



中科博润

NEEQ : 839455

北京中科博润科技股份有限公司

(Beijing Chinatech Brain Technology Co.,LTD)



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

1、中科博润于 2019 年 5 月 7 日成功召开了 2018 年年度股东大会。会议由董事长孙颖博女士主持，公司董事、监事、高管列席了会议。各项议案经出席会议的股东认真审议，以出席会议股东所持表决权股份总数的 100%通过。

2、中科博润于 2019 年 6 月 5 日成功召开了 2019 年第一次临时股东大会。会议由董事长孙颖博女士主持，公司董事、监事、高管列席了会议。各项议案经出席会议的股东认真审议，以出席会议股东所持表决权股份总数的 100%通过。

# 目 录

声明与提示 .....	6
第一节 公司概况 .....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股本变动及股东情况 .....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	23
第七节 财务报告 .....	26
第八节 财务报表附注.....	33

## 释义

释义项目	指	释义
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司/本公司/股份公司/中科博润有限公司	指	北京中科博润科技股份有限公司
沈阳分公司	指	北京中科博润科技股份有限公司沈阳分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司/股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
新三板/全国股转系统/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京中科博润科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中科博润科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中科博润科技股份有限公司监事会
主办券商/民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
公司高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
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》
公司章程	指	北京中科博润科技股份有限公司章程
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》及相关规则文件
报告期/本期	指	2019年1月1日至2019年06月30日
上期、上年同期	指	2018年1月1日至2018年06月30日
本期期末、期末	指	2019年06月30日
本期期初、期初	指	2019年1月1日
工商部门	指	北京市工商行政管理局/海淀分局
税务部门	指	北京市海淀区国家税务局/地方税务局
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
博融惠众	指	北京博融惠众投资中心（有限合伙）
电子商务	指	以信息技术为手段，以商品交换为中心的商务活动
P2P	指	英文 peer-to-peer 的缩写，意即个人对个人
P2P 网贷	指	点对点信贷，即通过第三方互联网平台进行资金借、贷双方的匹配。
消费金融	指	消费金融是指向各阶层消费者提供消费贷款的现代金融服务方式
供应链金融	指	银行围绕核心企业，管理上下游中小企业的资金流和物流，并把单个企业的不可控风险转变为供应链企业整体的可控风险，通过立体获取各类信息，将风险控制最低的金融服务。

移动展业	指	将业务内容数字化、电子化，并通过移动网络终端为客户提供“一站式”服务的业务模式
MIS 系统	指	MIS 系统(管理信息系统--Management Information System)，主要指的是进行日常事务操作的系统。用于管理需要的记录，并对记录数据进行相关处理，将处理的信息及时反映给管理者的一套网络管理系统。
O2O	指	O2O 即 Online To Offline (在线离线/线上到线下)，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人殷晓岚、主管会计工作负责人刘东秀及会计机构负责人（会计主管人员）刘东秀保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表及 2019 年半年度报告。 2、报告期内在全国股份转让系统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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京中科博润科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Chinatech Brain Technology Co.,LTD
证券简称	中科博润
证券代码	839455
法定代表人	殷晓岚
办公地址	北京市海淀区知春路 56 号西区 5 层 527

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	殷晓岚
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-82127248
传真	010-82127248
电子邮箱	yinxiaolan@chinatech-br.com
公司网址	www.chinatech-br.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区知春路 56 号中海实业大厦 5 层 527。邮编：100098
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 10 月 29 日
挂牌时间	2016 年 10 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	公司主要为涉及投融资交易、金融信贷审批、移动展业、电子商务等业务的机构或企业提供软件开发和技术服务。主要产品及服务包括投融资交易平台系统、客户关系管理平台系统、蚂蚁外勤产品、投融资交易平台系统移动端产品（安卓版本、苹果版本、微信版本、手机网页版本）、蚂蚁金盾、电子商务平台、移动展业平台、网上棋校平台、运营支撑服务等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,008,250
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	王洋
实际控制人及其一致行动人	王洋

#### 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	911101087684750460	否
注册地址	北京市海淀区知春路 56 号西区 5 层 527	否
注册资本（元）	5,008,250	否

#### 五、 中介机构

主办券商	民族证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 40-43 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	4,387,109.20	6,427,378.24	-31.74%
毛利率%	55.23%	37.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,965,036.37	40,930.93	-4,900.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,965,036.37	-125,414.07	-
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）	-31.16%	0.60%	-
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）	-31.16%	-1.85%	-
基本每股收益	-0.39	0.01	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	6,009,159.78	7,933,576.64	-24.26%
负债总计	685,213.90	644,594.39	6.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,323,945.88	7,288,982.25	-26.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.06	1.46	-27.40%
资产负债率%（母公司）	11.40%	8.12%	-
资产负债率%（合并）	11.40%	8.12%	-
流动比率	7.70	11.15	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,112,561.99	-19,500.86	-
应收账款周转率	1.22	1.61	-
存货周转率	-	-	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-24.26%	0.86%	-

营业收入增长率%	-31.74%	8.02%	-
净利润增长率%	-4,900.86%	12.29%	-

## 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	5,008,250	5,008,250	-
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
非流动资产处置损益	0
除上述各项之外的营业外收入和支出	0
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
<b>非经常性损益合计</b>	0
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	0

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

北京中科博润科技股份有限公司所在行业为软件和信息技术服务业，是一家 IT 技术服务提供商。公司拥有国家高新技术企业资质、ISO9001:2008 质量体系认证及“双软”认证等资质，且公司相关软件产品均获得了软件著作权。公司主要为涉及投融资交易、金融信贷审批、移动展业、电子商务等业务的机构或企业提供软件开发和技术服务，并通过销售部门与市场部门共同完成公司的销售任务，包括自建销售渠道、与合作伙伴进行销售渠道对接、合作、老客户需求深度挖掘及项目转介绍、市场公开投标等方式来快速开拓业务。公司通过向客户提供软件产品、定制化软件开发及技术支持服务来实现收入。

报告期内，报告期末至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### （一）经营成果、财务状况和现金流量情况

报告期内，公司实现营业收入 4,387,109.20 元，同比下降 31.74%。主要原因是受到经济下行和市场环境的影响，客户信息化投入减少，业务洽谈周期变长、订单量有所下降，同时公司对外提供技术服务也有所减少所致。公司营业成本为 1,964,223.16 元，相对于上年同期成本 3,995,840.56 元，同比减少了 50.84%，是因为公司在市场不景气的环境下，加强了项目的成本控制，使得技术开发及服务的成本相应减少。公司利润总额和净利润分别为-1,972,533.41 元和-1,965,036.37 元，下降的主要原因是业务量下降所导致的。

报告期末，公司资产总额 6,009,159.78 元，相对于报告期初下降 24.26%。下降的主要原因是货币资金用于购买国债逆回购理财产品，同时营业收入下降导致的。负债总额 685,213.90 元，相对于报告期初上升 6.30%。主要原因是公司引进高水平人才使得应付职工薪酬上升。

公司经营活动产生的现金流量净额为-2,112,561.99 元，较去年同期的-19,500.86 元有所下降。主要原因是报告期技术服务收入下滑，并且存在一定的结算支付周期，故导致报告期内现金流入较少。

公司属于软件和信息技术服务业，其行业波动性、季节性、周期性特征并不明显。

##### （二）业务运营情况

报告期内，公司继续重点围绕“互联网+金融”、“互联网+实体”（电子商务及互联网线上运营）、“移动互联网应用”（移动展业）来开展软件产品的研发工作，为客户提供优质的技术服务。公司在已有技术成果的基础上，通过行业交流及与客户的深度沟通，深挖客户潜在需求及细分市场，更加全方位

了解公司产品、了解自我、了解客户、了解对手、了解合作伙伴，进而不断完善、强化公司的决策力和市场竞争力。

在市场营销方面，一方面，公司不断加强对外合作，建立长期有效的销售渠道，另一方面，公司优化了对销售与市场人员的考评与激励机制，提升了销售骨干激励幅度，同时通过创造积极向上的企业文化提升员工的成就感。此外，也加强了各部门对市场营销人员的支持配合力度，辅助其快速获取订单。

在产品研发方面，公司根据市场需求及客户反馈，进一步细化产品、完善产品，确保公司产品有足够的竞争力。

在人才建设方面，公司加大了对内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训，吸引、培养以及稳定优秀人才，目前公司技术研发团队稳定，研发能力与业务拓展能力都得到了很好的提升。

在公司内部管理方面，报告期内，公司进一步完善了公司组织结构，健全了管理制度，不断规范流程与标准，有效提高了公司整体管控水平。

报告期内，公司经营管理层、核心技术人员队伍稳定，各项重大内部控制体系运行良好。

### 三、 风险与价值

#### 一、宏观政策性风险

公司处于国家鼓励发展的软件行业，以工信部为首的有关部门陆续出台了一系列鼓励行业发展的政策。一旦国家的政策环境发生变化，将对公司的生产经营造成一定的影响，甚至有可能导致行业整体需求下降，从而对本公司生产经营带来不利影响。还可能进一步提高公司经营成本，影响公司的盈利水平，引起公司的业绩波动。

应对措施：国家宏观政策的改变，会给企业的经济利益带来影响。因此，公司会密切关注国家相关政策的变化，并通过加大市场开拓、产品开发、技术创新的力度，优化公司产品结构以及提升公司软件产品的知名度等方式，来有效应对行业政策潜在的变化所带来的不利影响。

#### 二、公司业务风险

公司主营业务是为涉及投融资交易、金融信贷审批、移动展业、电子商务等业务的机构或企业提供软件开发和技术服务。其中，投融资交易类软件产品的服务对象会涉及互联网金融中的网贷行业。国家在鼓励发展互联网金融创新等业务的同时，也加强了对行业的规范和整治工作。随着中国银监会、工业和信息化部、公安部、国家互联网信息办公室制定的《网络借贷信息中介机构业务活动管理暂行办法》的正式发布实施及整改要求，对网贷行业有较大冲击，进而对公司造成间接影响，包括行业监管整治带来的市场风险以及客户进行业务调整或转型给公司带来的收入预期减少的风险。

应对措施：公司将实时关注互联网金融的监管政策及发展动向，进而会对相关影响进行提前预判，以确保公司的互联网金融软件产品能够快速、灵活适应监管政策的变化，并加大、加快向城商行、农商行、消费金融公司等方向的产品布局，同时，也在积极寻求政策监管所带来的新的商机，包括银行存管业务、系统安全等级保护等。此外，也积极拓展公司在电子商务、移动应用及政企信息化方面的业务，以减少某一业务领域的潜在变化给公司整体经营所带来的不利影响。

### 三、市场竞争加剧的风险

经过二十多年的快速发展，中国的软件开发行业已经聚集了大量的企业和从业人员，行业竞争日趋激烈。同时，软件开发企业还面临着互联网上下游企业在人才和商业模式上的多重挤压，包括互联网巨头公司以及各强势金融机构衍生的 IT 服务机构所参与市场竞争。企业越来越依赖于技术创新来抢占市场份额。如果公司不能在人才储备、技术创新、市场开拓等方面适应市场变化，公司面临的市场竞争风险将会加大，进而使企业面临成长放缓或经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司加大研发费用和人才引进方面投入，加强产品研发及项目实施的全流程管理，不断提高产品的适应性与客户满意度，并及时掌握市场变化的动态，以便快速做出反应。

### 四、人才流失及技术泄密风险

作为一家软件公司，人才是公司的核心竞争力。随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大，人才竞争也变得日益激烈，潜在对公司的人力资源形成影响。维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才是公司保持市场地位、不断提升创新能力的关键，一旦大量人才流失，将会对本公司的业务发展造成不利影响。虽然公司已采取多种措施以确保核心技术人员稳定及核心技术不会失密，但基于公司的行业特点以及其他因素，公司仍然存在人才流失、技术泄密或被他人盗用的风险。一旦大量人才流失、核心技术失密，将会对本公司的业务发展造成不利影响。

应对措施：公司制定了合理的薪酬和考评制度，建立多层次的长期激励体系，按员工的贡献大小实行不同的福利、奖励制度，以提高员工的积极性和工作效率，并通过加强企业文化建设来提升团队凝聚力。同时，公司会加强产品及程序源代码的管理，分权限进行控制，并要求所有员工均签署保密协议并强化安全保密意识，以减少技术泄密所带来的不利影响。此外，公司也将进一步加大研发与创新力度，通过高附加值、高收益率的产品和服务，来抵消人力成本上升的风险。

### 五、公司治理机制不能有效发挥作用的风险

有限公司期间，公司治理机制较为简单。股份公司成立后，公司法人治理结构及治理机制逐步完善。但由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，以及公司在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司后，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，

上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。因此，公司未来经营中可能存在因治理机构不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司逐步建立健全法人治理结构及治理机制，并通过培训、持续督导及设置专人负责等方式，确保《公司章程》、“三会”议事规则、信息披露要求及各项治理制度在公司的日常运营中得到有效、高效的落实与执行。

#### 六、客户依赖风险

公司的客户较为集中，2019年（1-6月）、2018年、2017年公司营业收入前五大客户带来的收入分别为3,199,971.69元、9,603,212.33元、8,472,859.42元，占公司营业总收入的比例分别为72.94%、72.71%、59.51%，在一定程度上存在对主要客户依赖的情形，但如果重大客户经营策略发生改变或者个别客户出现财务状况恶化等因素导致与公司的合作发生不利变化，将会对公司的经营造成重大不利影响。

应对措施：公司将加大市场及销售力度，积极拓展不同产品线的客户，以减少对单一客户的依赖。

#### 七、抵御风险能力较弱的风险

与同行业上市公司相比，公司资产、收入金额较小，盈利能力相对较弱。如果公司无法获取新的项目资源，则公司抵御市场风险的能力将减弱，对公司的运营产生不利影响。

应对措施：公司将积极进行业务拓展，并不断整合销售渠道资源，提升销售转化率，不断提升销售业绩。同时，进一步提升公司产品及技术的竞争力，树立公司良好的品牌形象，以增强对市场风险的抵御能力。

报告期内，公司无新增风险因素。

## 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，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

履行社会责任是公司实现社会价值的平台，公司恪守诚信经营、专于服务、永续创新的理念，努力

践行着“用科技服务实体经济”的社会责任观，在追求效益的同时，积极保护员工、客户、供应商、合作伙伴、股东等利益相关者合法权益，认真履行企业应当履行的责任，为实现社会可持续发展做出应有的贡献。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 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	2016/6/29		挂牌	同业竞争承诺	承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	正在履行中
公司持股5%以上股东	2016/6/29		挂牌	同业竞争承诺	承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成	正在履行中



					竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。	
公司股东	2016/6/29		挂牌	不发生资金占用及非经营性资金往来承诺	承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用股份公司及其子公司资金，且将严格遵守中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于非上市公众公司法人治理的有关规定，避免本人、本单位及本单位控制的企业与股份公司发生除正常业务外的一切资金往来。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/6/29		挂牌	关于股份锁定期承诺	承诺在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。承诺在此期间内，本人将遵守公司法等相关法律法规及证监会、全国股转系统对股权转让限制的相关规定，不转让或者委托他人管理本人持有的股份公司的股份，也不会由股份公司收购本人持有的上述股份。	正在履行中
公司股东、实际控制人及董监高	2016/6/29		挂牌	规范及减少关联交易承诺	承诺（1）将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策，确保股份公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；将严格控制与股份公司及其子公司之间发生的关联交易。（2）承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用股份公司及其子公	正在履行中

					<p>司资金，也不要求股份公司及其子公司为本单位及本单位控制的其他企业进行违规担保。（3）如果与股份公司在今后的经营活动中发生不可避免的关联交易，本单位将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行股份公司《公司章程》和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本单位及本单位控制的其他企业将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护股份公司和股东利益不受损害。</p>	
公司	2016/6/29		挂牌	不从事或投资 P2P 网络借贷等投融资交易平台业务承诺	<p>公司承诺不从事或投资 P2P 网络借贷等投融资交易平台业务，仅仅为其提供软件开发与技术服务。</p>	正在履行中
高级管理人员	2016/6/29		挂牌	高级管理人员不兼职承诺	<p>承诺未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业领薪；本人亦未在本公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业中兼职。</p>	正在履行中
公司	2016/6/29		挂牌	本公司不存在任何对外担保和资金占用的情形	<p>公司及法定代表人承诺本公司不存在任何对外担保和资金占用的情形。未来公司将严格按照公司法等相关法律法规、《公司章程》、</p>	正在履行中

					《对外担保管理办法》等文件关于对外担保的决议程序和内容的相关规定，确保对外担保事项的决策、执行合法合规。	
--	--	--	--	--	--	--

**承诺事项详细情况：**

**1、承诺事项：避免同业竞争的承诺**

公司持股 5%以上的股东、实际控制人就避免同业竞争做出承诺，签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

另外，公司控股股东、实际控制人王洋的妻子徐杨、安润金融信息服务（北京）有限公司均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人/单位承诺自本承诺函出具之日起，本人/单位将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，否则自愿承担违反承诺给北京中科博润科技股份有限公司造成的损失。

履行情况：在报告期内，上述股东、实际控制人及相关承诺人、承诺单位严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

**2、承诺事项：不发生资金占用及非经营性资金往来的承诺**

公司股东就不发生资金占用及非经营性资金往来做出承诺，并签署承诺函。承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用股份公司及其子公司资金，且将严格遵守中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于非上市公众公司法人治理的有关规定，避免本人、本单位及本单位控制的企业与股份公司发生除正常业务外的一切资金往来。

履行情况：在报告期内，上述股东严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

**3、承诺事项：关于股份锁定期的承诺**

公司实际控制人和控股股东，签署了股份锁定期承诺。承诺在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。承诺在此期间内，本人将遵守公司法等相关法律法规及证监会、全国股转系统对股权转让限制的相关规定，不转让或者委托他人管理本人持有的股份公司的股份，也不会由股份公司收购本人持有的上述股份。

履行情况：在报告期内上述人员严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

#### 4、承诺事项：规范及减少关联交易的承诺

公司股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员就规范及减少关联交易做出承诺，并签署承诺函。承诺（1）将充分尊重股份公司的独立法人地位，保障股份公司独立经营、自主决策，确保股份公司的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；将严格控制与股份公司及其子公司之间发生的关联交易。（2）承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、挪用股份公司及其子公司资金，也不要求股份公司及其子公司为本单位及本单位控制的其他企业进行违规担保。（3）如果与股份公司在今后的经营活动中发生不可避免的关联交易，本单位将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行股份公司《公司章程》和关联交易决策制度中所规定的决策权限、决策程序、回避制度等内容，充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公平、公允原则及正常的商业条款进行交易，本单位及本单位控制的其他企业将不会要求或接受股份公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护股份公司和股东利益不受损害。

履行情况：在报告期内上述人员严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

#### 5、承诺事项：不从事或投资 P2P 网络借贷等投融资交易平台业务的承诺

公司承诺不从事或投资 P2P 网络借贷等投融资交易平台业务，仅仅为其提供软件开发与技术服务。

履行情况：在报告期内公司严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

#### 6、承诺事项：高级管理人员不兼职的承诺

公司高级管理人员就不兼职做出承诺，并签署承诺函。承诺未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业领薪；本人亦未在公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业或其他企业中兼职。

履行情况：在报告期内上述人员严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

#### 7、承诺事项：本公司不存在任何对外担保和资金占用的情形。

公司及法定代表人承诺本公司不存在任何对外担保和资金占用的情形。未来公司将严格按照公司法等相关法律法规、《公司章程》、《对外担保管理办法》等文件关于对外担保的决议程序和内容的有关规定，确保对外担保事项的决策、执行合法合规。

履行情况：在报告期内公司及法定代表人严格履行了上述承诺，未发生任何违背承诺的事项。

## 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	2,107,636	42.08%	0	2,107,636	42.08%
	其中：控股股东、实际控制人	352,080	7.03%	0	352,080	7.03%
	董事、监事、高管	688,633	13.75%	0	688,633	13.75%
	核心员工	-	-		-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	2,900,614	57.92%	0	2,900,614	57.92%
	其中：控股股东、实际控制人	1,056,240	21.09%	0	1,056,240	21.09%
	董事、监事、高管	2,065,905	41.25%	0	2,065,905	41.25%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		5,008,250	-	0	5,008,250	-
普通股股东人数		7				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股 变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	王洋	1,408,320	0	1,408,320	28.12%	1,056,240	352,080
2	北京博融惠众投资 中心（有限合伙）	1,252,062	0	1,252,062	25.00%	834,709	417,353
3	北京宜行天下科技 有限公司	1,001,650	0	1,001,650	20.00%		1,001,650
4	孙颖博	500,825	0	500,825	10.00%	375,619	125,206
5	卢世浪	483,798	0	483,798	9.66%	362,849	120,949
合计		4,646,655	0	4,646,655	92.78%	2,629,417	2,017,238

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截至报告期末，股东王洋为股东北京博融惠众投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人；股东殷晓岚为股东北京博融惠众投资中心（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，公司现有股东之间无关联关系。

### 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

目前公司不存在持股 50%以上的股东，但王洋直接持有公司 28.12%的股权，为公司第一大股东。同时，王洋担任北京博融惠众投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，通过博融惠众间接控制公司 25%的股权。此外，王洋担任公司董事，对公司的经营决策有重大影响。综上，王洋为公司控股股东及实际控制人，简历如下：

王洋，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，2008 年 9 月毕业于中央财经大学，高级工程师职称。主要职业经历：1999 年 1 月-2002 年 12 月，任职于中国科学院软件研究所对象技术研究中心，负责相关纵向科研项目的管理及科研成果产业化工作；2003 年 1 月-2004 年 10 月，任职于北京中科国际软件有限公司，担任大项目事业部总经理；2004 年 10 月-2016 年 4 月，任职于北京中科博润信息技术有限公司，担任董事、总经理；2009 年 12 月至今，任安华农业保险股份有限公司安华工程技术研究所职员；2019 年 6 月至今，担任中科博润董事，任期 3 年。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
殷晓岚	董事长、董事会秘书	男	1976年6月	博士	2019年6月5日至2022年6月4日	是
王洋	董事	男	1973年10月	硕士	2019年6月5日至2022年6月4日	否
卢世浪	董事	男	1974年9月	硕士	2019年6月5日至2022年6月4日	是
张哲	董事	男	1986年2月	硕士	2019年6月5日至2022年6月4日	是
万伟	董事	女	1978年4月	硕士	2019年6月5日至2022年6月4日	否
朱卫华	总经理	男	1979年9月	本科	2019年6月5日至2022年6月4日	是
金蓓弘	监事会主席	女	1967年6月	博士	2019年6月5日至2022年6月4日	否
田宇	监事	男	1987年6月	专科	2019年6月5日至2022年6月4日	是
吕鑫	监事	女	1989年10月	本科	2019年6月5日至2022年6月4日	否
刘东秀	财务总监	女	1979年1月	专科	2019年6月5日至2022年6月4日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长殷晓岚与董事万伟是夫妻关系，其余董事、监事、高级管理人员互相无任何关联关系，与控股股东、实际控制人无任何关联关系。

#### (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
王洋	董事	1,408,320	0	1,408,320	28.12%	0
卢世浪	董事	483,798	0	483,798	9.66%	0
殷晓岚	董事长、董事会秘书	309,510	0	309,510	6.18%	0
金蓓弘	监事会主席	52,085	0	52,085	1.04%	0
合计	-	2,253,713	0	2,253,713	45%	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
--	------------	--

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙颖博	董事长	换届	无	换届
殷晓岚	总经理	换届	董事长、董事会秘书	换届
卢世浪	董事、董事会秘书	换届	董事	换届
朱卫华	无	新任	总经理	新任
万伟	无	新任	董事	新任

**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

万伟，女，1978年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2001年7月至2006年8月，任职于北京大学第三医院，任职住院医师。2006年9月至今，任职于北京大学第三医院，任职主治医师。现任公司董事，任期三年。

朱卫华，男，1979年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2001年7月至2014年9月，任职于上海星移软件有限公司，任职项目总监。2014年9月至2016年4月，任职于北京中科博润信息技术有限公司，任职经理。2016年4月至2019年6月，任职于北京中科博润科技股份有限公司，任职经理。2019年6月至今，任职于北京中科博润科技股份有限公司，任职总经理，任期三年。

**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
研发及项目部	53	41
人力资源部	2	2
销售部	4	2
市场部	1	1
财务部	2	2
管理类	3	3
<b>员工总计</b>	<b>65</b>	<b>51</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	43	36
专科	17	10
专科以下	1	1
<b>员工总计</b>	<b>65</b>	<b>51</b>



## 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、人员变动

报告期内，公司结合业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，对人员进行了优化调整。公司核心研发及项目实施团队稳定，销售部及市场部做了进一步优化。

### 2、人才引进

报告期内，公司通过常规社会招聘、内部员工推荐、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合公司发展需要及岗位要求的人才，一方面补充了企业成长所需要的新鲜血液、促进公司内部的优胜劣汰，另一方面也加强、提升了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展奠定了坚实的人力资源保障。

### 3、培训计划

公司按照相关培训体系，积极组织与公司发展阶段相适应的各类培训，包括新员工入职培训、在职员工的技术培训、业务培训、管理培训等，以此来帮助员工提高岗位胜任技能，提高公司中层干部及骨干在日常管理中的执行力与领导力。同时人事部门还定期组织开展各类文化生活，加强员工之间的交流、互动。通过相关培训及文化活动，在不断提高公司员工的整体素质和凝聚力的同时，也进一步提升了公司的创新能力，进而实现公司与员工的双赢共进。

4、招聘：公司的招聘渠道包括网络招聘、内部员工推荐、软件培训机构招聘及高等院校招聘等。

### 5、薪酬政策

公司的薪酬政策是按照多劳多得、奖勤罚懒、责任与贡献优先等原则来进行薪酬体系的组织与管理。根据员工的胜任能力、所担任的职务/岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位、等级来确定薪酬标准。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，项目绩效奖金和年度一次性奖金，并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，生育等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

截至报告期末，没有需公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、（一）	882,883.85	3,540,647.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、（二）	556,052.56	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、（三）	3,718,554.70	3,476,037.69
其中：应收票据		-	-
应收账款		3,718,554.70	3,476,037.69
应收款项融资			
预付款项	七、（四）	-	6,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（五）	118,250.36	163,087.99
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货		-	-
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		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>5,275,741.47</b>	<b>7,185,773.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、(六)	101,554.41	123,176.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、(七)	3,897.58	4,157.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、(八)	627,966.32	620,469.28
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>733,418.31</b>	<b>747,803.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,009,159.78</b>	<b>7,933,576.64</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	七、(九)	1,000.00	-
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	七、(十)	561,927.90	512,425.55
应交税费	七、(十一)	119,582.00	129,843.84
其他应付款	七、(十二)	2,704.00	2,325.00
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			
<b>流动负债合计</b>		685,213.90	644,594.39
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		685,213.90	644,594.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	七、（十三）	5,008,250.00	5,008,250.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（十四）	1,302.55	1,302.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、（十五）	268,898.33	268,898.33
一般风险准备			
未分配利润	七、（十六）	45,495.00	2,010,531.37
归属于母公司所有者权益合计		5,323,945.88	7,288,982.25
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		5,323,945.88	7,288,982.25
<b>负债和所有者权益总计</b>		6,009,159.78	7,933,576.64

法定代表人：殷晓岚

主管会计工作负责人：刘东秀

会计机构负责人：刘东秀

## (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>		<b>4,387,109.20</b>	<b>6,427,378.24</b>
其中：营业收入	七、(十七)	4,387,109.20	6,427,378.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>6,375,695.35</b>	<b>6,628,200.75</b>
其中：营业成本	七、(十七)	1,964,223.16	3,995,840.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、(十八)	4,632.28	29,874.08
销售费用	七、(十九)	98,502.85	271,258.99
管理费用	七、(二十)	1,688,850.99	1,550,113.86
研发费用	七、(二十一)	2,548,659.03	767,832.58
财务费用	七、(二十二)	-1,206.52	-380.61
其中：利息费用			
利息收入		1,385.26	695.61
信用减值损失			
资产减值损失	七、(二十三)	72,033.56	13,661.29
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(二十四)	16,052.56	44,004.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,972,533.59</b>	<b>-156,818.26</b>
加：营业外收入	七、(二十五)	0.18	195,700.00
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,972,533.41</b>	<b>38,881.74</b>
减：所得税费用	七、(二十六)	-7,497.04	-2,049.19

<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,965,036.37	40,930.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
<b>（一）按经营持续性分类：</b>	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>（二）按所有权归属分类：</b>	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,965,036.37	40,930.93
<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			
<b>（一）不能重分类进损益的其他综合收益</b>			
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			
<b>（二）将重分类进损益的其他综合收益</b>			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
1. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,965,036.37	40,930.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,965,036.37	40,930.93
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
<b>（一）基本每股收益（元/股）</b>		-0.39	0.01
<b>（二）稀释每股收益（元/股）</b>			

法定代表人：殷晓岚

主管会计工作负责人：刘东秀

会计机构负责人：刘东秀

### (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		4,328,972.39	7,196,156.39
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		45,216.81	257,945.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,374,189.20</b>	<b>7,454,101.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		902,329.75	1,313,489.59
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		4,722,934.66	5,257,021.94
支付的各项税费		296,116.18	263,886.43
支付其他与经营活动有关的现金		565,370.60	639,204.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>6,486,751.19</b>	<b>7,473,602.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,112,561.99</b>	<b>-19,500.86</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,610,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,610,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,201.98	29,364.97

投资支付的现金		4,150,000.00	5,300,000.00
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>		4,155,201.98	5,329,364.97
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-545,201.98	-2,329,364.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,657,763.97	-2,348,865.83
加：期初现金及现金等价物余额		3,540,647.82	3,329,865.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		882,883.85	980,999.38

法定代表人：殷晓岚

主管会计工作负责人：刘东秀

会计机构负责人：刘东秀



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《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》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并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。本公司根据以上要求编制了财务报表。

### 二、 报表项目注释

## 北京中科博润科技股份有限公司 财务报表附注

2019 年 1-6 月

(除特别说明，金额以人民币元表述)

## 一、公司基本情况

北京中科博润科技股份有限公司（以下简称“本公司”），成立于2004年10月29日，统一社会信用代码：911101087684750460；公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)；企业注册地址：北京市海淀区知春路56号西区5层527。注册资本：500.825万元；实收资本：500.825万元。营业期限：无固定期限；法定代表人：殷晓岚。

公司经营范围：技术咨询、技术服务；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；销售文化用品、体育用品、工艺品、电子产品、日用品、计算机、软件及辅助设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 二、财务报表编制基础

### 1、编制基础

本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42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定、财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知（财会〔2018〕15号）（以下合称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、公司主要会计政策、会计估计

### 1、会计期间

本公司以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2019年01月01日至2019年

6 月 30 日止。

## 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 4、外币业务核算方法

外币业务发生时，采用交易发生日的即期汇率折算为本位币。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，汇兑差额计入当期损益。外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率折算。企业对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者近似汇率）折算。企业在处置境外经营时，应当将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益，部分处置境外经营的，应当按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短、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。

## 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、②持有至到期投资、③贷款和应收款项以及④可供出售金融资产。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3） 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原

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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5） 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

##### ④ 贷款承诺

未指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按

照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6） 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （7） 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

#### （8） 金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 7、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。



(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

③ 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	3.00%	3.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	20.00%	20.00%
3年以上	100.00%	100.00%

## 8、存货

(1) 存货分类：本单位在2019年1-6月无存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法：存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工

成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法核算，计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本计价方法。

### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### （4） 对低值易耗品采用一次转销法，对包装物采用采用一次转销法。

（5） 资产负债表日企业应当按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计量。对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

### （6） 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 9、 持有待售资产和处置组

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动

资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、6“金融工具”。

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

### （1）长期股权投资的初始计量

① 同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。合并发生的各项直接相关费用，计入当期管理费用。

② 非同一控制下的企业合并，在合并日按照购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和作为初始投资成本。合并发生的各项直接相关费用，计入当期管理费用。

③ 其他方式取得的长期股权投资。以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权

投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （2）长期股权投资的后续计量

① 对子公司的长期股权投资采用成本法核算；

② 对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

③ 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。

④ 采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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。不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

⑤ 采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。投资企业取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

⑥ 采用权益法核算的长期股权投资，投资企业确认被投资单位发生的净亏损，应当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，投资企业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，投资企业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。

⑦ 采用权益法核算的长期股权投资，投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## （3）长期股权投资的转换及处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 11、固定资产

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。

### （1） 固定资产的初始计量

① 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

② 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

③ 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

④ 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

### （2） 固定资产的后续计量

① 固定资产折旧方法，达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧，各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5%	31.67%

② 固定资产的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

③ 企业的固定资产应当在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，应当计提固定资产减值准备。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

### （3） 固定资产的处置

发生固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入营业外收支或资产处置收益。

## 12、 无形资产

### （1） 无形资产的初始计量

① 外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。

② 投资者投入的无形资产。投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定无形资产取得成本。如果投资合同或协议约定价值不公允的，应按无形资产的公允价值作为初始成本。

③ 取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## (2) 无形资产的后继计量

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额应当按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，应当采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产，企业在每个会计期间进行减值测试，如经减值测试表明已发生减值，则需要计提相应的减值准备。

## (3) 无形资产的处置

出售无形资产时，应将所得价款与该项无形资产的账面价值之间的差额，计入当期损益。

## (4) 研究与开发支出

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (5) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

### 13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司的长期待摊费用主要包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(1) 大修理费用采用待摊方式的，应当将发生的大修理费用在下一大修理前平均摊销；租入固定资产改良支出应当在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用应当在受益期内平均摊销。

(2) 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

### 14、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利、其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

## 16、借款费用

### （1）借款费用确认原则

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。

### （2）借款费用资本化期间

① 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息，折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资本支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

② 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，并将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③ 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。



### （3） 借款利息资本化金额的确定

① 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，应当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。

② 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，企业应当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。

### （4） 外币借款的处理

在资本化期间，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化；除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 17、 预计负债

### （1） 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：

- ① 义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

### （2） 计量方法

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

最佳估计数分别以下情况处理：

- ① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。
- ② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

## 18、 收入

当公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （1） 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （2） 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- （3） 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （4） 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- （5） 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

## 19、政府补助

政府补助指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，分别下列情况处理：

- ① 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

## 20、企业所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法，按照当期计算的应缴所得税额确认为当期所得税费用方法。汇算清缴的方式：季度预缴，年终汇算清缴。

## 五、重要会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正的说明

### 1、会计政策变更

本公司报告期内不存在会计政策变更事项。

## 2、会计估计变更

本公司报告期内不存在会计估计变更事项。

## 3、重大会计差错

本公司报告期内无重大会计差错更正事项。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率列示如下：

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	16%、13%、6%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
个人所得税	---	---

### 2、税收优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条；《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号，本公司享受“国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税”的税收优惠政策。

## 七、会计报表主要项目注释

### (一)货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现 金	5,700.59	16,096.79
银行存款	877,183.26	3,524,551.03
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	882,883.85	3,540,647.82

## (二) 交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
国债逆回购理财产品	556,052.56	0.00
合 计	556,052.56	---

## (三) 应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	3,718,554.70	3,476,037.69
合 计	3,718,554.70	3,476,037.69

### (1) 应收账款

#### ① 账龄分析

账 龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	3,268,510.00	82.97%	98,055.30	3,485,193.50	95.56%	104,555.81
1-2 年	561,000.00	14.24%	56,100.00	106,000.00	2.91%	10,600.00
2-3 年	54,000.00	1.37%	10,800.00	0.00	0.00%	0.00
3 年以上	56,000.00	1.42%	56,000.00	56,000.00	1.53%	56,000.00
合 计	3,939,510.00	100.00%	220,955.30	3,647,193.50	100.00%	171,155.81

#### ② 欠款单位明细情况如下:

单位名称	年末余额	占应收账款比例	款项性质
北京茂森技术有限公司	1,160,500.00	29.46%	业务款
北京笑竹科技有限公司	600,000.00	15.23%	业务款
彩讯科技股份有限公司	484,110.00	12.29%	业务款
合 计	2,244,610.00	56.98%	---

③ 以上欠款单位年末余额合计占应收账款年末余额的 56.98%。

#### (四) 预付款项

账龄分析：

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	0.00	0.00%	6,000.00	100.00%
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	---	---	6,000.00	100.00%

#### (五) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	118,250.36	163,087.99
合 计	118,250.36	163,087.99

##### (1) 其他应收款

###### ① 账龄分析

账 龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	15,000.00	12.90%	450.00	63,783.76	62.98%	1,913.51
1-2 年	63,783.76	54.87%	6,378.38	0.00	0.00%	0.00
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	21,699.00	21.42%	4,339.80

3 年以上	37,459.00	32.23%	37,459.00	15,800.00	15.60%	15,800.00
合 计	116,242.76	100.00%	44,287.38	101,282.76	100.00%	22,053.31

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
特殊信用组合	46,294.98	0.00	0.00

(续表)

组合名称	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
特殊信用组合	83,858.54	0.00	0.00

② 欠款单位明细情况如下：

单位名称	年末余额	占其他应收款比例	款项性质
中海实业有限责任公司北京基地分公司	63,783.76	39.24%	押金
沈阳美景新天地商务有限公司	21,659.00	13.33%	押金
国信招标集团股份有限公司	15,000.00	9.23%	保证金
北京茂森技术有限公司	9,800.00	6.03%	保证金
合 计	110,242.76	67.83%	---

③ 以上欠款单位前年末余额合计占其他应收款年末余额的 67.83%。

## (六) 固定资产

类 别	年末余额	年初余额
固定资产	101,554.41	123,176.48
固定资产清理	0.00	0.00
合 计	101,554.41	123,176.48

### (1) 固定资产

类别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
固定资产原值	233,572.26	5,201.98	0.00	238,774.24
电子设备	233,572.26	5,201.98	0.00	238,774.24
累计折旧	110,395.78	26,824.05	0.00	137,219.83
电子设备	110,395.78	26,824.05	0.00	137,219.83
净值	123,176.48	---	---	101,554.41

### (七) 无形资产

类别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
软件	4,157.38	0.00	259.80	3,897.58
净值	4,157.38	---	259.80	3,897.58

### (八) 递延所得税资产

项目	年末余额		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
应收账款减值准备	220,955.30	33,143.30	171,155.81	25,673.37
其他应收款减值准备	22,234.07	3,335.11	22,053.31	3,308.00
税前可抵扣亏损	3,943,252.75	591,487.91	3,943,252.75	591,487.91
合计	4,186,442.12	627,966.32	4,136,461.87	620,469.28

### (九) 预收款项

#### (1) 账龄分析:

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,000.00	100.00%	0.00	0.00%
1-2年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2-3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%

3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	1,000.00	100.00%	---	---

(2) 债权单位明细情况如下:

单位名称	年末余额	占预收款项比例	款项性质
千德易讯网络科技(北京)有限公司	1,000.00	100.00%	服务费
合计	1,000.00	100.00%	---

(3) 债权单位共一名年末余额占预收款项年末余额的 100.00%。

#### (十) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	512,425.55	4,018,268.47	3,968,766.12	561,927.90
职工福利费	0.00	18,044.60	18,044.60	0.00
社会保险费	0.00	501,054.97	501,054.97	0.00
住房公积金	0.00	131,508.00	131,508.00	0.00
合计	512,425.55	4,668,876.04	4,619,373.69	561,927.90

#### (十一) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	82,672.96	115,932.00
个人所得税	34,788.44	0.00
城市维护建设税	1,237.02	8,115.24
教育费附加	530.15	3,477.96
地方教育费附加	353.43	2,318.64
合计	119,582.00	129,843.84

#### (十二) 其他应付款



类别	年末余额	年初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	2,704.00	2,325.00
合计	2,704.00	2,325.00

### (1) 其他应付款

#### ① 账龄分析:

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,704.00	100.00%	2,325.00	100.00%
1-2年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2-3年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	2,704.00	100.00%	2,325.00	100.00%

#### ② 债权单位明细情况如下:

单位名称	年末余额	占其他应付款比例	款项性质
代付项	2,704.00	100.00%	差旅费、津贴
合计	2,704.00	100.00%	---

#### ③ 债权单位年末余额共一名占其他应付款年末余额的 100.00%。

### (十三) 实收资本

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
王洋	1,408,320.00	0.00	0.00	1,408,320.00
孙颖博	500,825.00	0.00	0.00	500,825.00

卢世浪	483,798.00	0.00	0.00	483,798.00
金蓓弘	52,085.00	0.00	0.00	52,085.00
殷晓岚	309,510.00	0.00	0.00	309,510.00
北京博融惠众投资中心(有限合伙)	1,252,062.00	0.00	0.00	1,252,062.00
北京宜行天下科技有限公司	1,001,650.00	0.00	0.00	1,001,650.00
合 计	5,008,250.00	---	---	5,008,250.00

#### (十四) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	1,302.55	0.00	0.00	1,302.55
合 计	1,302.55	---	---	1,302.55

#### (十五) 盈余公积

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	268,898.33	0.00	0.00	268,898.33
合 计	268,898.33	---	---	268,898.33

#### (十六) 未分配利润

项 目	本期余额
期初未分配利润	2,010,531.37
加:期初未分配利润调整	0.00
调整后期初未分配利润	2,010,531.37
加:本期净利润	-1,965,036.37
减:提取法定盈余公积	0.00
提取任意盈余公积金	0.00
提取一般风险准备	0.00
应付普通股股利	0.00

转作股本的普通股股利	0.00
期末未分配利润	45,495.00

### (十七) 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	4,387,109.20	1,964,223.16	6,427,378.24	3,995,840.56
其中：提供劳务	4,387,109.20	1,964,223.16	6,427,378.24	3,995,840.56
合 计	4,387,109.20	1,964,223.16	6,427,378.24	3,995,840.56

### (十八) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,386.64	16,959.81
教育费附加	1,022.84	7,268.50
地方教育费附加	681.90	4,845.67
印花税	540.90	800.10
合 计	4,632.28	29,874.08

### (十九) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	56,903.25	231,088.80
社会保险	10,036.28	30,468.99
住房公积金	1,752.00	7,201.00
宣传费	29,811.32	0.00
业务招待费	0.00	1,126.00
交通费	0.00	1,192.00
餐费	0.00	182.20

合 计	98,502.85	271,258.99
-----	-----------	------------

**(二十) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	840,100.25	638,725.03
社会保险	123,278.80	115,730.28
住房公积金	37,093.00	26,976.00
办公费	27,314.17	9,829.76
业务招待费	23,714.00	25,611.53
电话费	4,314.22	3,541.29
交通费	10,848.07	3,998.00
差旅费	43,882.81	48,150.10
福利费	67,568.16	40,699.86
房租费	277,076.51	245,839.80
物业费	60,656.08	70,978.04
电费	15,785.35	3,975.64
保洁费	1,920.00	1,920.00
服务费	46,641.31	43,559.39
快递费	4,430.00	2,321.00
教育经费	6,287.63	4,027.50
工会经费	0.00	974.54
折旧费	26,824.05	15,046.87
无形资产摊销	259.80	259.80
法律顾问费	47,169.81	47,169.81
招聘费	5,547.17	4,981.13
其他	1,608.38	0.00

餐费	2,529.54	378.08
审计费	0.00	70,892.11
督导费	0.00	124,528.30
离职补贴	14,001.88	0.00
合计	1,688,850.99	1,550,113.86

#### (二十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,548,659.03	767,832.58
合计	2,548,659.03	767,832.58

#### (二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	1,385.26	695.61
汇兑损失	0.00	0.00
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费	178.74	315.00
合计	-1,206.52	-380.61

#### (二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	72,033.56	13,661.29
合计	72,033.56	13,661.29

#### (二十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购短期理财收益	16,052.56	44,004.25

合 计	16,052.56	44,004.25
-----	-----------	-----------

#### (二十五) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
微信认证	0.18	0.00
挂牌补助	0.00	195,700.00
合 计	0.18	195,700.00

#### (二十六) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
递延所得税	-7,497.04	-2,049.19
合 计	-7,497.04	-2,049.19

### 八、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	---	---
净利润	-1,965,036.37	40,930.93
加：资产减值准备	72,033.56	13,661.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,824.05	15,046.87
无形资产摊销	259.80	259.80
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“—”号填列）	-16,052.56	-44,004.25

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,497.04	-2,049.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-263,712.94	-71,409.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,619.51	28,063.28
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,112,561.99	-19,500.86
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	---	---
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	---	---
现金的年末余额	882,883.85	980,999.38
减：现金的年初余额	3,540,647.82	3,329,865.21
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-2,657,763.97	-2,348,865.83

## 九、关联方关系及关联方交易

### （一）关联方关系

#### 本公司的股东

关联方名称	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
王洋	28.12%	28.12%
孙颖博	10.00%	10.00%
卢世浪	9.66%	9.66%
金蓓弘	1.04%	1.04%

殷晓岚	6.18%	6.18%
北京博融惠众投资中心（有限合伙）	25.00%	25.00%
北京宜行天下科技有限公司	20.00%	20.00%

## （二）关联方交易

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在关联方交易。

## 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	0.00	---
除上述各项之外的营业外收入和支出	0.00	---
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	---
所得税影响额	0.00	--
少数股东权益影响额	0.00	--
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	
		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	-31.16	-0.39	-0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.16	-0.39	-0.39

## 十一、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十二、承诺事项



截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### **十三、资产负债表日后非调整事项**

截至 2019 年 08 月 28 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### **十四、其他重要事项**

截至 2019 年 08 月 28 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

### **十五、会计报表的批准报出**

本会计报表业经公司董事会于 2019 年 08 月 28 日批准报出。

北京中科博润科技股份有限公司

2019 年 08 月 28 日