2,232,304.78	3,703,397.42
材料费用	107,474.26	728,282.40
办公费用	47,170.95	80,110.99
样品费用	366,737.72	590,597.74
其他费用	1,249.00	1,984.00
办公场所费用	319,167.06	361,786.41
资产费用	178,601.37	109,660.07
合计	5,583,329.55	8,339,265.40

#### 29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	518,811.95	345,959.62
减：利息收入	6,863.40	9,577.25
手续费支出	10,358.43	25,106.36
贴现利息	1,962,459.67	--
贷款担保费	375,901.80	--
合计	2,860,668.45	361,488.73

#### 30、信用减值损失及资产减值损失

##### (1) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失-应收账款	--	3,090,875.95
坏账损失-其他应收款	--	68,566.95
合计	--	3,159,442.90

(2) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失-应收账款	2,401,652.92	--
坏账损失-其他应收款	34,230.48	--
合计	2,435,883.40	--

31、其他收益

(1) 其他收益分类情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	1,802,955.81	944,637.26	与收益相关
合计	1,802,955.81	944,637.26	--

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税软件退税款	1,738,599.68	901,282.53	与收益相关
中关村专利奖金	2,500.00	10,000.00	与收益相关
质量体系认证费补贴	--	6,000.00	与收益相关
个税返还	--	27,354.73	与收益相关
银行贴息	61,856.13	--	与收益相关
合计	1,802,955.81	944,637.26	--

32、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
投资银行理财产品收益	534,755.70	74,708.18

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	534,755.70	74,708.18

### 33、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-3,355.12	-1,256.90
合计	-3,355.12	-1,256.90

### 34、所得税费用

#### （1）所得税费用表

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	--	557,525.58
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-365,382.51	-473,916.44
所得税费用	-365,382.51	83,609.14

#### （2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-271,359.45	10,234,139.09
按适用税率计算的所得税费用	--	1,535,120.88
子公司适用不同税率的影响	--	--
调整以前期间所得税的影响	--	-977,595.30
非应税收入的影响	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	--	--
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	497,950.58	283,714.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-863,333.09	-757,631.31
研发费加计扣除的影响	--	--
所得税费用	-365,382.51	83,609.14

### 35、现金流量表相关信息

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	64,356.13	43,354.73
利息收入	6,863.40	9,577.25
往来款及其他	4,515,716.61	1,798,969.74
合计	4,586,936.14	1,851,901.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	10,358.43	25,106.36
办公费用	352,159.99	188,921.97
采购及交付费用	51,147.21	18,552.41
差旅费	264,006.54	135,006.88
业务招待、推广费	746,631.23	866,906.99
房租及水电	1,427,305.88	1,089,463.41
咨询服务费	395,291.60	619,575.98
研发费用	2,706,516.76	2,561,686.23
往来款等	4,987,048.93	1,996,370.21
合计	10,940,466.57	7,501,590.44

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借款担保费及公证费	374,306.50	--
合计	374,306.50	--

36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	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	94,023.06	10,150,529.95
加：资产减值准备	2,435,883.40	3,159,442.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	432,858.53	359,219.45

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	3,290.58	3,290.58
长期待摊费用摊销	679,618.48	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	3,355.12	1,256.90
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	--	--
财务费用（收益以“—”号填列）	894,713.75	345,959.62
投资损失（收益以“—”号填列）	-534,755.70	-74,708.18
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-365,382.51	-473,916.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“—”号填列）	14,344,901.29	-5,687,926.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	11,242,601.06	-61,779,769.63
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-27,572,899.38	40,695,787.65
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	1,658,207.68	-13,300,833.54
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3.现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,690,140.15	7,105,897.57
减：现金的年初余额	10,043,064.70	7,087,831.32
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-4,352,924.55	18,066.25

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	5,690,140.15	7,105,897.57
其中：库存现金	68,578.57	71,920.62

项目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的银行存款	5,621,561.58	7,033,976.95
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	5,690,140.15	7,105,897.57
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、金融工具及其风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

### 1、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

项目	金融资产的分类				合计
	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	贷款和应收款项	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以成本或摊销成本计量	--	--	--	--	--
货币资金	--	--	5,860,140.15	--	5,860,140.15
应收票据及应收账款	--	--	67,331,915.44	--	67,331,915.44
其他应收款	--	--	17,286,618.91	--	17,286,618.91
其他流动资产	--	--	10,600,000.00	--	10,600,000.00
小计	--	--	101,078,674.50	--	101,078,674.50
2、以公允价值计量	--	--	--	--	--
小计	--	--	--	--	--
合计	--	--	101,078,674.50	--	101,078,674.50

续

项目	金融负债的分类		
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
1、以成本或摊余成本计量	--	--	--
短期借款	22,000,000.00	--	22,000,000.00
应付票据及应付账款	13,204,403.06	--	13,204,403.06
其他应付款	1,482,900.00	--	1,482,900.00
小计	36,687,303.06	0.00	36,687,303.06
2、以公允价值计量	--	--	--
小计	--	--	--
合计	36,687,303.06	0.00	36,687,303.06

年初余额:

项目	金融资产的分类				合计
	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	贷款和应收款项	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以成本或摊余成本计量	--	--	--	--	--
货币资金	--	--	10,213,064.70	--	10,213,064.70
应收票据及应收账款	--	--	82,100,054.36	--	82,100,054.36
其他应收款	--	--	17,304,678.23	--	17,304,678.23
其他流动资产	--	--	--	--	--
小计	--	--	109,617,797.29	--	109,617,797.29
2、以公允价值计量	--	--	--	--	--
小计	--	--	--	--	--
合计	--	--	109,617,797.29	--	109,617,797.29

续

项目	金融负债的分类		
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
1、以成本或摊余成本计量	--	--	--

项目	金融负债的分类		
	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
短期借款	17,000,000.00	--	17,000,000.00
应付票据及应付账款	27,777,842.70	--	27,777,842.70
其他应付款	1,153,071.60	--	1,153,071.60
小计	45,930,914.30	0.00	45,930,914.30
2、以公允价值计量	--	--	--
小计	--	--	--
合计	45,930,914.30	0.00	45,930,914.30

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债			
	1年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
短期借款	22,000,000.00	--	--	22,000,000.00
应付账款	13,204,403.06	--	--	13,204,403.06
其他应付款	1,482,900.00	--	--	1,482,900.00
合计	36,687,303.06	--	--	36,687,303.06

年初余额：

项目	金融负债			
	1年以内（含1年）	1-5年（含5年）	5年以上	合计
短期借款	17,606,951.88	--	--	17,606,951.88
应付账款	27,777,842.70	--	--	27,777,842.70
其他应付款	1,153,071.60	--	--	1,153,071.60
合计	46,537,866.18	--	--	46,537,866.18

#### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险。

##### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：本公司暂未外币业务。

##### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为22,000,000.00元。因此，本公司所承担的利率风险变动市场风险不重大。

#### 八、关联方关系及其交易

1、本企业最终控制方为公司董事长及总经理赵文海。

2、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
向二东	董事、副总经理、股东
梁军	董事、副总经理、股东、
刘庆利	董事、总经理助理
李金桂	董事、股东、财务总监、董秘
成华	监事会主席
夏志会	职工监事

孙宗如	股东、监事
汪兵	持股 5%以上的股东
姚朝华	股东
北京国投汇丰投资管理中心（有限合伙）	股东
徐珊珊	股东
王文秀	股东
乔桂滨	持股 5%以上的股东
北京航天明宇科技有限公司	关键管理人员控制的公司
北京华海北方科技有限公司	关系密切的家庭成员控制的公司
北京能动时代教育科技股份有限公司	董事梁军关联
北京蝉凌通信技术有限公司	董事向二东关联
武汉特视电光技术有限公司	公司参股公司
黑龙江北斗国星大数据科技有限公司	公司参股公司
于蓉蓉	关系密切的家庭成员
刘冬梅	关系密切的家庭成员

### 3、关联方交易

#### (1) 关联担保

- 1) 2018年3月30日向中国银行股份有限公司北京海淀支行借款250.00万元人民币；借款期限：2018年3月30日-2019年3月30日；借款利率：4.785%；借款条件：保证抵押借款；保证人：赵文海；抵押人：刘冬梅；抵押物：房产，京（2016）昌平区不动产权证第0030826号；借款合同编号：1744950102；授信额度协议编码：G16E174491；最高额保证合同编码；BG16E174491Z；最高额抵押合同编码：DG16E174491Z。于2019年1月7日提前还款250.00万元人民币，该笔借款已清；2) 2018年4月16日向华夏银行股份有限公司北京中关村支行借款200.00万；借款期限：2018年4月16日-2019年4月16日；借款利率：6.3075%；借款条件：保证质押借款；保证人：赵文海，刘冬梅；质押物：专利权；质押专利号：ZL2015203322882；借款合同编号：BJZX3010120180047；个人最高额保证合同编号：YYB27（高保）20170194；个人最高额保证合同编号YYB27（高保）20170195；最高额质押合同编号YYB27(高质)20170036。于2019年2月21日还款100.00万元人民币；2019年4月16日还款100.00万元人民币，该笔借款已清；
- 3) 2018年9月29日向中国银行股份有限公司北京海淀支行借款450.00万元；借款期限：2018年9月

29日-2019年9月29日；借款利率：4.785%；借款条件：保证抵押贷款；保证人：赵文海；抵押人：刘冬梅；抵押物：房产，京（2016）昌平区不动产权证第0030826号；借款合同编号：1842250101；授信额度协议编号：G16E184221；最高额保证合同编号；BG16E184221Z；最高额抵押合同编号：DG16E184221Z。于2019年1月7日提前还款450.00万元人民币，该笔借款已清；

4) 2018年10月19日与北京农村商业银行股份有限公司海淀新区支行签订授信协议，借款500.00万元人民币；实际放款时间为2018年10月30日提款100万元人民币、2019年1月29日提款400万元人民币。借款期限：2018年10月19日-2019年10月18日；借款利率：4.7850%；借款条件：保证信用借款；保证人：赵文海、北京中关村科技融资担保有限公司；借款合同编号：2018002393；保证合同编号：2018002393-02；委托保证书编号：2018年WT1296号，两笔借款均未还款；

5) 2018年10月31日与招商银行股份有限公司签订授信协议，借款300.00万元；该协议适用于流动资金贷款无需另签借款合同；授信期间：2018年10月31日-2020年10月30日；实际放款期间：2018年11月5日-2019年11月4日；借款利率：5.655%；借款条件：信用保证借款；授信协议编号：2018年小金金字第授107号；最高额不可撤销担保书编号：2018年小金金字第授107号（与授信协议为同一编号），担保人：赵文海、北京首创融资担保有限公司，未还款；

6) 2018年11月30日向北京银行中关村科技园区支行借款400.00万；借款期限：2018年11月30日-2019年11月29日；借款利率：5.22%；借款条件：保证信用借款；保证人：赵文海、北京海淀科技企业融资担保有限公司；借款合同编号：0519677；保证合同编号：HKD2018517-03A；委托保证书编号：HKD2018517-01；未还款。

7) 2019年1月28日于中国银行股份有限公司北京海淀支行签订授信协议，借款1000.00万元人民币。借款期限：2019年1月30日-2020年1月30日；借款利率：4.56%；借款条件：保证信用借款；保证人：赵文海、北京中关村科技融资担保有限公司；借款合同编号：1854250101；保证合同编号：BG16E185421A；委托保证书编号：2018年WT1346号，未还款。

## （2）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	609,895.73	1,169,672.00

## 九、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,355.12	--
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	--
计入当期损益的政府补助，但与公司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	2,500.00	--
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、交易性金融资产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	--	--

项目	本年发生额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	--
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	--
受托经营取得的托管费收入	--	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	--	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--
小计	-855.12	--
减：非经常性损益的所得税影响数	-128.27	--
少数股东损益的影响数	--	--
合计	-726.85	--

## 2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.002	0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.002	0.002

北京九天利建信息技术股份有限公司  
2019年8月21日