

证券代码：838190

证券简称：天正榘科

主办券商：恒泰证券



天正榘科

NEEQ:838190

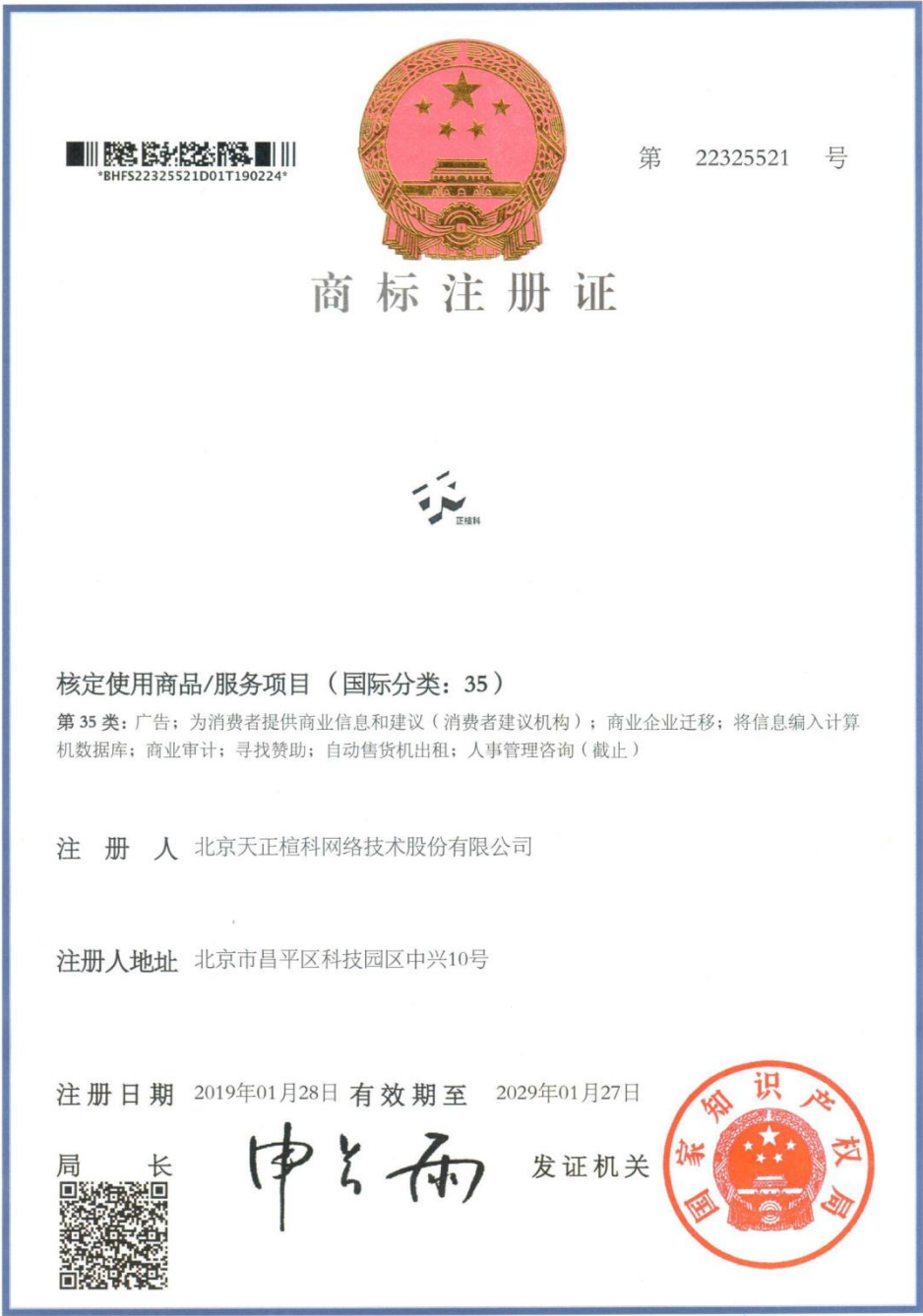
北京天正榘科网络科技股份有限公司

Beijing Tianzheng Xuanke Networks Technology Co., Ltd

半年度报告

2019

公 司 半 年 度 大 事 记



2019 年 01 月 28 日，公司申请商标注册，核定使用商品/服务项目（国际分类：35），取得了中华人民共和国国家工商行政管理总局商标局颁发的商标注册证。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
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		释义
天正植科/天正植科股份/天正公司	指	北京天正植科网络技术股份有限公司
天正植科有限	指	北京天正植科网络技术有限公司
思科/CISCO	指	思科(中国)有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、财务总监
恒泰证券	指	恒泰证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《北京天正植科网络技术股份有限公司章程》
元/万元	指	人民币元/人民币万元
ICT	指	Information Communication Technology,信息通信技术
CCIE	指	Cisco Certified Internetwork Expert 思科认证网络专家是美国思科公司于 1993 年开始推出的专家级认证考试,被公认为 IT 业最权威的认证以及全球 Internetworking 领域中的顶级认证证书之一。
浪潮代理	指	浪潮思科网络科技有限公司销售代理
报告期/本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人胡正刚、主管会计工作负责人赵智宏及会计机构负责人（会计主管人员）赵智宏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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券事务代表办公室
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、董事会决议、监事会决议 3、董监高对半年报的书面确认意见 4、报告期内在制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原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京天正植科网络技术股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Tianzheng Xuanke Networks Technoligy Co.,Ltd ; TZXK
证券简称	天正植科
证券代码	838190
法定代表人	胡正刚
办公地址	北京市海淀区上地三街嘉华大厦 B 座 1002 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱为东
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-62977070
传真	010-62976686
电子邮箱	zhaozhihong@tzxk.net.cn
公司网址	www.tzxk.net.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地三街嘉华大厦 B 座 1002 室 100085
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	公司证券事务代表办公室

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	2002 年 1 月 31 日
挂牌时间	2016 年 8 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发业（F51）-机械设备、五金产品及电子产品批发（F517）-计算机、软件及辅助设备批发（F5177）
主要产品与服务项目	计算机、软件及辅助设备批发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	胡正刚

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101147351373315	否

注册地址	北京市昌平区科技园区中兴 10 号	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	恒泰证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市新城区海拉尔东街满世尚都办公商业综合楼
主办券商联系电话	010-56673926
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	14,037,416.69	12,052,924.98	16.46%
毛利率%	19.37%	20.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	187,580.65	125,358.65	49.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	187,580.65	125,358.65	49.64%
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）	0.96%	0.67%	-
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）	0.96%	0.67%	-
基本每股收益	0.02	0.01	100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	22,865,178.78	25,174,033.36	-9.17%
负债总计	3,327,388.95	5,823,824.18	-42.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,537,789.83	19,350,209.18	0.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.95	1.94	0.97%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	14.55%	23.13%	-
流动比率	6.43	4.08	-
利息保障倍数	10.73	4.69	-

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	13,916,840.97	-3,798,904.37	466.34%
应收账款周转率	1.61	1.07	-
存货周转率	1.97	1.27	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.17%	26.59%	-

营业收入增长率%	16.46%	91.60%	—
净利润增长率%	49.64%	-38.89%	—

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	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 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（空） ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

1、公司所属行业为批发和零售行业中的计算机、软件及辅助设备零售，主营业务为思科及其他 ICT 产品增值销售及提供 ICT 产品技术服务。依据公司所从事的业务，公司收入和利润主要来源于以下几个方面：

（1）代理品牌销售业务

公司代理产品销售业务模式为公司获得某项代理产品的供应商资质（目前主要为思科系列 ICT 产品），公司直接向厂商或上一级供应商采购相关产品，按照与客户签署的销售合同或协议，向客户配送产品，由公司负责现场安装调试，并提供售后维护、维修服务。该类业务利润主要来源于产品的进销差价。由于思科已经和浪潮成立合资公司。今年我司会成为浪潮的代理。从而拓展客户群，规避政策风险。

（2）ICT 产品技术服务业务

公司与客户签订技术服务合同，为客户提供防火墙、路由器、交换机、服务器等 ICT 系列产品的售后维修、故障修复、技术支持服务等。通过为客户提供相关服务，收取服务费用，以此获取利润。

2、报告期内，公司获取订单的方式包括：通过中央政府采购网获取订单；招标投标方式获取订单；商务谈判方式获取订单。

（1）通过中央政府采购网获取订单

公司入选了中央政府采购网（<http://www.zycg.gov.cn/>）信息类产品供应商名录。采购单位在中央政府采购网中查询商品信息及相应供应商信息，对于无需采用招投标方式的采购业务，由采购单位直接与供应商签署协议或通过网上竞价方式确定供应商。公司销售部业务人员每个工作日均需登录中央政府采购网账户，若收到采购单位直接下发的采购订单（包括采购产品的型号、数量、金额、交货时间等信息），若符合公司相关规定，则直接对采购订单予以确认，公司与采购单位签订中央政府采购网提供的制式销售合同；另外业务人员需每日查询采购单位发布的公司可参与的网上竞价公告，由业务人员按照经审批的销售价格填列相关信息，参与网上竞价，若公司竞价成功，则由公司与采购单位签订销售合同。

（2）招投标方式获取订单：

公司部分业务订单通过招投标方式获得。具体的招投标流程为：公司从相关渠道获取招投标信息后，与招标组织单位联系购买标书。由公司销售部业务人员、技术支持部业务人员依据标书内容制作投标文件，公司在投标截止日前向招标组织单位提交标书。招标单位评标后，若公司中标，则由公司根据中标通知与客户签订销售合同。签订销售合同流程为：由公司销售部业务人员提交销售合同审批申请，履行完毕审批流程后与客户签订销售合同。

（3）商务谈判方式获取订单：

公司从事 ICT 产品销售及售后维护服务业务已超过十年，凭借公司良好的信誉、优质的售后维护服务，诸多客户对公司给予了较高的评价及认可。因此存在公司与部分老客户或新客户直接开展商务谈判获取订单的情形。

报告期内至本报告披露日止，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

（一）经营规划及目标：

1、近年来互联网 IT 行业快速发展，互联网 IT 产品的需求不断扩张，且需求逐渐迈向多元化和定制化。中国是全球消费互联网 IT 产品最大的市场之一。受此影响，与互联网 IT 行业息息相关的信息产业在我国国民经济中的地位不断提高，对信息设备的采购及信息技术服务支持有着巨大的市场需求空间。而技术创新是推动行业发展的重要动力之一，技术的不断进步使得该行业的市场规模越来越大，未来仍会保持高速增长。同时该行业体现出来的更细化的领域现状对服务商提出了更加专业化的服务要求。

2、公司的经营计划主要以国内市场为主要目标：

（1）品牌代理业务继续加强，增加新的优质品牌作为公司的盈利增长点。主要目标代理资质是浪潮代理资质；

（2）拓展多元新兴的销售渠道，会在相关领域投入更多的资源，实现公司的业务增长。继续招聘扩充销售、技术团队；将产品线从网络、安全拓展到服务器、云服务。

3、报告期内，公司管理层仍然秉持公司未来发展规划和目标，进一步加大信息技术服务项目的开发力度，坚持对自身内部技术研发人员继续进行培训和学习，继续积极地联手优秀的技术服务合作团队，共同进行技术服务项目的全方位配合，在多方面拓展更强的技术和客户资源。在增强内、外的技术合作力量的同时，为公司后期的稳步发展积累资源、技术和人才。从而有望积极配合公司多层面、多部门拓展市场，以新三板平台为依托，进一步优化市场布局，扩大公司的经营规模。

（二）财务指标情况：

1、报告期内，公司总体实现营业收入14,037,416.69元，比上年同期的营业收入12,052,924.98元增长了16.46%；而在本报告期公司的营业成本为11,318,643.08元，较去年同期的营业成本9,523,201.13元增长了18.85%；故在本报告期内，公司的毛利率19.37%较去年同期的20.99%略有所下降。因报告期本行业市场经济环境仍不容乐观，公司结合实际的经营环境，整合公司优质客户和优质供应商资源，力争达到最佳规划目标。

2、公司财务指标中归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为187,580.65元，去年同期为125,358.65元，同比增长了49.64%。增长率高的主要原因之一是财务费用的降低，本期财务费用为17,640.21元，去年同期为171,282.92元，本期较去年同期减少了153,642.71元；其次在本报告期内公司购买债券卖出后取得投资收益109,365.88元。

3、报告期内公司的资产负债率为14.55%，企业的偿债风险维持在比较合理和稳健的状态。与期初的23.13%有较大变化。资产负债率较期初降低的原因是报告期初公司在北京银行取得续贷的银行贷款400万元在本报告期内已经全部偿还完毕。由此原因，报告期企业的流动比率为6.43，也较期初的4.08有了较大提高。

4、报告期内应收账款周转率为1.61，较去年同期的1.07有所提高。与公司管理层坚持采取积极、完善的账款管理措施有着密不可分的关系。

5、报告期内存货周转率为1.97，较去年同期的1.27也有较大提高。公司存货的周转速度提高，同时提高了资金的使用效率，增强公司的短期偿债能力。

6、公司现金流量表主要数据情况：

（1）公司净利润为187,580.65元，经营活动产生的现金流量净额为13,916,840.97元；上年同期，公司净利润为125,358.65元，经营活动产生的现金流量净额为-3,798,904.37元。本报告期经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比增长幅度大。主要原因为今年公司销售商品、提供劳务收到的现金流入为25,666,189.98元，而去年同期的现金流入为8,732,004.05元，大部分未收回货款计入了应收账款；

（2）报告期内，公司经营活动现金流量净额与公司净利润不匹配，主要是受公司折旧、减值、摊销计提，存货及递延所得税资产的变动，经营性应收、应付增减变动及期间费用的大幅增加等因素的影响，具体详细列支费用大额内容主要有上半年公司继续与外部技术服务团队进行技术合作，在管理

费用中列支了 316,234.41 元的研发费用,以及因在全国中小企业股份转让系统挂牌而支付的本报告期内中介机构费用 190,208.64 元,和报告期内公司的房租费用 395,999.99 元。

(3) 公司报告期内投资活动产生的现金流量净额为-9,884,676.95 元,主要与报告期内公司的投资活动-购买债券相关。

(4) 公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-2,826,390.00 元,主要由报告期内公司因偿还 280 万元的短期银行借款现金流出及偿付利息支付的现金流出 26,390.00 元构成。

(三) 经营提示及说明情况:

报告期内,由于受销售市场整体需求下降的影响,对我公司的中小客户销售份额产生了一定的影响。同时,目前受中美合作关系的影响,前景依然不容乐观,最终导致了整个市场的低迷状态。由此,公司的市场竞争力受到了一定的影响。再加上国家政策方面对进口产品的限制和对国产化的支持及上半年政府财政支出减少,总体投资规模有所降低,最终导致了整个市场的萎缩,对公司在报告期内的利润额依然存在不利的影响。

公司针对实际经营环境,对公司的整体销售思路及时进行调整,整合客户资源,控制项目质量,以多功能小组专业团队发力,争取最终、高端、优质客户,积极为客户量身定制系列新产品,并提供定制服务项目,减少中间商及分销商的利润盘剥。通过内控管理,对公司的供应商也做了筛选,整体控制供货渠道,避免采购人员从利益公司进货,以保证良好的货物品质,并积极开展与供应商的协作互动,从而在上下游都争取最佳项目,提高公司的整体效益。

(四) 经营成果情况:

报告期内,公司整体的管理水平持续提升,未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项,员工保持充足的干劲儿,努力使公司整体运行达到良好状态。与公司稳定合作的老客户一如既往地支持公司的业务。公司各部门积极加强项目的管理力度同时保证提供给客户最优质的服务。

一直以来,公司希望通过提升服务质量加深客户对所需求产品后续服务的持续关注与认知度,增强客户的信心及彼此信任度,为今后的市场拓展奠定坚实的基础和服务实力。

为了更强更好的未来,公司继续保持、加强与外部技术服务团队合作的机会,为员工及公司提供更广阔的学习进步空间。

三、 风险与价值

(一) 实际控制人不当控制的风险

截至本年度半年报日,胡正刚持有公司股份3,000,000股,持股比例为30%,目前担任公司总经理、业务经理,是公司实际控制人,对公司的经营管理决策具有重大影响,可能会利用其实际控制人地位,对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生影响,实际控制公司的经营管理,损害公司或其他股东的利益。

应对措施:公司为降低实际控制人不当控制的风险,制定了“三会”议事规则,完善了公司的内部控制制度;公司实际控制人已出具承诺,不会利用其实际控制人地位,对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生影响而损害公司或其他股东的利益;公司已经在《公司章程》里制定了保护股东利益的条款;公司已通过《公司章程》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》等,建立了关联股东、关联董事的回避表决等一系列制度,构建了公司治理的相关规范和要求;同时,公司控股股东、实际控制人作出了避免同业竞争的承诺。自股份公司成立以来,暂未发现实际控制人利用其控制权侵害公司利益的行为。公司还将加强对董事、监事及高级管理人员的培训,形成互相监督、互相制约的科学化管理机制。

(二) 思科品牌授权风险

报告期内,虽然公司已逐步从信息技术服务产品批发商向信息技术服务提供商转型,但其营业收

入依然主要来源于销售思科系列产品。公司与思科公司建立了持续稳定的业务合作关系，作为思科产品经销商，从 2009 年起公司连续取得思科合作伙伴计划金牌认证。近年来公司与思科公司保持了长期的良好合作关系，在不影响双方重大利益的前提下，双方的合作关系将会得到长期稳定的保持。但若发生公司严重违反思科公司制定的经销商相关政策，或思科公司授权政策改变等情形，则公司存在无法持续获得思科品牌产品销售的风险。

应对措施：一方面，公司将严格遵守思科公司的相关政策规定，确保公司与思科公司可以建立长期稳定合作关系，降低无法取得思科产品销售的风险；另一方面，公司将积极拓展业务范围，积极争取与行业内其他厂商建立长期合作关系，降低对思科公司相关产品的依赖。

（三）客户集中度较高的风险

公司大型客户集中度表现较高。目前公司前五大客户销售收入达到了 80%以上，公司对这些客户的依赖度较高，若大客户的采购需求发生变化，将对公司的销售产生较大影响。

应对措施：公司一方面，将增加品牌代理销售产品的种类，减轻对思科系列 ICT 产品的依赖程度，以丰富的产品种类拓宽客户范围；另一方面，公司将持续注重技术人员的引进，提升公司研发水平及技术服务水平，在信息与通信技术领域，逐步向信息技术服务提供商转型，通过提供高质量的技术服务，有效巩固、维护与大客户的关系的同时，大力拓展新的客户范围，寻找新的产品市场机会。

（四）供应商集中度较高的风险

公司供应商集中度较高。虽然目前市场货源较为充足，供应渠道畅通，但如果这些主要供应商不能及时、足额、保质提供产品，或者其经营状况恶化，或者与公司的合作关系发生变化，将影响公司正常稳定经营。

应对措施：一方面增加其他厂商产品，减少对思科系列产品供应商的依赖程度；另一方面，为降低供应商集中风险，公司着力于积极考察新的供应商，增加供应商名录中供应商的数量。

（五）应收账款无法按期收回的风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款账面金额为 1,635,781.00 元，占期末总资产的比重为 7.15%。虽然公司大部分客户信誉良好，且大部分应收账款账期较短，但若公司客户信用发生变动，客户资产质量下降，可能导致公司应收账款存在无法按期收回的风险，进而影响公司经营业绩。

应对措施：针对上述风险，公司不断加强对客户的科学管理，加大对于存量应收账款的收款力度，并选择与公司合作时间较长、信用记录较好的客户合作，同时公司采取不同客户给予不同的信用政策以控制新增应收账款的金额。公司通过严格执行公司信用政策、加强款项回收管理等措施应对应收账款无法按期回收的风险。

（六）存货计提减值的风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司的存货净额为 3,820,162 元，占当期总资产的比例为 16.71%。虽然公司有较高比例的存货有对应的销售合同，且公司主要存货种类在报告期内价格未发生大幅波动，实际发生存货跌价的可能性较小，但若未来存货市场价格出现大幅度波动，公司将面临一定的计提存货跌价准备的风险。

应对措施：公司将通过严格控制库存规模、加快存货周转速度等方式降低存货计提减值准备的风险。公司将进一步拓展客户，通过增加销售资源的投入等进一步打开公司销售市场，降低公司存货滞销、积压的风险；进一步增强公司销售、采购计划编制及执行水平；进一步加强公司存货的日常管理水平，防止因保管不善等原因造成存货数量或性能方面的损失。

（七）人才流失的风险

公司主要业务为思科及其他 ICT 产品增值销售、ICT 产品技术服务，对业务人员及技术人员有着较高的要求，公司的核心技术人员及关键管理人员是公司生存和发展的立足根本。随着市场竞争的加剧，同行业公司人才的争夺较为激烈，未来公司可能面临着核心技术人员及管理人员流失的风险，从而削弱公司的竞争力，对公司业务经营产生一定的不利影响。

应对措施：针对这一风险，公司一方面在收益分配、职务提升等激励机制方面向技术人员倾斜，

提高全体技术人员的工作积极性，提供学习交流的资金和机会，激励公司技术人员不断学习，扩充、提升自身技能；另一方面，逐步建立具有凝聚力的企业文化，在适当时机开展核心员工持股计划，增加核心技术人员的稳定性。

（八）行业技术发展较快的风险

本行业是资金、技术密集型行业，具有技术更新和升级速度快、新标准不断演进的特点。一般信息技术的升级更新，每隔 2-3 年就会出现基础设备的升级换代，在给公司带来新业务需求的同时，公司需要以满足市场需求为基础，持续地进行新产品、新技术的研发，所以如果不能准确地把握行业技术的发展趋势，不能及时将新技术运用于新产品，则面临着业务损失或客户流失，从而失去竞争力的风险。

应对措施：公司管理层仍然秉持公司未来发展规划和目标，坚持对自身内部技术研发人员继续进行培训和学习，掌握新技术，熟悉新产品；继续积极联手优秀的技术服务合作团队，共同进行技术服务项目的全方位配合，在多方面拓展更强的技术和客户资源。在提增内、外的技术合作力量的同时，为公司后期的稳步发展积累资源、技术和人才。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担和履行社会责任。报告期内，公司诚信经营，依法纳税，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。在不断为股东创造最优价值的同时，也积极承担着对员工、客户及消费者的各种责任。今后公司将继续保持诚信经营的理念，合理吸纳就业人口，尽一个企业应有的社会责任。

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	√是□否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是√否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是√否	
是否对外提供借款	□是√否	
是否存在日常性关联交易事项	□是√否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是□否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是√否	
是否存在股权激励事项	□是√否	
是否存在股份回购事项	□是√否	
是否存在已披露的承诺事项	√是□否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是√否	
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是√否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是√否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是√否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是√否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是√否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用□不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
谈瑞（原审被告）	褚锜（原审原告）及第三人天正植科（原审第三人）	股权转让无效及股东会决议无效	0.00	驳回上诉，维持原判	2019年8月5日
谈瑞（原审被告）	李阿丁（原审原告）及第三人天正植科	股权转让无效及股东会决议无效	0.00	驳回上诉，维持原判	2019年8月5日

	(原审第三人)				
总计	-	-		-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行业务及对公司影响：

截止本报告期末，上述诉讼案件均有了最终判决结果，但所述案件均未提及资金的赔偿，只提及恢复或返还股权事宜，故暂未对公司的营运造成重大影响。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李红庆	办公房屋租赁	365,714.28	已事后补充履行	2018年9月28日	2018-031
佟韧	反担保贷款	4,000,000.00	已事前及时履行	2017年12月28日	2017-021

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、关联方为李红庆的办公房屋租赁之关联交易：**

(1) 本次关联交易有利于保持公司经营持续性和稳定性，避免公司的正常经营因办公场所的变更及受市场价格提升等因素制约而受到不利的影响；

(2) 本次的关联交易价格参考了市场价格。相比同期市场价格，该项关联交易受益于关联方的持续稳定的低于市场的租赁价格，所以不存在公司与关联方之间相互输送利益的情况，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

2、关联方为佟韧的反担保贷款之关联交易：

(1) 本次关联交易的关联方佟韧系公司实际控制人、董事、总经理，佟韧本人自愿以个人位于北京市昌平区百善镇林溪园2-3号楼-1-2层2-3-1房屋作为抵押，向北京首创融资担保有限公司提供反担保，并承担无限连带责任。关联方为公司提供的反担保，其目的是为了公司的发展提供充足的流动资金，有助于公司业务的开展，是合理的、必要的。

(2) 本次关联交易反担保行为不需要公司支付任何费用，是其真实意愿的体现，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(3) 本次关联交易所担保的400万元银行贷款于2018年2月收到，担保到期日为2019年2月6日。贷款已于2019年2月偿还完毕，

故截至报告披露日已完全不存在对公司经营及其他公司股东利益受损事宜，反而使公司及股东因此得到收益。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/3/10	-	挂牌	其他承诺(减少和规范关联交易承诺)	减少和规范关联交易承诺	正在履行中
董监高	2016/3/10	-	挂牌	其他承诺(减少和规范关联交易承诺)	减少和规范关联交易承诺	正在履行中
实际控制	2016/3/10	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

人 或 控 股 股 东					承 诺	
董监高	2016/3/10	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争 承诺	正在履行中
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2016/3/10	-	挂牌	资金占用承诺	关于不以任何 方式占用公司 资金的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、为了减少、规范公司与关联方之间的关联交易，公司股东、董事、监事、高级管理人员签署了《减少和规范关联交易承诺函》；
- 2、公司实际控制人为了避免今后出现同业竞争情形出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 3、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员为了避免今后出现同业竞争情形出具了《避免同业竞争承诺函》；
- 4、2016 年 3 月，公司股东、实际控制人出具了《关于不以任何方式占用公司资金的承诺》；
报告期内，上述承诺人均严格执行，未发生违反承诺的事项；
截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	5,500,000	5,500,000	55.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	750,000	750,000	7.50%
	董事、监事、高管	0	0.00%	750,000	750,000	7.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-5,500,000	4,500,000	45.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,100,000	51.00%	-2,850,000	2,250,000	22.50%
	董事、监事、高管	3,000,000	30.00%	-750,000	2,250,000	22.50%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		6				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	胡正刚	3,000,000	0	3,000,000	30.00%	2,250,000	750,000
2	佟韧	2,100,000	0	2,100,000	21.00%	0	2,100,000
3	朱为东	2,000,000	0	2,000,000	20.00%	1,500,000	500,000
4	马燕达	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	750,000	250,000
5	刘晶	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	0	1,000,000
合计		9,100,000	0	9,100,000	91.00%	4,500,000	4,600,000

前五名或持股5%及以上股东间相互关系说明：

公司股东胡正刚和佟韧之前签署了《一致行动协议》，为一致行动人，二人对公司的经营管理决策具有重大影响。股东佟韧于2018年8月20日因意外事故身亡，其父亲佟连生正在依法办理相关继承手续。目前，公司总经理胡正刚实际控制公司的经营管理，认定为公司实际控制人。除此之外，公司股东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

截至报告期末，公司不存在控股股东。公司不存在控股股东的认定依据如下：（1）截至报告期末，不存在单一股东持股比例超过 50%的情况。（2）截至报告期末，公司任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响。

(二) 实际控制人情况

报告期内，胡正刚持有公司股权比例为 30.00%，佟韧持有公司股权比例为 21.00%，公司的重大事项均由胡正刚与佟韧共同决策，两人中任何一人无法单独决定公司重大经营决策。为了保持公司经营稳定、提高决策效率，胡正刚与佟韧于 2015 年 12 月 3 日签订了《一致行动协议》，约定在公司股东大会、董事会就重大事项表决过程中以事先协商一致的意见行使表决权。基于上述理由，将胡正刚与佟韧认定为公司共同实际控制人。股东佟韧于 2018 年 8 月 20 日因意外事故身亡，其父亲佟连生正在依法办理相关继承手续。目前，公司总经理胡正刚实际控制公司的经营管理，认定为公司实际控制人。

胡正刚先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 1 月出生，高中学历。1986 年 8 月至 1993 年 10 月在武汉天问数码网络有限公司任职销售员，1993 年 10 月至 1999 年 12 月在北京市正利达科贸中心任职总经理，1999 年 12 月至 2008 年 10 月在北京市天正利达科技发展有限公司任职总经理，2008 年 10 月至 2016 年 2 月，在天正植科有限任职副总经理；2016 年 2 月至 2017 年 5 月任天正植科股份董事长。2017 年 5 月至今任天正公司股份经理。2018 年 10 月至今任天正公司董事、总经理。

佟韧先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 3 月出生，高中学历。2000 年 2 月至 2003 年 4 月，任北京海天韵星科技发展有限公司产品部经理，2003 年 4 月至 2006 年 7 月，任北京赛科世杰科技有限公司产品部经理；2006 年 9 月至 2014 年 4 月，任天正植科有限副总经理；2014 年 5 月至 2016 年 2 月，任天正植科有限执行董事兼总经理；2016 年 2 月至 2018 年 8 月任天正植科股份董事、总经理。2018 年 8 月佟韧先生因意外事故离世，其父佟连生正在办理相关继承手续。

报告期内至本报告披露日，公司的实际控制人基本未发生变动，总经理胡正刚实际控制公司的经营管理，认定为公司实际控制人。

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
朱为东	董事长	男	1963.03	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	否
胡正刚	董事、总经理	男	1969.01	高中	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
李晖	董事	男	1969.01	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	否
马燕达	董事	男	1974.02	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	否
赵智宏	董事、财务总监	女	1974.12	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
刘晓静	监事会主席	女	1979.04	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	否
赵立杰	职工代表监事	女	1971.05	高中	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
方利	监事	男	1976.05	大专	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	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：

本公司股东、董事、总经理胡正刚和股东佟韧之前是一致行动人。股东佟韧于 2018 年 8 月 20 日因意外事故身亡，其父亲佟连生正在依法办理相关继承手续。目前，公司总经理胡正刚实际控制公司的经营管理，认定为公司实际控制人。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互间及与实际控制人间均不存在任何关联关系。

(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
胡正刚	董事、总经理	3,000,000	0	3,000,000	30.00%	0
朱为东	董事长	2,000,000	0	2,000,000	20.00%	0
马燕达	董事	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	0
佟韧	股东、原董事	2,100,000	0	2,100,000	21.00%	0
李晖	董事	0	0	0	0.00%	0
赵智宏	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
方利	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
赵立杰	监事	0	0	0	0.00%	0
刘晓静	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
合计	-	8,100,000	0	8,100,000	81.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	1	1
技术人员	5	5
销售人员	3	3
行政人力人员	0	0
采购物流人员	4	4
财务人员	3	3
员工总计	16	16

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	7	7

专科	5	5
专科以下	4	4
员工总计	16	16

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.人员变化

报告期内公司整体人员略有变动，普通岗位技术辅助人员外借，核心技术人员人数无变动。

2.员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，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《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、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，为员工代扣代缴个人所得税。

3.培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。每年提供资金支持鼓励技术部的技术人员参加CCIE 培训及考试，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的技术保障。公司5 名人员取得CCIE 资格认证证书，表明公司相应技术人员在IT 相关专业领域具备较强的专业技术水平。诸多ICT 客户要求为其提供售后技术服务的人员需要持有CCIE 资格认证证书。具有CCIE 资格认证证书的技术人员以及其具备的技术水平是公司开展日常经营必不可少的资源要素。

4.报告期内公司无需承担费用的离退休职工人员。

(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
流动资产：			
货币资金	五(一)	1,527,441.93	321,664.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(二)	1,635,781.00	10,817,111.45
其中：应收票据			
应收账款	五(二)	1,635,781.00	10,817,111.45
应收款项融资			
预付款项	五(三)	1,311,799.99	2,154,935.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	2,928,074.00	2,611,144.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	3,820,162.00	7,643,083.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	10,167,653.14	185,575.66
流动资产合计		21,390,912.06	23,733,514.58
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	五（七）	145,700.68	200,307.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（八）	548,399.54	633,231.98
递延所得税资产	五（九）	780,166.50	606,979.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,474,266.72	1,440,518.78
资产总计		22,865,178.78	25,174,033.36
流动负债：			
短期借款			2,800,000.00
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	五（十）		948,719.38
其中：应付票据			
应付账款	五（十）		948,719.38
预收款项	五（十一）	3,115,012.58	2,027,336.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十二）	42,797.01	42,797.01
应交税费	五（十三）	167,579.36	4,971.06
其他应付款	五（十四）	2,000.00	
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		3,327,388.95	5,823,824.18
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		3,327,388.95	5,823,824.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十五）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十六）	8,029,677.97	8,029,677.97
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十七）	132,053.12	132,053.12
一般风险准备			
未分配利润	五（十八）	1,376,058.74	1,188,478.09
归属于母公司所有者权益合计		19,537,789.83	19,350,209.18
少数股东权益			
所有者权益合计		19,537,789.83	19,350,209.18
负债和所有者权益总计		22,865,178.78	25,174,033.36

法定代表人：胡正刚主管会计工作负责人：赵智宏会计机构负责人：赵智宏

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（十九）	14,037,416.69	12,052,924.98
其中：营业收入	五（十九）	14,037,416.69	12,052,924.98

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,889,941.24	11,882,556.63
其中：营业成本	五（十九）	11,318,643.08	9,523,201.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十）	125,956.56	25,287.46
销售费用	五（二十一）	381,294.23	365,161.62
管理费用	五（二十二）	1,037,424.85	807,729.11
研发费用	五（二十三）	316,234.41	414,117.75
财务费用	五（二十四）	17,640.21	171,282.92
其中：利息费用		26,390.00	97,875.00
利息收入		9,061.79	4,615.00
信用减值损失		692,747.90	575,776.64
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十五）	109,365.88	
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）		256,841.33	170,368.35
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		256,841.33	170,368.35
减：所得税费用	五（二十六）	69,260.68	45,009.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		187,580.65	125,358.65
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）		187,580.65	125,358.65
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		187,580.65	125,358.65
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			
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			
七、综合收益总额		187,580.65	125,358.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		187,580.65	125,358.65
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）		0.02	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.01

法定代表人：胡正刚 主管会计工作负责人：赵智宏 会计机构负责人：赵智宏

（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		25,666,189.98	8,732,004.05
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	五（二十七）	6,599,452.74	557,911.75
经营活动现金流入小计		32,265,642.72	9,289,915.80
购买商品、接受劳务支付的现金		9,000,358.00	10,769,839.00
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		942,288.89	724,181.16
支付的各项税费		1,418,497.67	369,260.04
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十七）	6,987,657.19	1,225,539.97
经营活动现金流出小计		18,348,801.75	13,088,820.17
经营活动产生的现金流量净额		13,916,840.97	-3,798,904.37
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		115,323.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（二十七）	1,177,000.00	
投资活动现金流入小计		1,292,323.05	
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	五（二十七）	11,177,000.00	
投资活动现金流出小计		11,177,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-9,884,676.95	
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			4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			4,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,390.00	97,875.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,826,390.00	97,875.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,826,390.00	3,902,125.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,205,774.02	103,220.63
加：期初现金及现金等价物余额		319,515.06	1,823,924.47
六、期末现金及现金等价物余额		1,525,289.08	1,927,145.10

法定代表人：胡正刚主管会计工作负责人：赵智宏会计机构负责人：赵智宏

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（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) (财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
“营业外收入”中债务重组利得重分类至	营业外收入：减少 0.00 元；
“其他收益”	其他收益：增加 0.00 元

(3) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应收账款”本期金额 1,635,781.00 元，上期金额 10,817,111.45 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 0.00 元，上期金额 948,719.38 元；

二、 报表项目注释

北京天正植科网络科技股份有限公司 二〇一九年半年度财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

北京天正植科网络科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2016 年 3 月 2 日经北京市工商行政管理局昌平分局批准注册成立的其他股份有限公司（非上市）。公司原名为北京天正植科网络技术有限公司，公司经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2016 年 2 月 5 日出具编号为信会师报字[2016]第 210451 号《验资报告》，公司由北京天正植科网络技术有限公司整体变更设立，以北京天正植科网络技术有限公司 2015 年 12 月 31 日经审计净资产 1,802.97 万元按 1:0.5546 的比例折股 1,000.00 万股，每股面值 1 元，净资产超过股本部分 802.97 万元计入资本公积。统一社会信用代码：911101147351373315；注册地址：北京市昌平区科技园区中兴 10 号；法定代表人：胡正刚；注册资本：人民币 1,000.00 万元；实收资本：人民币 1,000.00 万元；实际控制人：胡正刚。

经营范围：经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营的禁止进出口的商品及技术除外；软件开发；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、计算机技术培训；计算机系统服务；计算机系统集成；维修机电设备；销售计算机、软件及辅助设备、

机械设备、电子产品、建筑材料；承办展览展示。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动，不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

本公司业务性质：按照中国证券监督管理委员会 2012 年 10 月 26 日发布的《上市公司行业分类指引》的划分，本公司所处行业为“批发业”（F51）。

本财务报表业经公司全体董事于第二届董事会第三次会议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。公司现正常经营，以持续经营为基础编制的财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六） 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

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以

转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备

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：

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按账龄等划分至具有类似风险的应收款项组合，根据风险特征组合确定的计提方法计提应收款项坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法

账龄组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

公司对于单项金额不重大但需要单独进行减值测试的应收款项，采用本方法提取坏账准备。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八） 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 低值易耗品采用一次转销法。

（九） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	平均年限法	5、10	5.00	19.00、9.50
办公设备	平均年限法	5	5.00	19.00

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或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必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十一）无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

使用寿命有限的无形资产，应在其预计的使用寿命内采用系统合理的方法对应摊销金额进行摊销。无形资产的摊销一般应计入当期损益，但如果某项无形资

产是专门用于生产某种产品的,其所包含的经济利益是通过转入到所生产的产品中体现的,无形资产的摊销费用应构成产品成本的一部分。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（十三）应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十三）收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- (2) 本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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

- (1) 技术服务收入确认原则：按照有关合同或协议约定的收费期间分月确认。
- (2) 销售商品收入确认原则：公司商务人员接到商品销售开单通知后，对照销售合同，开具三联出库单，销售经理在 1-3 联出库单上审批签字，销售人员提示商务人员发货，商务人员发货后，取得对方签字确认收货的出库单交付财务。销售人员凭出库单，并核实销售合同方可向财务人员申请开具发票并签字。财务留存经对方签字确认的验收单以核实货物的签收，并以此入账并及时确认收入。

(十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

对用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息，属于与资产相关的政府补助。

取得固定的定额标准的政府补助、或者取得用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的政府补助以及税收返还等属于与收益相关的政府补助。

对于综合性项目的政府补助，需要将其补助资金分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

公司对能够满足政府补助所附条件且能够收到时，确认为政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与

本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（十六）租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(十七) 重要会计政策和会计估计的变更以及差错更正

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订) (财会〔2019〕8 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会〔2019〕9 号)，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
“营业外收入”中债务重组利得重分类至“其他收益”	营业外收入：减少 0.00 元； 其他收益：增加 0.00 元

(3) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》
 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。
 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应收账款”本期金额 1,635,781.00 元，上期金额 10,817,111.45 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；“应付账款”本期金额 0.00 元，上期金额 948,719.38 元；

2、 重要会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、6%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	2%
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	25%

(二) 税收优惠

无。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,033.05	18,438.14
银行存款	1,459,256.03	301,076.92
其他货币资金	2,152.85	2,149.59
合计	1,527,441.93	321,664.65

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		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	4,476,049.96	100.00	2,840,268.96	63.45	1,635,781.00	13,014,502.51	100.00	2,197,391.06	16.88	10,817,111.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,476,049.96	100.00	2,840,268.96		1,635,781.00	13,014,502.51	100.00	2,197,391.06		10,817,111.45

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（%）
1 年以内	370,160.00	18,508.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	1,731,600.00	519,480.00	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	144,018.00	72,009.00	50.00
5 年以上	2,230,271.96	2,230,271.96	100.00
合计	4,476,049.96	2,840,268.96	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 642,877.90 元。

（三） 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	37,662.22	2.87	802,702.08	37.25
1 至 2 年	121,904.77	9.29	1,352,233.00	62.75
2 至 3 年	1,152,233.00	87.84		
合计	1,311,799.99	100.00	2,154,935.08	100.00

（四） 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,928,074.00	2,611,144.00
合计	2,928,074.00	2,611,144.00

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		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	1,058,717.00	33.00			1,058,717.00	1,692,617.00	59.56			1,692,617.00
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	2,149,754.00	67.00	280,397.00	13.04	1,869,357.00	1,149,054.00	40.44	230,527.00	20.06	918,527.00
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	3,208,471.00	100.00	280,397.00		2,928,074.00	2,841,671.00	100.00	230,527.00		2,611,144.00

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
刘威	1,058,717.00			可收回，无减值迹象
合计	1,058,717.00			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,524,000.00	76,200.00	5.00
1 至 2 年	256,700.00	25,670.00	10.00
2 至 3 年	30,000.00	9,000.00	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	339,054.00	169,527.00	50.00
5 年以上			
合计	2,149,754.00	280,397.00	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 49,870.00 元。

（3）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
往来款	2,815,417.00	2,092,617.00
押金、保证金	393,054.00	749,054.00
合计	3,208,471.00	2,841,671.00

（五） 存货

1、 存货分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,820,162.00		3,820,162.00	1,768,232.80		1,768,232.80
发出商品				5,874,850.94		5,874,850.94
合计	3,820,162.00		3,820,162.00	7,643,083.74		7,643,083.74

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	10,000,000.00	
预缴所得税	167,653.14	181,770.77
待抵扣进项税		3,804.89
合计	10,167,653.14	185,575.66

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产	145,700.68	200,307.28
固定资产清理		
合计	145,700.68	200,307.28

2、 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	554,358.98	154,997.52	709,356.50
（2）本期增加金额			
—购置			
—在建工程转入			
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）期末余额	554,358.98	154,997.52	709,356.50
2. 累计折旧			

项目	运输设备	办公设备	合计
(1) 上年年末余额	368,792.19	140,257.03	509,049.22
(2) 本期增加金额	52,664.10	1,942.50	54,606.60
—计提	52,664.10	1,942.50	54,606.60
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	421,456.29	142,199.53	563,655.82
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	132,902.69	12,797.99	145,700.68
(2) 上年年末账面价值	185,566.79	14,740.49	200,307.28

(八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
中国联通网费	5,390.00		2,940.00		2,450.00
技术服务费	627,841.98		81,892.44		545,949.54
合计	633,231.98		84,832.44		548,399.54

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,120,665.96	780,166.50	2,427,918.06	606,979.52
合计	3,120,665.96	780,166.50	2,427,918.06	606,979.52

2、 短期借款

3、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		2,800,000.00
合计		2,800,000.00

(十) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		948,719.38
合计		948,719.38

(十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,732,985.20	1,686,227.53
1 至 2 年	1,227,970.86	341,109.20
2 至 3 年	154,056.52	
合计	3,115,012.58	2,027,336.73

(十二) 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
短期薪酬	42,797.01	841,002.07	841,002.07	42,797.01
离职后福利-设定提存计划		101,506.53	101,506.53	
合计	42,797.01	942,508.60	942,508.60	42,797.01

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		718,023.34	718,023.34	
(2) 职工福利费	42,797.01			42,797.01
(3) 社会保险费		61,916.73	61,916.73	
其中：医疗保险费		55,780.77	55,780.77	
工伤保险费		1,673.49	1,673.49	
生育保险费		4,462.47	4,462.47	
(4) 住房公积金		61,062.00	61,062.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	42,797.01	841,002.07	841,002.07	42,797.01

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
基本养老保险		97,300.27	97,300.27	
失业保险费		4,206.26	4,206.26	
合计		101,506.53	101,506.53	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	147,282.98	
个人所得税	1,039.96	820.25
城市维护建设税	9,628.21	2,075.41
教育费附加	5,776.93	1,245.24
地方教育费附加	3,851.28	830.16
合计	167,579.36	4,971.06

(十四) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,000.00	
合计	2,000.00	

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,000.00	
合计	2,000.00	

(十五) 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
佟韧	2,100,000.00	21.00			2,100,000.00	21.00
胡正刚	3,000,000.00	30.00			3,000,000.00	30.00
朱为东	2,000,000.00	20.00			2,000,000.00	20.00
马燕达	1,000,000.00	10.00			1,000,000.00	10.00
刘晶	1,000,000.00	10.00			1,000,000.00	10.00
杨满成	900,000.00	9.00			900,000.00	9.00
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

(十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	8,029,677.97			8,029,677.97
合计	8,029,677.97			8,029,677.97

(十七) 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	132,053.12			132,053.12
合计	132,053.12			132,053.12

(十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	1,188,478.09	624,989.56
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,188,478.09	624,989.56
加：本期净利润	187,580.65	626,098.37
减：提取法定盈余公积		62,609.84
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,376,058.74	1,188,478.09

(十九) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,037,416.69	11,318,643.08	12,052,924.98	9,523,201.13
合计	14,037,416.69	11,318,643.08	12,052,924.98	9,523,201.13

(二十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	61,518.64	13,630.33
教育费附加	36,911.18	6,994.28
地方教育费附加	24,607.44	4,662.85
印花税	2,919.30	
合计	125,956.56	25,287.46

(二十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
技术服务费	10,570.03	23,305.97
职工薪酬	329,562.69	290,631.89
运杂费	28,766.52	30,446.76
交通费	7,818.00	2,507.00
其他	4,576.99	18,270.00
合计	381,294.23	365,161.62

(二十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	301,480.40	293,735.84
差旅费	11,022.80	5,108.64
水电暖杂费	3,653.83	6,268.65
聘请中介机构服务费	190,208.64	210,687.99
办公费	1,407.09	4,946.51
折旧费	54,606.60	54,606.60
业务招待费	50,503.55	24,176.00
房租费	395,999.99	202,699.49
其他	28,541.95	5,499.39
合计	1,037,424.85	807,729.11

(二十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用	316,234.41	414,117.75
合计	316,234.41	414,117.75

(二十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息费用	26,390.00	97,875.00
减：利息收入	9,061.79	4,615.00
担保费		76,600.00
手续费	312.00	1,422.92
合计	17,640.21	171,282.92

(二十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	109,365.88	
合计	109,365.88	

(二十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	242,447.66	188,953.85
递延所得税费用	-173,186.98	-143,944.15
合计	69,260.68	45,009.70

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	256,841.33
按法定税率计算的所得税费用	64,210.32
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,050.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	69,260.68

(二十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	6,590,394.21	553,300.00
利息收入	9,058.53	4,611.75
合计	6,599,452.74	557,911.75

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	6,666,711.59	558,000.00
费用支出	320,945.60	667,539.97
合计	6,987,657.19	1,225,539.97

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
债券赎回	1,177,000.00	
合计	1,177,000.00	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品	10,000,000.00	
购买债券	1,177,000.00	
合计	11,177,000.00	

(二十八) 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		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	187,580.65	125,358.65
加：资产减值准备	692,747.90	575,776.64
固定资产折旧	54,606.60	54,606.60
油气资产折耗		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	84,832.44	537,662.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	26,390.00	97,875.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-115,323.05	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-173,186.98	-143,944.15
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）	3,822,921.74	-3,722,917.95
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	9,014,784.38	-3,533,696.21
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	321,487.29	2,210,374.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,916,840.97	-3,798,904.37
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	1,525,289.08	1,927,145.10
减：现金的期初余额	319,515.06	1,823,924.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,205,774.02	103,220.63

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,525,289.08	1,927,145.10
其中：库存现金	66,033.05	4,039.33
可随时用于支付的银行存款	1,459,256.03	1,923,105.77
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	1,525,289.08	1,927,145.10

(二十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,152.85	投标保证金
合计	2,152.85	

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制方情况

本公司最终控制方是：胡正刚。

其他说明：2015 年 12 月 3 日，胡正刚与佟韧签订一致行动人协议，双方同意：在处理有关本公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动。股东佟韧于 2018 年 8 月 20 日因意外事故身亡，其父亲佟连生正在依法办理相关继承手续。目前，公司总经理胡正刚实际控制公司的经营管理，认定为公司实际控制人。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李红庆	公司实际控制人之一胡正刚的妻子

(三) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
李红庆	房屋及建筑物	365,714.28	186,000.00

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佟韧	4,000,000.00	2018-2-6	2019-2-6	是

关联担保情况说明：佟韧抵押名下的昌平区百善镇林溪园 2-3 号楼-1 至 2 层 2-3-1 至担保人北京首创融资担保有限公司，为公司提供反担保从北京银行股份有限公司上地支行借款 4,000,000.00 元人民币。

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	李红庆	121,904.77		62,000.00	

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的或有事项。

八、 资产负债表日后事项

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

九、 其他重要事项

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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		

项目	金额	说明
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		
所得税影响额		
合计	-	-

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	0.96	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	0.96	0.02	0.02

北京天正檀科网络科技股份有限公司
（加盖公章）
二〇一九年八月二十六日