



# 北鹰科技

NEEQ : 836104

## 北京北鹰吉成科技股份有限公司

BEIJING NORTHEAGLE JICHENG TECHNOLOGY CO., LTD



## 年度报告

### 2019

## 公司年度大事记

1、2019 年 1、2 月份，公司分别召开第一届董事会第二十次会议、2019 年第一次临时股东大会审议并通过变更公司经营范围暨修订公司章程的议案。

1、2019 年 4、5 月份，公司分别召开第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第八次会议以及 2018 年年度股东大会审议并通过 2018 年年度报告。

2、2019 年 8 月份，公司分别召开第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第九次会议审议并通过 2019 年半年度报告。

3、2019 年 12 月份，公司召开第一届董事会第二十五次会议、审议并通过关于变更会计师事务所的议案。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 5  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 7  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 9  |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 11 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 20 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 26 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 28 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 28 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 30 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 30 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 36 |

## 释义

| 释义项目         |   | 释义                               |
|--------------|---|----------------------------------|
| 公司、股份公司、北鹰科技 | 指 | 北京北鹰吉成科技股份有限公司                   |
| 有限公司         | 指 | 北京北鹰吉成科技有限公司                     |
| 《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》                     |
| 股东大会         | 指 | 北京北鹰吉成科技股份有限公司股东大会               |
| 董事会          | 指 | 北京北鹰吉成科技股份有限公司董事会                |
| 监事会          | 指 | 北京北鹰吉成科技股份有限公司监事会                |
| 高级管理人员       | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、信息披露负责人          |
| 管理层          | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员                   |
| 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》   |
| 全国股份转让系统     | 指 | 全国中小企业股份转让系统                     |
| 全国股份转让系统公司   | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司               |
| 主办券商         | 指 | 太平洋证券股份有限公司                      |
| 上会会计师事务所     | 指 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）                 |
| 报告期末、期末      | 指 | 2019 年 12 月 31 日                 |
| 报告期、本期       | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |
| 期初、年初        | 指 | 2019 年 1 月 1 日                   |
| 上期、上年同期      | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 元/万元         | 指 | 人民币元/万元                          |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王今乐、主管会计工作负责人张桂连及会计机构负责人（会计主管人员）张桂连保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项                                       | 是或否                                                              |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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 |

### 【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称    | 重要风险事项简要描述                                                                                                                                              |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市场风险        | 随着国内系统集成及平台运营解决方案市场的不断发展，越来越多的软硬件服务商看到了该市场的前景，纷纷投入资本加入市场竞争与角逐，公司的利润空间会受到不利影响。                                                                           |
| 实际控制人不当控制风险 | 公司实际控制人王今乐直接及间接合计持有公司76.59%的股权，王今乐妹妹王晓红直接及间接合计持有公司23.41%的股权。实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如其利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事安排、财务决策等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。 |
| 公司治理风险      | 在公司整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构完善了内部控制管理体系，但公司治理和内部控制体系仍需进一步完善。随着公司经营规模的扩大以及市场变化，对公司治理将提出更高的要求，公司未来经营中存在着因公司治理不适应公司发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。                 |
| 客户集中程度较高的风险 | 报告期内，公司与主要客户的合作体现出较好的稳定与持续性，公司已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓                                                                                                    |

|                 |                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 力度。但如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。                                                                                                                          |
| 技术更新的风险         | 系统集成行业属于技术密集型产业，对从业公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品才能更好的提供服务。如果未来公司不能顺利推进研发项目或不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。 |
| 技术人员流失的风险       | 系统集成行业属于技术型行业，业务开展需要各领域内拥有专业知识并且具备丰富实践经验的人才，随着行业快速发展，各个企业不断招募大量人才，若企业人才出现流失，新成员无法迅速发展，不能顺利帮助企业拓展业务，将会削弱企业的竞争力，对企业发展业务产生较大影响，导致企业在市场的竞争中丧失竞争优势。                                                         |
| 代理权无法继续取得的风险    | 公司在计算机软硬件产品方面与当前国内外知名 IT 厂家建立长期、紧密的合作关系，这一紧密合作关系为公司在激烈的 IT 市场竞争中赢得了广泛的商机和价格优势，但是上述代理权每年授权一次，如果代理权到期后，公司无法取得新的代理权，将增加公司的采购成本，降低公司利润。                                                                    |
| 所得税政策变化风险       | 公司于 2015 年 11 月 24 日取得高新技术证书，享受高新技术企业所得税优惠政策，同时也可以享受国家其他的税收优惠政策，公司的经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖。但若上述税收优惠政策发生变化，仍会对公司经营业绩产生一定的影响。                                                                                  |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                                                                                                                                      |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                                |
|---------|------------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 北京北鹰吉成科技股份有限公司                                 |
| 英文名称及缩写 | BEIJING NORTHEAGLE JICHENG TECHNOLOGY CO., LTD |
| 证券简称    | 北鹰科技                                           |
| 证券代码    | 836104                                         |
| 法定代表人   | 王今乐                                            |
| 办公地址    | 北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1602 室                    |

### 二、 联系方式

|                 |                                    |
|-----------------|------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 刘延生                                |
| 职务              | 信息披露事务负责人                          |
| 电话              | 010-62101680                       |
| 传真              | 010-62106719                       |
| 电子邮箱            | liuyansheng@northeagle.com.cn      |
| 公司网址            | www.northeagle.com.cn              |
| 联系地址及邮政编码       | 北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1602 室 100086 |
| 公司指定信息披露平台的网址   | www.neeq.com.cn                    |
| 公司年度报告备置地       | 公司董事会办公室                           |

### 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            | 2000 年 2 月 29 日                                    |
| 挂牌时间            | 2016 年 3 月 15 日                                    |
| 分层情况            | 基础层                                                |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成和物联网技术服务-信息系统集成服务 |
| 主要产品与服务项目       | 信息系统集成及软件开发、运维维护服务                                 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                             |
| 普通股总股本（股）       | 24,300,000                                         |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                  |
| 做市商数量           | 0                                                  |
| 控股股东            | 王今乐                                                |
| 实际控制人及其一致行动人    | 王今乐                                                |

### 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 | 91110108718781256L          | 否 |
| 注册地址     | 北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1602 室 | 否 |
| 注册资本     | 24,300,000                  | 否 |
|          |                             |   |

## 五、 中介机构

|                |                             |
|----------------|-----------------------------|
| 主办券商           | 太平洋证券                       |
| 主办券商办公地址       | 云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼 |
| 主办券商联系电话       | 010-88321929                |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                           |
| 会计师事务所         | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 签字注册会计师姓名      | 杨滢、陈楚冰                      |
| 会计师事务所办公地址     | 上海市静安区威海路 755 号 25 层        |

## 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

## 七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

### 第三节 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                                   | 28,702,669.33 | 59,161,814.66 | -51.48%    |
| 毛利率%                                   | 7.23%         | 16.57%        | -          |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -8,958,269.15 | 106,130.09    | -8,540.84% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -9,523,131.12 | 108,803.80    | -8,852.57% |
| 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)         | -26.58%       | 0.28%         | -          |
| 加权平均净资产收益率%(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) | -28.26%       | 0.29%         | -          |
| 基本每股收益                                 | -0.37         | 0.00          | -          |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 32,806,507.55 | 52,169,632.37 | -37.12% |
| 负债总计            | 3,588,124.02  | 13,992,979.69 | -74.36% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 29,218,383.53 | 38,176,652.68 | -23.47% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.20          | 1.57          | -23.47% |
| 资产负债率%(母公司)     | 9.75%         | 26.18%        | -       |
| 资产负债率%(合并)      | 10.34%        | 26.82%        | -       |
| 流动比率            | 8.83          | 3.61          | -       |
| 利息保障倍数          | -50.92        | 2.17          | -       |

#### 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 | -5,067,190.36 | -10,612,219.77 | -52.25% |
| 应收账款周转率       | 9.27          | 3.41           | -       |
| 存货周转率         | 3.50          | 4.68           | -       |

**四、 成长情况**

|          | 本期         | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|------------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -37.12%    | -20.71% | -     |
| 营业收入增长率% | -51.48%    | -27.74% | -     |
| 净利润增长率%  | -8,540.84% | -96.85% | -     |

**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     | 24,300,000 | 24,300,000 | 0.00  |
| 计入权益的优先股数量 |            |            |       |
| 计入负债的优先股数量 |            |            |       |

**六、 非经常性损益**

单位：元

| 项目                    | 金额         |
|-----------------------|------------|
| 非流动资产处置损益             | -27,450.70 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 411,957.19 |
| 委托他人投资或管理资产的损益        | 180,355.48 |
| 非经常性损益合计              | 564,861.97 |
| 所得税影响数                | -          |
| 少数股东权益影响额（税后）         |            |
| 非经常性损益净额              | 564,861.97 |

**七、 补充财务指标**☐适用 ☒不适用**八、 会计数据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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司所属行业为软件和信息技术服务业，公司的主营业务包括计算机信息系统集成、系统整体解决方案提供、IT 技术支持与服务、基于云平台架构的数据中心建设以及大数据、云计算产品的自主研发，是一家定位于计算机信息技术平台的开发、集成和运维服务的运维商。

公司建立了强有力的技术和研发团队，拥有 ISO9001、计算机系统集成二级资质、国家高新技术企业等行业资质，目前公司有 18 项研发成果获得北京市经济和信息化委员会颁发的软件产品登记证。

公司通过自主研发、技术服务、产品销售、系统集成的业务模式进行业务拓展，公司在十几年的业务运行中，依据自身的技术能力和积极的市场开拓建立了包括金融、交通、公共事业、通讯、车企以及制造业在内的六大行业，赢得了相应的市场地位。

根据不同行业用户的特点和要求，结合 IT 技术的发展，公司提供定制的系统集成解决方案、技术支持以及自主产品的研发不断满足市场对新技术的要求。公司通过提供完整的系统解决方案、系统集成项目的实施、IT 运维的服务以及研发产品的提供赢得用户和行业市场并获得相应的商业利益。

在报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式也没有发生较大变化。

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否                                                              |
|---------------|------------------------------------------------------------------|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

在保持现有市场份额的前提下，公司将继续深化在交通、公共事业、政府行业、邮政储蓄行业的信息化应用，全力推广以客户行业化、IT 技术专业化以及云平台基础设施建设为核心支柱产品。

强化系统集成、专业化的解决方案及行业化的技术支持与服务。对行业和服务领域更加专注，潜心研究客户的业务规律和发展趋势，加大对所专注行业研究的投入，以求获得高水准、行业化、专业化的服务综合能力，深入推进在上述四大行业的战略联盟工作。

从产品上，以一流的系统集成、专业化的解决方案为依托进入目标市场，充分利用多平台服务的核心竞争力深度开发目标行业服务市场，强化自主产品开发能力、积极寻找合作伙伴，从而推出多种软硬件解决方案与产品，提升公司在自主研发产品的能力和市场地位。

围绕着当前国内数据中心建设和数据中心运营两大核心业务进行技术开发，以一体化智能化为核心技术不断创新，公司开发的数据中心产品将用于新一代数据中心的建设配合 UDCM 统一数据中心管理平

台将成为公司战略突破的重要环节。

从行业上，保持现有系统集成市场占有率，在其服务领域内获取更大的利润空间，凭借多平台的技术支持与服务优势，大力发展政府、制造业、邮政金融业的硬件市场，开拓软件市场。从地域上实现从政府级、省部级企业向地方级企业的层层渗透。

上述经营计划不构成公司对未来业绩的承诺和保证，盈利预测能否实现取决于政治和经济形式的变化，市场环境的变化，经营团队的努力程度等一系列因素，投资者需对此保持足够的风险意识，并且应当了解经营计划与业绩承诺之间的差异。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末         |          | 本期期初          |          | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|--------|--------------|----------|---------------|----------|------------------|
|        | 金额           | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |                  |
| 货币资金   | 7,699,463.50 | 23.47%   | 5,538,732.00  | 10.62%   | 39.01%           |
| 应收票据   | 1,030,000.00 | 3.14%    | 488,000.00    | 0.94%    | 111.07%          |
| 应收账款   | 6,658,255.50 | 20.30%   | 16,211,482.71 | 31.07%   | -58.93%          |
| 存货     | 6,191,459.54 | 29.92%   | 9,034,585.34  | 17.32%   | -31.47%          |
| 投资性房地产 |              |          |               |          |                  |
| 长期股权投资 |              |          |               |          |                  |
| 固定资产   | 93,858.88    | 0.29%    | 158,866.82    | 0.30%    | -40.92%          |
| 在建工程   |              |          |               |          |                  |
| 短期借款   |              |          | 7,000,000.00  | 13.42%   | -100.00%         |
| 长期借款   |              |          |               |          |                  |
|        |              |          |               |          |                  |
|        |              |          |               |          |                  |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额较期初增加 39.01%，主要原因是本期收回了期初持有的短期理财产品。
- 2、应收账款期末余额较期初减少 58.93%，主要原因是本期收入较上期下降 51.48%。
- 3、存货期末余额较期初减少 31.47%，主要原因是本期在建项目减少。
- 4、短期借款较期初减少 100%，主要原因是本期归还了银行借款。

### 2. 营业情况分析

#### （1）利润构成

单位：元

| 项目   | 本期            |           | 上年同期          |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
|      | 金额            | 占营业收入的比重% | 金额            | 占营业收入的比重% |                |
| 营业收入 | 28,702,669.33 | -         | 59,161,814.66 | -         | -51.48%        |
| 营业成本 | 26,627,799.63 | 92.77%    | 49,359,804.80 | 83.43%    | -46.05%        |
| 毛利率  | 7.23%         | -         | 16.57%        | -         | -              |

|          |               |         |              |       |            |
|----------|---------------|---------|--------------|-------|------------|
| 销售费用     | 1,909,248.18  | 6.65%   | 1,593,594.26 | 2.69% | 19.81%     |
| 管理费用     | 3,732,286.13  | 13.00%  | 4,182,851.27 | 7.07% | -10.77%    |
| 研发费用     | 4,297,879.58  | 14.97%  | 2,706,856.29 | 4.58% | 58.78%     |
| 财务费用     | -289,931.84   | -1.01%  | 241,578.85   | 0.41% | -220.02%   |
| 信用减值损失   | -1,422,392.25 | 4.96%   |              |       |            |
| 资产减值损失   | -             | -       | -809,190.53  | 1.37% | 100.00%    |
| 其他收益     | -             |         | 58,246.51    | 0.10% | -100.00%   |
| 投资收益     | -             |         | 142,467.56   | 0.24% | -100.00%   |
| 公允价值变动收益 | -             |         | -            |       |            |
| 资产处置收益   | -             |         | -            |       |            |
| 汇兑收益     | -             |         | 0.00         |       |            |
| 营业利润     | -8,951,667.67 | -31.19% | 286,621.55   | 0.48% | -3,223.17% |
| 营业外收入    | 0.00          |         | 4,000.00     | 0.01% | -100.00%   |
| 营业外支出    | 27,450.70     | 0.10%   | 7,145.55     | 0.01% | 284.16%    |
| 净利润      | -8,958,269.15 | -31.21% | 106,130.09   | 0.18% | -8,540.84% |

户业务量下滑，系统集成业务同比下降 57.98%，技术服务业务同比下降 43.57%；

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期金额较上期减少 51.48%，主要原因是部分老客户项目减少；
- 2、本期营业成本较上期下降 46.05%，主要原因是本期收入下降 51.48%导致成本同比例减少 46.05%；
- 3、研发费用本期金额较上期增加 58.78%，主要是进行新项目研发（邮储银行统计系统，民航数据库统计平台等项目的开发）；
- 4、营业利润减少 3,223.17%，营业收入和营业成本分别同比减少 51.48%和 46.05%，研发费用增加 58.78%而销售费用增加 19.81%、管理费用下降 10.77%；在营业收入下降 51.48%的情况下支出费用基本与 2018 年持平是导致营业利润减少的主要原因；
- 5、毛利率减少 9.34%，由于前 3 年项目已完成并在前两年已确认收入结转成本，而后陆续发生的维修采购原材料支出未记入成本，按会计准则要求计入项目成本导致成本增加毛利率下降；
- 6、净利润 2019 年由盈利转为亏损，主要原因是营业利润减少 3,223.17%及维修采购原材料成本计入项目成本所造成。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%   |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 28,702,669.33 | 59,161,814.66 | -51.48% |
| 其他业务收入 | -             | -             | -       |
| 主营业务成本 | 26,627,799.63 | 49,359,804.80 | -46.05% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -       |

#### 按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期            |           | 上年同期          |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
|       | 收入金额          | 占营业收入的比重% | 收入金额          | 占营业收入的比重% |                |
| 系统集成  | 6,671,445.67  | 23.24%    | 15,877,575.12 | 26.84%    | -57.98%        |
| 技术服务  | 17,583,593.21 | 61.26%    | 31,161,891.52 | 52.67%    | -43.57%        |
| 产品采购  | 4,447,630.45  | 15.50%    | 12,122,348.02 | 20.49%    | -63.31%        |

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

注：报告期内公司收入构成未发生重大变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户              | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 北京气象局           | 7,796,648.00  | 27.16%  | 否        |
| 2  | 北京东华合创科技有限公司    | 5,632,743.36  | 19.62%  | 否        |
| 3  | 民航数据通信有限责任公司    | 4,987,601.77  | 17.38%  | 否        |
| 4  | 北京福田戴姆勒汽车有限公司   | 4,415,651.08  | 15.38%  | 否        |
| 5  | 中国电信股份有限公司新疆分公司 | 3,335,274.70  | 11.62%  | 否        |
| 合计 |                 | 26,167,918.91 | 91.16%  | -        |

## (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商             | 采购金额         | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|--------------|---------|----------|
| 1  | 北京方正世纪信息系统有限公司  | 1,667,280.00 | 17.77%  | 否        |
| 2  | 神州数码(中国)有限公司    | 1,641,968.00 | 17.50%  | 否        |
| 3  | 联想（北京）有限公司      | 1,399,999.00 | 14.92%  | 否        |
| 4  | 甘肃省通信产业工程建设有限公司 | 1,202,688.56 | 12.82%  | 否        |
| 5  | 北京同创蓝云科技有限公司    | 999,073.90   | 10.65%  | 否        |
| 合计 |                 | 6,911,009.46 | 73.66%  | -        |

## 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额           | 变动比例%    |
|---------------|---------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,067,190.36 | -10,612,219.77 | -52.25%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 14,180,355.48 | -13,857,532.44 | -202.33% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,172,939.86 | 6,751,365.05   | -206.24% |

现金流量分析：

注：经营活动产生的现金流量净额减少主要是由于本期收入减少 51.48% 导致，投资活动产生的现金流量变化是由于本年利用闲置资金购买理财产品收回。筹资活动产生的现金流量变化由于上年短期借款 700 万元本年归还。

### （三） 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司拥有 2 家全资子公司即北京乐筑众邦科技有限公司，NORTH EAGLE TECHNOLOGY., LIMITED（北鹰科技有限公司）具体情况如下：

企业名称：北京乐筑众邦科技有限公司

注册号：110108009920190

住所：北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1603 室

注册资本：700 万元

实收资本：700 万元

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、机械设备。（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。）

成立日期：2006 年 09 月 19 日

营业期限：2006 年 09 月 19 日至 2026 年 09 月 18 日

子公司报告期内主营业务收入 0 元，净利润-216,534.4 元，总资产 4,102,217.87 元，负债-212.27 元，净资产 4,102,430.14 元。

企业名称：NORTH EAGLE TECHNOLOGY., LIMITED

注册号：66309096-000-06-16-8

住所：香港旺角道 33 号凯途发展大厦 7 楼 04 室

注册资本：80 万港元

实收资本：0 港元

经营范围：电子商务、技术开发咨询，科技产品销售，软件销售、开发、服务。

成立日期：2016 年 06 月 17 日

子公司报告期内总资产折合人民币 133,101.99 元，负债合计折合人民币 190,213.59 元，所有者权益（或股东权益）合计-57,111.60 元。

#### 2、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

### （四） 非标准审计意见说明

☒ 适用 ☐ 不适用

|                                                                                                                                                                                                         |                                                   |                                           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 审计意见                                                                                                                                                                                                    | 无保留意见                                             |                                           |
| 审计报告中的特别段落：                                                                                                                                                                                             | <input type="checkbox"/> 无                        | <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段 |
|                                                                                                                                                                                                         | <input type="checkbox"/> 其他事项段                    | <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落     |
|                                                                                                                                                                                                         | <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |                                           |
| 董事会就非标准审计意见的说明：<br>公司 2019 年 2 月、2019 年 5 月、2019 年 7 月分别与北京易车生活汽车服务连锁有限公司（以下简称“易车生活”）签订借款合同，向易车生活分多笔提供总额不超过 900 万元的借款，借款期限为 2019 年 2 月 22 日至 2019 年 12 月 22 日，借款月利率 0.83%。截至 2019 年 12 月 31 日，易车生活尚有借款本 |                                                   |                                           |

金 600 万元未偿还。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：上会会计师事务所）对公司 2019 年度财务报表进行了审计，并出具了非标准无保留意见《审计报告》强调事项段。

强调事项段落的内容：“我们提醒财务报表使用者关注，2019 年度贵公司向北京易车生活汽车服务连锁有限公司分多次累计借出资金 900 万元，截至财务报告报出日，尚有 600 万元未收回，该借款事项由北京易车生活汽车服务连锁有限公司的股东提供无限连带责任保证担保。本段内容不影响已发表的审计意见。”

公司董事会认为本次交易是在确保不影响公司正常经营的情况下，以公司自有流动资金向非关联方提供借款，不会影响公司正常业务和生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

该借款事项由借款方的股东提供保证担保，与公司签订了《最高额保证担保合同》，约定由借款方的股东对易车生活向公司借款事项承担无限连带责任保证，保证期间为自借款合同生效之日起至借款合同项下全部借款本息到期之日起两年止。

基于上述原因，公司向易车生活借出资金。

上会会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具非标准无保留意见的《审计报告》，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况并客观提示了公司可能遇到的风险。公司已就此事与易车生活进行交涉促其按照合同的约定偿还全部包括借款在内的全部款项，同时公司也会采取必要措施保证公司业务和生产经营活动的正常开展。

监事会就非标准审计意见的说明：

公司监事会对审计报告中涉及非标准无保留意见的借款事项进行了核查，认为本次董事会出具的关于 2019 年度审计报告出具非标准无保留意见涉及事项的专项说明的内容能够真实、准确、完整的反映借款事件的实际情况。

上会会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具非标准无保留意见的《审计报告》，监事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况并客观提示了公司可能遇到的风险。公司监事会对董事会关于 2019 年度审计报告出具非标准无保留意见涉及事项的专项说明和上会会计师事务所出具的《2019 年度的审计报告》均无异议。监事会将督促董事会推进相关工作，保证公司业务和生产经营活动的正常开展，切实维护公司及全体股东利益。

## （五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### （1） 会计政策变更

1）本公司根据《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》（财会【2019】6 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目及金额如下：

| 原列报报表项目及金额 |               | 新列报报表项目及金额 |               |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 应收票据及应收账款  | 16,699,482.71 | 应收票据       | 488,000.00    |
|            |               | 应收账款       | 16,211,482.71 |

2）根据财务部 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-套期保值》、《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要求，新三板挂牌公司应自 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要求，本公司自 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。

3）公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》（财会【2019】

8号），该项会计政策变更对本报告期财务报表无影响。

## (2) 会计估计变更

报告期内，公司会计估计未变更。

## (3) 2019年起首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

该项会计政策变更对公司本报告期财务报表无影响。

## (4) 2019年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。该项会计政策变更对公司本报告期财务报表无影响。

## 三、持续经营评价

经营方面：公司从事的系统集成服务行业未来发展前景广阔，公司在行业内拥有良好的品牌、拥有优秀的团队和业务人员优势，具有良好的市场发展空间。

财务方面：从前述财务报表和指标分析看，公司自身盈利能力和偿债能力处于行业中上游水平。近年来公司主营业务由于市场原因有所减少，从公司的资产负债率等指标看，公司的偿债能力维持业务正常，不存在长期偿债等风险，为公司的持续经营能力提供必要的资金保证。

管理方面：公司已建立了完善的财务管理、内部控制等管理制度，能够较好地把握和控制业务发展及内部管理，不存在管理失控等风险。

2019 年公司的营业收入 28,702,669.33 元、净资产 29,218,383.53 元、利润-8,958,269.15 元。公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况。

公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职及失信的以及拖欠员工工资或者无法支付供应商货款情况。

公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。”

综上所述，公司业务明确，具有持续经营能力，不存在对持续经营能力有重大负面影响的因素。

## 四、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、市场风险

随着国内系统集成及平台运营解决方案市场的不断发展，越来越多的软硬件服务商看到了该市场的前景，纷纷投入资本加入市场竞争与角逐，在市场竞争激烈和市场处于饱和状态时，公司的利润空间会受到不利影响。

应对措施：公司将进一步加大研发投入，不断改进现有产品并根据市场导向研发新产品，保持企业技术领先优势，确保公司产品具有较高的利润空间。

#### 2、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人王今乐直接及间接合计持有公司 76.59%的股权，王今乐妹妹王晓红直接及间接合计持有公司 23.41%的股权。实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如其利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事安排、财务决策等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司目前建立了比较科学规范的治理结构，完善了公司内部控制体系，且严格按照各项规章制度规定执行。随着公司不断发展壮大，公司将进一步加强对内部控制体系的调整与优化。

#### 3、公司治理风险

在公司整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，完善了内部控制管理体系。由于股

份公司成立时间还比较短，公司治理和内部控制体系仍需进一步完善；并且随着公司经营规模的扩大，对公司治理将提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在着因公司治理不适应公司发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》以及《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

#### 4、客户集中程度较高的风险

截至报告期公司前五大客户销售收入占营业收入比重为 91%，公司客户集中程度比较高。报告期内，公司与主要客户的合作体现出较好的稳定性、持续性，公司已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度。但如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。

应对措施：随着公司业务的持续发展及市场的进一步拓展，单一客户对公司经营活动的影响会逐渐减弱。

#### 5、技术更新风险

信息系统集成行业属于技术密集型产业，对从业公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。如果未来公司不能顺利推进研发项目或不能及时实现技术升级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。

应对措施：公司会加强对于技术人员的培训，使其能够了解、掌握行业领先的技术，并且不断开发、研制适应社会发展形势的新技术和新产品。

#### 6、技术人员流失的风险

系统集成行业属于技术型行业，业务执行需要各领域内拥有专业知识并且具备丰富实践经验的人才，随着行业快速发展，各个企业不断招募大量人才，若企业人才出现流失，新成员无法迅速发展，不能顺利帮助企业拓展业务，将会削弱企业的竞争力，对企业发展业务产生较大影响，导致企业在市场中没有竞争优势。

应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，积极拓展人才引进渠道，重视员工的内部挖潜，以开放的姿态，广纳人才。

#### 7、代理权无法继续取得的风险

公司在计算机软硬件产品方面与当前国内外知名 IT 厂家建立长期、紧密的合作关系，为公司在激烈的 IT 市场竞争中赢得了广泛的商机和价格优势，但是上述代理权每年授权一次，如果代理权到期后，公司无法取得新的代理权，将增加公司的采购成本，降低公司利润。

应对措施：针对上述风险，公司一方面加强了业务创新和服务质量，增强系统集成的方案解决能力，同时凭借既有的良好合作经历，有助于增强客户粘性，在获得代理权方面获得竞争优势；另一方面，公司不断开拓渠道，避免对单一客户的代理权丧失而影响公司业务发展。

#### 8、所得税政策变化风险

公司获得高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税优惠政策，公司按照国家政策相关规定，享有相应的税收优惠政策。但若上述税收优惠政策未来发生变化，将会对公司经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将加大研发投入，加快新产品开发进度，培养研发人才，同时严格控制成本，增强公司的市场竞争力，进而提高公司的销售额和销售利润，降低税收优惠对公司损益的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

|                |
|----------------|
| 报告期内尚无新增的风险因素。 |
|----------------|

## 第五节 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、资产的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <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 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                | <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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

| 债务人 | 债务人与公司 | 债务人是是否为 | 借款期间 | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 借款利率 | 是否履行审议 | 是否存在抵质 |
|-----|--------|---------|------|------|------|------|------|------|--------|--------|
|-----|--------|---------|------|------|------|------|------|------|--------|--------|

|                  | 的关联关系  | 公司董事、监事及高级管理人员 | 起始日期       | 终止日期        |      |              |              |              |        | 程序      | 押 |
|------------------|--------|----------------|------------|-------------|------|--------------|--------------|--------------|--------|---------|---|
| 北京思创银联科技股份有限公司   | 非关联方关系 | 否              | 2019年4月12日 | 2019年4月26日  | 0.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0.00         | 12.00% | 已事后补充履行 | 是 |
| 北京中凯信通信息技术有限公司   | 非关联方关系 | 否              | 2019年9月17日 | 2019年12月31日 | 0.00 | 300,000.00   | 300,000.00   | 0.00         | 9.96%  | 已事后补充履行 |   |
| 北京易车生活汽车服务连锁有限公司 | 非关联方关系 | 否              | 2019年2月22日 | 2019年12月22日 | 0.00 | 5,000,000.00 | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 | 9.96%  | 已事后补充履行 | 是 |
| 北京易车生活汽车服务连锁有限公司 | 非关联方关系 | 否              | 2019年5月14日 | 2019年6月26日  | 0.00 | 3,000,000.00 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | 9.96%  | 已事后补充履行 | 是 |
| 北京易车生活汽车服务连锁有限   | 非关联方关系 | 否              | 2019年7月24日 | 2019年9月24日  | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00         | 1,000,000.00 | 9.96%  | 已事后补充履行 | 是 |

|    |   |   |   |   |      |               |              |              |   |   |   |
|----|---|---|---|---|------|---------------|--------------|--------------|---|---|---|
| 公司 |   |   |   |   |      |               |              |              |   |   |   |
| 总计 | - | - | - | - | 0.00 | 12,300,000.00 | 6,300,000.00 | 6,000,000.00 | - | - | - |

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司与北京思创银联科技股份有限公司、北京中凯信通信息技术有限公司以及北京易车生活汽车服务连锁有限公司签订《借款合同》用于上述公司的资金周转需求，上述公司为公司非关联方，本次交易不构成关联交易。

北京思创银联科技股份有限公司、北京中凯信通信息技术有限公司的所有出借款项均已按时收回。

截至 2019 年 12 月 31 日，北京易车生活汽车服务连锁有限公司尚有借款本金 600 万元未偿还。

公司认为本次交易是在确保不影响公司正常经营的情况下，以公司自有流动资金向非关联方提供借款，不会影响公司正常业务和生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

为了保证《借款合同》的有效性，该借款事项由借款方的股东提供保证担保，与公司签订了《最高额保证担保合同》，约定由借款方的股东对易车生活向公司借款事项承担无限连带责任保证，保证期间为自借款合同生效之日起至借款合同项下全部借款本息到期之日起两年止。

对于尚未按时偿还的 6,000,000.00 元借款，公司已就此事与北京易车生活汽车服务连锁有限公司进行交涉促其按照合同的约定偿还全部包括借款在内的全部款项，同时公司也会采取必要措施保证公司业务和生产经营活动的正常开展。

注：上述事项已于第一届董事会第二十六次会议审议通过。

#### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额       | 发生金额       |
|------------------------------|------------|------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               |            |            |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 |            |            |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       |            |            |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             |            |            |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    |            |            |
| 6. 其他                        | 739,221.45 | 739,221.45 |

注：日常性关联交易事项为：

公司在 2019 年度租赁控股股东王今乐所有的写字楼用做办公场所，该写字楼坐落在北京市海淀区知春路 108 号豪景大厦，是公司生产经营的必要场所，租赁期限为 2019 年 1 月 15 日至 2020 年 1 月 14 日，约定租金 55391 元/月。

公司所属子公司北京乐筑众邦科技有限公司在 2019 年度租赁控股股东王今乐所有的写字楼用做办公场所，该写字楼坐落在北京市海淀区知春路 108 号豪景大厦，是公司生产经营的必要场所，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，约定租金 6000 元/月。

2019 年租金含税金额为 739,221.45 元。

上述事项已分别于第一届董事会第二十一次会议、2018 年年度股东大会审议通过。

2019 年租金含税金额为 739,221.45 元。

#### (四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日 | 承诺结束 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|-------|------|------|------|--------|--------|
|------|-------|------|------|------|--------|--------|

|                                     | 期              | 日期 |    |             |                                                                                                                                            | 况     |
|-------------------------------------|----------------|----|----|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 公司股东、<br>董监高                        | 2016年2月<br>16日 | -  | 挂牌 | 业务独立<br>承诺  | 公司股东均为境内自然人，没有对外开展任何与公司竞争的业务。公司股东、董事、监事以及高级管理人员均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。                                     | 正在履行中 |
| 实际控制人<br>及控股股东、<br>持股5%以上<br>股东和董监高 | 2016年2月<br>16日 | -  | 挂牌 | 同业竞争<br>承诺  | 为避免与公司的同业竞争，公司控股股东及实际控制人、持股5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。                                                                            | 正在履行中 |
| 董监高                                 | 2016年2月<br>16日 | -  | 挂牌 | 董监高综<br>合承诺 | 公司董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：1、关于避免同业竞争的承诺；2、关于诚信状况的书面声明；3、关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的声明；4、就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的声明；5、 | 正在履行中 |

|                |            |   |    |           |                                                                                                                           |       |
|----------------|------------|---|----|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                |            |   |    |           | 对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项的声明；6、规范关联交易的承诺；7、关于公司相关情况的声明；8、无关联关系的声明；9、关于公司独立性的声明。                                         |       |
| 控股股东、实际控制人、董监高 | 2016年2月16日 | - | 挂牌 | 规范关联交易的承诺 | 公司控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具《规范关联交易的承诺函》，保证今后将尽可能减少与公司之间的直接或间接的关联交易。                                                       | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东     | 2016年2月16日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺    | 公司控股股东、实际控制人出具《避免占用公司资源（资金）的承诺函》，保证今后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等相关规定，避免直接或间接占用股份公司资源（资金）。 | 正在履行中 |
|                |            |   |    |           |                                                                                                                           |       |

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、业务独立承诺

承诺：公司股东均为境内自然人，没有对外开展任何与公司竞争的业务。公司股东、董事、监事以及高级管理人员均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。

公司股东、董事、监事以及高级管理人员均遵守承诺，未出现与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。

## 2、关于避免同业竞争的承诺

承诺：经公司及股东王今乐、王晓红的确认，北京北鹰金星科技有限公司自 2014 年开始未实际开展业务，并承诺今后不再开展与公司存在竞争的业务。

承诺：为避免与公司的同业竞争，公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均遵守了《避免同业竞争承诺函》的承诺，未出现同业竞争情况。

## 3、董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议做出的重要承诺

承诺：公司董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：1、关于避免同业竞争的承诺；2、关于诚信状况的书面声明；3、关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的声明；4、就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的声明；5、对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明；6、规范关联交易的承诺；7、关于公司相关情况的声明；8、无关联关系的声明；9、关于公司独立性的声明。

公司董事、监事及高级管理人员遵守了上述承诺要求，未出现违规情况。

## 4、规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人出具《避免占用公司资源（资金）的承诺函》，保证今后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等相关规定，避免直接或间接占用股份公司资源（资金）。公司的控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具《规范关联交易的承诺函》，保证今后将尽可能减少与公司之间的直接或间接的关联交易。

公司控股股东、实际控制人以及董事、监事和高级管理人员严格遵守上述规定，对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。其中，公司控股股东王今乐先生抵押自有房产用于公司正常业务的贷款，将自有房屋租赁给公司用作办公室之事，均通过董事会、股东大会审议批准并给以披露。

## 5、资金占用承诺

公司控股股东、实际控制人出具《避免占用公司资源（资金）的承诺函》，保证今后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等相关规定，避免直接或间接占用股份公司资源（资金）。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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       | 6,266,666  | 25.79% | 0    | 6,266,666  | 25.79% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,250,000  | 17.49% | 0    | 4,250,000  | 17.49% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,500,000  | 22.63% | 0    | 5,500,000  | 22.63% |
|         | 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       | 18,033,334 | 74.21% | 0    | 18,033,334 | 74.21% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,750,000 | 52.47% | 0    | 12,750,000 | 52.47% |
|         | 董事、监事、高管      | 16,500,000 | 67.90% | 0    | 16,500,000 | 67.9%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 24,300,000 | -      | 0    | 24,300,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 3          |        |      |            |        |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称               | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 王今乐                | 17,000,000 | 0    | 17,000,000 | 69.96%  | 12,750,000  | 4,250,000   |
| 2  | 王晓红                | 5,000,000  | 0    | 5,000,000  | 20.57%  | 3,750,000   | 1,250,000   |
| 3  | 北京天润禾益管理咨询中心（有限合伙） | 2,300,000  | 0    | 2,300,000  | 9.47%   | 1,533,334   | 766,666     |
| 4  |                    |            |      |            |         |             |             |
| 5  |                    |            |      |            |         |             |             |
| 6  |                    |            |      |            |         |             |             |
| 7  |                    |            |      |            |         |             |             |
| 8  |                    |            |      |            |         |             |             |
| 9  |                    |            |      |            |         |             |             |
| 10 |                    |            |      |            |         |             |             |
| 合计 |                    | 24,300,000 | 0    | 24,300,000 | 100%    | 18,033,334  | 6,266,666   |

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、以上持股数为直接持股数；

- 2、股东王今乐与王晓红为兄妹关系；
- 3、王今乐、王晓红为北京天润禾益管理咨询中心（有限合伙）的合伙人。

## 二、 优先股股本基本情况

☐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

王今乐，董事长，1954年6月出生，中国籍，毕业于北京科技大学计算机专业，本科学历，工程师。1970年6月至1988年8月，历任北京重型机械厂技术员、助理技术工程师；1988年8月至2000年2月，历任北鹰科技（美国）有限公司北京办事处技术部经理、副总裁；2000年2月至2015年9月，就职于北京北鹰吉成科技有限责任公司。2015年9月至今，任股份公司董事长。期初持有公司股份1700万股，持股比例为69.96%，报告期末，王今乐先生直接持有公司69.96%的股权，间接持有公司6.63%的股权，合计持有公司76.59%的股权，系公司的控股股东、实际控制人。报告期内公司控股股东、实际控制人无变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

### 四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

### 六、权益分派情况

#### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

#### （二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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 | 任职起止日期           |                  | 是否在公司领取薪酬 |
|-----|-----|----|-------------|----|------------------|------------------|-----------|
|     |     |    |             |    | 起始日期             | 终止日期             |           |
| 王今乐 | 董事长 | 男  | 1954 年 6 月  | 本科 | 2015 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 27 日 | 是         |
| 王晓红 | 董事  | 女  | 1959 年 12 月 | 本科 | 2015 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 27 日 | 否         |

|           |            |   |             |    |                  |                  |   |
|-----------|------------|---|-------------|----|------------------|------------------|---|
| 金晖        | 董事、总经理     | 男 | 1970 年 11 月 | 本科 | 2018 年 2 月 9 日   | 2018 年 10 月 27 日 | 是 |
| 刘延生       | 董事、信息披露负责人 | 男 | 1957 年 11 月 | 本科 | 2015 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 27 日 | 是 |
| 薛东宁       | 董事         | 女 | 1970 年 3 月  | 本科 | 2015 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 27 日 | 是 |
| 罗延宝       | 监事会主席      | 男 | 1962 年 11 月 | 本科 | 2015 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 27 日 | 否 |
| 潘渤        | 监事         | 男 | 1978 年 4 月  | 本科 | 2015 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 27 日 | 否 |
| 王红颖       | 监事         | 女 | 1973 年 2 月  | 本科 | 2015 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 27 日 | 是 |
| 王清        | 副总经理       | 男 | 1962 年 5 月  | 本科 | 2015 年 10 月 28 日 | 2018 年 10 月 27 日 | 是 |
| 张桂连       | 财务总监       | 女 | 1979 年 8 月  | 本科 | 2017 年 6 月 5 日   | 2018 年 10 月 27 日 | 是 |
| 董事会人数：    |            |   |             |    |                  |                  | 5 |
| 监事会人数：    |            |   |             |    |                  |                  | 3 |
| 高级管理人员人数： |            |   |             |    |                  |                  | 4 |

注：2018 年 10 月 26 日公司发布《关于董事会、监事会及高级管理人员延长换届的提示性公告》就延长换届的原因进行了说明，在换届选举完成之前，公司第一届董事、监事全体成员及高级管理人员将依照法律法规和《公司章程》等相关规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会、高级管理人员延期换届选举不会影响公司的正常经营。

#### 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：

- 1、董事薛东宁与股东、实际控制人王今乐是夫妻关系；
- 2、董事王晓红与股东、实际控制人王今乐是兄妹关系。

## （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 |
|-----|-----|------------|------|------------|------------|------------|
| 王今乐 | 董事长 | 17,000,000 | 0    | 17,000,000 | 69.96%     | 0          |
| 王晓红 | 董事  | 5,000,000  | 0    | 5,000,000  | 20.58%     | 0          |
| 合计  | -   | 22,000,000 | 0    | 22,000,000 | 90.54%     | 0          |

## （三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员  | 10   | 9    |
| 销售人员    | 6    | 5    |
| 技术人员    | 16   | 15   |
| 财务人员    | 2    | 2    |
| 员工总计    | 34   | 31   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 3    | 2    |
| 本科      | 24   | 23   |
| 专科      | 7    | 6    |
| 专科以下    | 0    | 0    |
| 员工总计    | 34   | 31   |

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2020年1月7日王清先生由于个人原因，申请辞去副总经理职务，不再担任副总经理一职。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 第十节 公司治理及内部控制

| 事项               | 是或否                                                              |
|------------------|------------------------------------------------------------------|
| 年度内是否建立新的公司治理制度  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

|                                       |                                                                  |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

## 一、 公司治理

### (一) 制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等，2017年4月在公司第一届董事会第十二次会议上审议并通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。

股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

#### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，在《公司章程》中制定了投资者管理关系制度，公司将通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并且依据充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信和互动沟通等原则，以保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者的权利。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的成员均符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则履行相应的职责和义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善，公司监事会能够对公司的经营进、计划、决策进行全面监督，以保证公司正常有序有规则的经营，其中，公司召开：

2019年公司第一届董事会第二十一次会议和2019年年度股东大会分别审议通过《关于预计2019年日常性关联交易的议案》，履行公司对经常关联交易的审批与信息披露程序；

2019年公司第一届董事会第二十三次会议和第二十四次会议分别通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》和《取消关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》，履行公司对重大决策事件的审批与信息披露程序。

#### 4、 公司章程的修改情况

2019年1月17日，2月1日分别经公司第一届董事会第二十次会议，2019年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围暨修订公司章程的议案》，更改公司经营范围并对公司章程相关条款进行修订。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 6           | <p>2019年1月17日,公司第一届董事会第二十次会议,审议通过《关于变更公司经营范围暨修订公司章程的议案》、《关于召开2019年第一次临时股东大会的议案》;</p> <p>2019年4月17日,公司第一届董事会第二十一次会议,审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2018年度董事会工作报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2018年度总经理工作报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2019年度财务预算方案的议案》、《关于2018年度利润分配方案的议案》、《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2018年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构的议案》、《关于预计2019年日常性关联交易的议案》和《关于召开2018年度股东大会的议案》。</p> <p>2019年8月20日,公司第一届董事会第二十二次会议,审议通过《关于北京北鹰吉成科技股份有限公司2019年半年度报告的议案》。</p> <p>2019年9月11日,公司第一届董事会第二十三次会议,审议《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》、《关于申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》和《关于召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019年9月20日,公司第一届董事会第二十四次会议,审议《取消关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《取消关于提请股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》、《取消关于申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》;和《取消关于召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019年12月26日,公司第一届董事会第二十五次会议,审议《关于会计师事务所变更</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | 的议案》和《关于召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 监事会  | 2 | <p>2019 年 4 月 16 日，公司第一届监事会第八次会议，审议《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》和《关于公司 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 20 日，公司第一届监事会第九次会议，审议《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>                                                                                             |
| 股东大会 | 2 | <p>2019 年 2 月 1 日，公司第一次临时股东大会，审议《关于变更公司经营范围暨修订公司章程的议案》。</p> <p>2019 年 5 月 8 日，公司 2018 年年度股东大会，审议《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及年度报告摘要的议案》和《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》、审议《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》。</p> |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的要求。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。监事会对本年度内定期报告进行审核，并提出意见，认为公司定期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，年度报告。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，各股东出资全部到位，出资情况业经立信会计师事务所出具信会师报字[2015]第 750485 号《验资报告》验证。公司所拥有的资产产权清晰，资产界定明确，并独立于控

股股东及其关联方。公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的采购、销售体系及相关设施，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确。

公司资产产权不存在法律纠纷，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

## 2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的任何职务并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司与全部员工均签订了《劳动合同》，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资，公司人员独立。

## 3、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，设一名财务负责人并配备了专业的财务人员，按照《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的风险控制机制，独立作出财务决策。

公司已在中国民生银行中关村支行河东支行开立了独立的基本存款账户，账号为0105014170029665，公司不存在与任何其他单位共用银行账户的情况。公司拥有独立银行账户，财务独立。

公司现已完成“营业执照”、“税务登记证”、“组织机构代码证”三证合一（统一社会信用代码91110108718781256L），公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

## 4、机构独立情况

公司的办公机构和生产经营场所独立于控股股东，拥有适应生产经营的组织机构，并独立于股东及其关联方，不存在混合经营、合署办公的情形。

公司已按照《公司法》、《证券法》的要求建立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构。公司设总经理一名，总理由董事会聘任并对董事会负责，总经理之下设副总经理和财务负责人。为适应自身发展需要和市场竞争要求，公司建立了相应的职能机构和较为完备的内部管理制度。该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，独立运作，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相分离，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象，公司机构独立。

## 5、业务独立情况

公司以系统集成及软件服务为主营业务。公司的主营业务突出，拥有独立完整的经营管理体系，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在依赖股东及其他关联方的情况。

公司股东均为境内自然人，没有对外开展任何与公司竞争的业务。公司股东、董事、监事以及高级管理人员均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司现有的一套内部控制制度是针对公司实际情况而制定的，涵盖了公司研发、生产、营销、投资决策、财务管理、文件档案等各个管理环节，保证了公司经营业务的有效进行，保障了公司资产的安全和完整，能够防止并及时发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实、合法促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。强化合算的同时，建立计划和预算管理体系强化会计的事前和事中控制。

## 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

## 3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系，提升风险控制水平。

报告期内，上述管理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，公司内控制度得到完善、合理有效的执行，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关管理制度，保障公司持续健康发展。

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

公司在第一届董事会第十二次会议上审议通过了《公司年度报告差错责任追究制度的议案》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 是否审计                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 是                                                                                                                                                                                                 |
| 审计意见                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 无保留意见                                                                                                                                                                                             |
| 审计报告中的特别段落                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 上会师报字（2020）第 3601 号                                                                                                                                                                               |
| 审计机构名称                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                  |
| 审计机构地址                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 上海市静安区威海路 755 号 25 层                                                                                                                                                                              |
| 审计报告日期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 2020 年 4 月 29 日                                                                                                                                                                                   |
| 注册会计师姓名                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 杨滢、陈楚冰                                                                                                                                                                                            |
| 会计师事务所是否变更                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 是                                                                                                                                                                                                 |
| 会计师事务所连续服务年限                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1                                                                                                                                                                                                 |
| 会计师事务所审计报酬                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 130000.00 元                                                                                                                                                                                       |
| 审计报告正文： <div style="text-align: center;">审 计 报 告</div> <div style="text-align: right;">上会师报字（2020）第 3601 号</div> <p>北京北鹰吉成科技股份有限公司：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了北京北鹰吉成科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的贵公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果及现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 强调事项</p> |                                                                                                                                                                                                   |

我们提醒财务报表使用者关注，2019年度贵公司向北京易车生活汽车服务连锁有限公司分多次累计借出资金 900 万元，截至财务报告报出日，尚有 600 万元未收回，该借款事项由北京易车生活汽车服务连锁有限公司的股东提供无限连带责任保证担保。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，贵公司管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同

时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

上会会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 杨滢

中国注册会计师 陈楚冰

中国·上海

二〇二〇年四月二十九日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 2019 年 12 月 31 日     | 2019 年 1 月 1 日       |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                      |
| 货币资金                   | 六、1 | 7,699,463.50         | 5,538,732.00         |
| 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                   | 六、2 | 1,030,000.00         | 488,000.00           |
| 应收账款                   | 六、3 | 6,658,255.50         | 16,211,482.71        |
| 应收款项融资                 |     |                      |                      |
| 预付款项                   | 六、4 | 2,227,447.50         | 4,709,637.08         |
| 应收保费                   |     |                      |                      |
| 应收分保账款                 |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |     |                      |                      |
| 其他应收款                  | 六、5 | 7,835,573.26         | 300,455.76           |
| 其中：应收利息                |     | 383,920.65           |                      |
| 应收股利                   |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                      |
| 存货                     | 六、6 | 6,191,459.54         | 9,034,585.34         |
| 合同资产                   |     |                      |                      |
| 持有待售资产                 |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 六、7 | 44,860.88            | 14,201,885.45        |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>31,687,060.18</b> | <b>50,484,778.34</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                   | 六、8 | 93,858.88            | 158,866.82           |
| 在建工程                   |     |                      |                      |

|                        |             |                      |                      |
|------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 生产性生物资产                |             |                      |                      |
| 油气资产                   |             |                      |                      |
| 使用权资产                  |             |                      |                      |
| 无形资产                   | 六、9         | 693,795.98           | 1,215,043.92         |
| 开发支出                   |             |                      |                      |
| 商誉                     |             |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |             |                      |                      |
| 递延所得税资产                | 六、10        | 331,792.51           | 310,943.29           |
| 其他非流动资产                |             |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>0.00</b> | <b>1,119,447.37</b>  | <b>1,684,854.03</b>  |
| <b>资产总计</b>            |             | <b>32,806,507.55</b> | <b>52,169,632.37</b> |
| <b>流动负债：</b>           |             |                      |                      |
| 短期借款                   | 六、11        |                      | 7,000,000.00         |
| 向中央银行借款                |             |                      |                      |
| 拆入资金                   |             |                      |                      |
| 交易性金融负债                |             |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |             | -                    |                      |
| 衍生金融负债                 |             |                      |                      |
| 应付票据                   |             |                      |                      |
| 应付账款                   | 六、12        | 2,960,239.24         | 5,963,661.51         |
| 预收款项                   | 六、13        | 313,083.34           | 277,273.34           |
| 合同负债                   |             |                      |                      |
| 卖出回购金融资产款              |             |                      |                      |
| 吸收存款及同业存放              |             |                      |                      |
| 代理买卖证券款                |             |                      |                      |
| 代理承销证券款                |             |                      |                      |
| 应付职工薪酬                 | 六、14        | 71,928.22            | 94,444.59            |
| 应交税费                   | 六、15        | 5,004.57             | 429,155.31           |
| 其他应付款                  | 六、16        | 237,868.65           | 228,444.94           |
| 其中：应付利息                |             |                      | 11,015.25            |
| 应付股利                   |             |                      |                      |
| 应付手续费及佣金               |             |                      |                      |
| 应付分保账款                 |             |                      |                      |
| 持有待售负债                 |             |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债            |             |                      |                      |
| 其他流动负债                 |             |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>          |             | <b>3,588,124.02</b>  | <b>13,992,979.69</b> |
| <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>          |      | 3,588,124.02  | 13,992,979.69 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 六、17 | 24,300,000    | 24,300,000    |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 六、18 | 4,513,835.85  | 4,513,835.85  |
| 减：库存股                |      |               |               |
| 其他综合收益               |      |               |               |
| 专项储备                 |      |               |               |
| 盈余公积                 | 六、19 | 1,346,798.60  | 1,346,798.60  |
| 一般风险准备               |      |               |               |
| 未分配利润                | 六、20 | -942,250.92   | 8,016,018.23  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 29,218,383.53 | 38,176,652.68 |
| 少数股东权益               |      |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 29,218,383.53 | 38,176,652.68 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 32,806,507.55 | 52,169,632.37 |

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目                     | 附注   | 2019年12月31日  | 2019年1月1日     |
|------------------------|------|--------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |              |               |
| 货币资金                   |      | 6,815,343.12 | 5,107,304.43  |
| 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                   |      | 1,030,000.00 | 488,000.00    |
| 应收账款                   | 十五、1 | 6,425,355.50 | 14,358,788.75 |
| 应收款项融资                 |      |              |               |
| 预付款项                   |      | 1,727,447.50 | 1,643,525.67  |

|                        |      |                      |                      |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 其他应收款                  | 十五、2 | 6,552,517.56         | 1,291,355.76         |
| 其中：应收利息                |      | 383,920.65           |                      |
| 应收股利                   |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                      |                      |
| 存货                     |      | 6,191,459.54         | 9,034,585.34         |
| 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                 |      | 44,482.06            | 14,183,036.99        |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>28,786,605.28</b> | <b>46,106,596.94</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 债权投资                   |      |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |      | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |      |                      |                      |
| 持有至到期投资                |      | -                    |                      |
| 长期应收款                  |      |                      |                      |
| 长期股权投资                 | 十五、3 | 4,987,790.33         | 4,987,790.33         |
| 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                   |      | 41,837.36            | 82,031.58            |
| 在建工程                   |      |                      |                      |
| 生产性生物资产                |      |                      |                      |
| 油气资产                   |      |                      |                      |
| 使用权资产                  |      |                      |                      |
| 无形资产                   |      | 693,795.98           | 1,215,043.92         |
| 开发支出                   |      |                      |                      |
| 商誉                     |      |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |      |                      |                      |
| 递延所得税资产                |      | 331,792.51           | 310,943.29           |
| 其他非流动资产                |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>6,055,216.18</b>  | <b>6,595,809.12</b>  |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>34,841,821.46</b> | <b>52,702,406.06</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                      |                      |
| 短期借款                   | 六、11 |                      | 7,000,000.00         |
| 交易性金融负债                |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -                    |                      |
| 衍生金融负债                 |      |                      |                      |
| 应付票据                   |      |                      |                      |
| 应付账款                   | 六、12 | 2,960,239.24         | 5,963,661.41         |
| 预收款项                   | 六、13 | 313,083.34           | 277,273.34           |
| 卖出回购金融资产款              |      |                      |                      |

|                   |      |                      |                      |
|-------------------|------|----------------------|----------------------|
| 应付职工薪酬            | 六、14 | 71,928.22            | 94,444.59            |
| 应交税费              | 六、15 | 5,004.57             | 429,155.31           |
| 其他应付款             | 六、16 | 47,655.06            | 34,141.53            |
| 其中：应付利息           |      |                      |                      |
| 应付股利              |      |                      |                      |
| 合同负债              |      |                      |                      |
| 持有待售负债            |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债       |      |                      |                      |
| 其他流动负债            |      |                      |                      |
| <b>流动负债合计</b>     |      | <b>3,397,910.43</b>  | <b>13,798,676.18</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |      |                      |                      |
| 长期借款              |      |                      |                      |
| 应付债券              |      |                      |                      |
| 其中：优先股            |      |                      |                      |
| 永续债               |      |                      |                      |
| 租赁负债              |      |                      |                      |
| 长期应付款             |      |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬          |      |                      |                      |
| 预计负债              |      |                      |                      |
| 递延收益              |      |                      |                      |
| 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>       |      | <b>3,397,910.43</b>  | <b>13,798,676.18</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |      |                      |                      |
| 股本                | 六、17 | 24,300,000.00        | 24,300,000.00        |
| 其他权益工具            |      |                      |                      |
| 其中：优先股            |      |                      |                      |
| 永续债               |      |                      |                      |
| 资本公积              | 六、18 | 2,501,626.18         | 2,501,626.18         |
| 减：库存股             |      |                      |                      |
| 其他综合收益            |      |                      |                      |
| 专项储备              |      |                      |                      |
| 盈余公积              | 六、19 | 1,346,798.60         | 1,346,798.60         |
| 一般风险准备            |      |                      |                      |
| 未分配利润             | 六、20 | 3,295,486.25         | 10,755,305.10        |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>31,443,911.03</b> | <b>38,903,729.88</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |      | <b>34,841,821.46</b> | <b>52,702,406.06</b> |

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2019 年        | 2018 年        |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 六、21 | 28,702,669.33 | 59,161,814.66 |
| 其中：营业收入                       |      | 28,702,669.33 | 59,161,814.66 |
| 利息收入                          |      |               |               |
| 已赚保费                          |      |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 36,412,300.23 | 58,266,716.65 |
| 其中：营业成本                       | 六、21 | 26,627,799.63 | 49,359,804.80 |
| 利息支出                          |      |               |               |
| 手续费及佣金支出                      |      |               |               |
| 退保金                           |      |               |               |
| 赔付支出净额                        |      |               |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |               |               |
| 保单红利支出                        |      |               |               |
| 分保费用                          |      |               |               |
| 税金及附加                         | 六、22 | 135,018.55    | 182,031.18    |
| 销售费用                          | 六、23 | 1,909,248.18  | 1,593,594.26  |
| 管理费用                          | 六、24 | 3,732,286.13  | 4,182,851.27  |
| 研发费用                          | 六、25 | 4,297,879.58  | 2,706,856.29  |
| 财务费用                          | 六、26 | -289,931.84   | 241,578.85    |
| 其中：利息费用                       |      | 172,939.86    | 259,650.22    |
| 利息收入                          |      | 466,182.04    | 26,306.43     |
| 加：其他收益                        | 六、27 | 0.00          | 58,246.51     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 六、28 | 180,355.48    | 142,467.56    |
| 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） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      | 0.00          |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 0.00          |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、29 | -1,422,392.25 |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、30 | 0.00          | -809,190.53   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | 0.00          |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | -8,951,667.67 | 286,621.55    |
| 加：营业外收入                       | 六、31 | 0.00          | 4,000.00      |
| 减：营业外支出                       | 六、32 | 27,450.70     | 7,145.55      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | -8,979,118.37 | 283,476.00    |
| 减：所得税费用                       | 六、33 | -20,849.22    | 177,345.91    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | -8,958,269.15 | 106,130.09    |
| 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）       |   | -8,958,269.15 | 106,130.09 |
| 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（净亏损以“-”号填列）        | - |               |            |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |   | -8,958,269.15 | 106,130.09 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |   |               |            |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |   |               |            |
| 1. 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                       |   |               |            |
| 2. 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                       |   |               |            |
| (二) 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>              |   | -8,958,269.15 | 106,130.09 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额         |   | -8,958,269.15 | 106,130.09 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额           |   |               |            |
| <b>八、每股收益：</b>               |   |               |            |
| (一) 基本每股收益（元/股）              |   | -0.37         | 0.00       |
| (二) 稀释每股收益（元/股）              |   | -0.37         | 0.00       |

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2019 年        | 2018 年        |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十五、4 | 28,702,669.33 | 57,624,516.72 |
| 减：营业成本                        | 十五、4 | 26,609,117.72 | 48,134,078.69 |
| 税金及附加                         |      | 134,850.55    | 168,815.42    |
| 销售费用                          |      | 1,900,148.18  | 1,593,594.26  |
| 管理费用                          |      | 3,542,457.06  | 3,898,790.14  |
| 研发费用                          |      | 4,297,879.58  | 2,706,856.29  |
| 财务费用                          |      | -287,205.66   | 186,307.64    |
| 其中：利息费用                       |      |               |               |
| 利息收入                          |      |               |               |
| 加：其他收益                        |      | 0.00          |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五、5 | 180,355.48    | 142,467.56    |
| 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） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -138,994.75   |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               | -565,950.56   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | -7,453,217.37 | 512,591.28    |
| 加：营业外收入                       |      |               | 4,000.00      |
| 减：营业外支出                       |      | 27,450.70     | 7,145.55      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | -7,480,668.07 | 509,445.73    |
| 减：所得税费用                       |      | -20,849.22    | 177,345.91    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | -7,459,818.85 | 332,099.82    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -7,459,818.85 | 332,099.82    |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |               |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |      |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |      |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |      |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |      |               |               |
| 5. 其他                         |      |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |      |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |      |               |               |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益           |      | -             |               |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |      |               |               |

|                          |  |                      |                   |
|--------------------------|--|----------------------|-------------------|
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -                    |                   |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  |                      |                   |
| 7. 现金流量套期储备              |  |                      |                   |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  |                      |                   |
| 9. 其他                    |  |                      |                   |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | <b>-7,459,818.85</b> | <b>332,099.82</b> |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |                      |                   |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  |                      |                   |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  |                      |                   |

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

**（五）合并现金流量表**

单位：元

| 项目                           | 附注 | 2019 年               | 2018 年               |
|------------------------------|----|----------------------|----------------------|
| <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               |    | 41,006,690.93        | 72,906,099.49        |
| 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                      |    |                      | 58,246.51            |
| 收到其他与经营活动有关的现金               |    | 4,358,759.46         | 17,640,565.09        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |    | <b>45,365,450.39</b> | <b>90,604,911.09</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |    | 28,958,129.72        | 68,479,382.71        |
| 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              |    | 3,940,823.09         | 3,627,177.14         |

|                           |      |                      |                       |
|---------------------------|------|----------------------|-----------------------|
| 支付的各项税费                   |      | 1,009,199.94         | 731,050.85            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、34 | 16,524,488.00        | 28,379,520.16         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>50,432,640.75</b> | <b>101,217,130.86</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-5,067,190.36</b> | <b>-10,612,219.77</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                      |                       |
| 收回投资收到的现金                 |      | 15,000,000.00        | 8,000,000.00          |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 180,355.48           | 142,467.56            |
| 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>15,180,355.48</b> | <b>8,142,467.56</b>   |
| 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                   |      | 1,000,000.00         | 22,000,000.00         |
| 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>         |      | <b>1,000,000.00</b>  | <b>22,000,000.00</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>14,180,355.48</b> | <b>-13,857,532.44</b> |
| <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                 |      |                      | 7,000,000.00          |
| 发行债券收到的现金                 |      |                      |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      |                      | <b>7,000,000.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 7,000,000.00         |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 172,939.86           | 248,634.95            |
| 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>7,172,939.86</b>  | <b>248,634.95</b>     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-7,172,939.86</b> | <b>6,751,365.05</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>     |      | <b>1,940,225.26</b>  | <b>-17,718,387.16</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 5,538,732.00         | 23,257,119.16         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>7,478,957.26</b>  | <b>5,538,732.00</b>   |

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2019 年               | 2018 年                |
|---------------------------|----|----------------------|-----------------------|
| <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            |    | 39,287,238.76        | 72,056,070.67         |
| 收到的税费返还                   |    |                      |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,455,216.97         | 18,724,285.08         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>44,742,455.73</b> | <b>90,780,355.75</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 28,958,129.72        | 67,892,382.71         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 3,853,136.47         | 3,541,040.30          |
| 支付的各项税费                   |    | 1,009,031.94         | 611,233.08            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 16,442,040.77        | 28,843,649.14         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>50,262,338.90</b> | <b>100,888,305.23</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-5,519,883.17</b> | <b>-10,107,949.48</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 15,000,000.00        | 8,000,000.00          |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 180,355.48           | 142,467.56            |
| 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>15,180,355.48</b> | <b>8,142,467.56</b>   |
| 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                   |    | 1,000,000.00         | 22,000,000.00         |
| 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>         |    | <b>1,000,000.00</b>  | <b>22,000,000.00</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>14,180,355.48</b> | <b>-13,857,532.44</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                      |                       |
| 取得借款收到的现金                 |    |                      | 7,000,000.00          |
| 发行债券收到的现金                 |    |                      |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                      |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    |                      | <b>7,000,000.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 7,000,000.00         |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 172,939.86           | 194,970.42            |
| 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>7,172,939.86</b>  | <b>194,970.42</b>     |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-7,172,939.86</b> | <b>6,805,029.58</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>     |    | <b>1,487,532.45</b>  | <b>-17,160,452.34</b> |

|                |  |              |               |
|----------------|--|--------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 5,107,304.43 | 22,267,756.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 6,594,836.88 | 5,107,304.43  |

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2019 年        |             |    |  |              |               |                |          |              |                            |                            |         |               |
|-----------------------|---------------|-------------|----|--|--------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|----------------------------|---------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |    |  |              |               |                |          |              |                            | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合计 |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |    |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                            |         | 未分配利润         |
| 优先<br>股               |               | 永<br>续<br>债 | 其他 |  |              |               |                |          |              |                            |                            |         |               |
| 一、上年期末余额              | 24,300,000.00 |             |    |  | 4,513,835.85 |               |                |          | 1,346,798.60 |                            | 8,016,018.23               |         | 38,176,652.68 |
| 加：会计政策变更              |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            |                            |         | 0.00          |
| 前期差错更正                |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            |                            |         |               |
| 同一控制下企业合并             |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            |                            |         |               |
| 其他                    |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            |                            |         |               |
| 二、本年期初余额              | 24,300,000.00 |             |    |  | 4,513,835.85 |               |                |          | 1,346,798.60 |                            | 8,016,018.23               |         | 38,176,652.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            | -8,958,269.15              |         | -8,958,269.15 |
| （一）综合收益总额             |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            | -8,958,269.15              |         | -8,958,269.15 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            |                            |         |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            |                            |         |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |             |    |  |              |               |                |          |              |                            |                            |         |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|-------------|--|--|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |             |  |  |               |
| 四、本年期末余额           | 24,300,000.00 |  |  |  | 4,513,835.85 |  |  |  | 1,346,798.6 |  |  | 29,218,383.53 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |             |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -942,250.92 |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------|--|--|

| 项目                    | 2018 年        |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            |              |                        |               |
|-----------------------|---------------|--------|--|--|--------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|--------------|------------------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            |              | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计   |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润        |                        |               |
| 一、上年期末余额              | 24,300,000.00 |        |  |  | 4,513,835.85 |               |                            |                  | 1,313,588.62     |                            | 7,943,098.12 |                        | 38,070,522.59 |
| 加：会计政策变更              |               |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            |              |                        | 0.00          |
| 前期差错更正                |               |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            |              |                        |               |
| 同一控制下企业合并             |               |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            |              |                        |               |
| 其他                    |               |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            |              |                        |               |
| 二、本年期初余额              | 24,300,000.00 |        |  |  | 4,513,835.85 |               |                            |                  | 1,313,588.62     |                            | 7,943,098.12 |                        | 38,070,522.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |  |  |              |               |                            |                  | 33,209.98        |                            | 72,920.11    |                        | 106,130.09    |
| （一）综合收益总额             |               |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            | 106,130.09   |                        | 106,130.09    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            |              |                        |               |
| 1．股东投入的普通股            |               |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            |              |                        |               |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |        |  |  |              |               |                            |                  |                  |                            |              |                        |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--------------|--|--------------|--|---------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |              |  |  | 33,209.98    |  | -33,209.98   |  |               |  |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  | 33,209.98    |  | -33,209.98   |  |               |  |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |              |  |              |  |               |  |
| 四、本年期末余额           | 24,300,000.00 |  |  |  | 4,513,835.85 |  |  | 1,346,798.60 |  | 8,016,018.23 |  | 38,176,652.68 |  |

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2019 年        |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|-----------|----------------|----------|--------------|------------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合<br>计   |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 一、上年期末余额              | 24,300,000.00 |         |         |    | 2,501,626.18 |           |                |          | 1,346,798.60 |            | 10,755,305.10 | 38,903,729.88 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               | 0.00          |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 其他                    |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 二、本年期初余额              | 24,300,000.00 |         |         |    | 2,501,626.18 |           |                |          | 1,346,798.60 |            | 10,755,305.10 | 38,903,729.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            | -7,459,818.85 | -7,459,818.85 |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            | -7,459,818.85 | -7,459,818.85 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 1．股东投入的普通股            |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|--------------|---------------|
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |              |               |
| 四、本年年末余额           | 24,300,000.00 |  |  |  | 2,501,626.18 |  |  |  | 1,346,798.60 |  | 3,295,486.25 | 31,443,911.03 |

| 项目                    | 2018 年        |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|-----------|----------------|----------|--------------|------------|---------------|---------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合<br>计   |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 一、上年期末余额              | 24,300,000.00 |         |         |    | 2,501,626.18 |           |                |          | 1,313,588.62 |            | 10,456,415.26 | 38,571,630.06 |
| 加：会计政策变更              |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               | 0.00          |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 其他                    |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 二、本年期初余额              | 24,300,000.00 |         |         |    | 2,501,626.18 |           |                |          | 1,313,588.62 |            | 10,456,415.26 | 38,571,630.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |              |           |                |          | 33,209.98    |            | 298,889.84    | 332,099.82    |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            | 332,099.82    | 332,099.82    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 1．股东投入的普通股            |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 4．其他                  |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| （三）利润分配               |               |         |         |    |              |           |                |          | 33,209.98    |            | -33,209.98    |               |
| 1．提取盈余公积              |               |         |         |    |              |           |                |          | 33,209.98    |            | -33,209.98    |               |
| 2．提取一般风险准备            |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |         |         |    |              |           |                |          |              |            |               |               |

|                   |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
|-------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 4. 其他             |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （四）所有者权益内部结转      |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 3.盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 6.其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （五）专项储备           |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 本期提取           |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 本期使用           |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| （六）其他             |               |  |  |  |              |  |  |  |              |  |               |               |
| 四、本年期末余额          | 24,300,000.00 |  |  |  | 2,501,626.18 |  |  |  | 1,346,798.60 |  | 10,755,305.10 | 38,903,729.88 |

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

1、北京北鹰吉成科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于2015年9月8日由北京北鹰吉成科技有限公司整体改制设立，全体股东以北京北鹰吉成科技有限公司截至2015年7月31日止的净资产以24,241,626.18元1:0.9075的折股比例折为股份公司股本2200万元。2015年11月根据股东大会决议，北京天润禾益管理咨询中心投入256万元，其中230万元计入股本，26万元计入资本公积，注册资本变更为2430万元。2016年3月公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为836104，所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业。公司注册地址：北京市海淀区知春路108号1号楼1602室。

2、公司经营范围：环保设备的技术开发；技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、环保机械设备；计算机系统服务。（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。）

3、公司实际控制人为王今乐先生。

4、本财务报告业经公司董事会于2020年4月24日批准报出。

### 二、本年度合并财务报表范围

截至2019年12月31日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                          | 持股比例 |
|--------------------------------|------|
| 北京乐筑众邦科技有限公司                   | 100% |
| NORTH EAGLE TECHNOLOGY,LIMITED | 100% |

本年度的合并财务报表范围未发生变化，详见本附注八、在其他主体中的权益披露。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量，

#### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 四、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

人民币元。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控

制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记

账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

- ① 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；
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；
- ③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，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，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。

## 9、金融工具

(自2019年1月1日起适用)

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

### (1) 金融资产

#### ①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### 1) 债务工具

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

以摊余成本计量：

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

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

### 2) 权益工具

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

流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

## ②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

## 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险

评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

应收票据组合

应收账款组合

其他应收款组合

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

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

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

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

### ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

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

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融

负债)。

### (3)金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (4)后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 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。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 10、金融工具

（适用于 2018 年度及 2018 之前年度）

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项(如是金融企业应加贷款的内容)；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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。

④ 持有至到期投资

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

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应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。

#### ⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### (3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

## 11、应收款项

(公司 2018 年度应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：)

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

### (1) 单项金额重大并单项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：期末单项余额在 1000 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

组合 1 账龄分析法

组合 2 押金、备用金、保证金、关联方应收款项等款项性质

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) |  |          |           |
| 其中：1-6 个月    |  |          |           |
| 7-12 个月      |  | 5%       | 5%        |
| 1-2 年        |  | 10%      | 10%       |
| 2-3 年        |  | 30%      | 30%       |
| 3-4 年        |  | 50%      | 50%       |
| 4-5 年        |  | 80%      | 80%       |
| 5 年以上        |  | 100%     | 100%      |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称 方法说明

组合 2 不计提坏账准备

.....

(3) 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：涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。

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。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确

认减值损失，计提坏账准备。

公司 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，预期信用损失确定方法及会计处理如下：

## 12、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注四、9——金融工具

## 13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、9——金融工具

## 14、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、9——金融工具

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、库存商品以及在产品。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、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。
- ② 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。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

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

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

## (1) 投资成本确定

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

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 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；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

## ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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。

## ② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值

进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 17、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

| 类别   | 折旧方法  | 使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|------|-------|------|--------|------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 5    | 5%     | 19%  |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5    | 5%     | 19%  |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5    | 5%     | 19%  |

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 18、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

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

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- 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，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- 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，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 名称 | 使用年限 | 预计净残值率 |
|----|------|--------|
| 软件 | 5    | 0      |

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

## 20、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，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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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。

## 21、职工薪酬

#### (1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

#### 22、收入（尚未执行新收入准则）

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

## (2) 销售商品收入确认的一般原则

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件

的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(5) 本公司收入确认具体方法：

系统集成收入确认方法：系统集成收入是指与客户订立软件产品销售的同时，为其提供软件嵌入所需的设备配件和安装服务，待系统集成于安装完成验收后确认收入。

技术服务确认方法：技术服务收入是指按合同要求向客户提供技术咨询、实施和产品售后服务等业务。技术服务收入在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

## 23、政府补助

政府补助，是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。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用

或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

## 25、经营租赁（尚未执行新租赁准则）

### (1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

#### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其

他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

## (2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## 26、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

1) 本公司根据《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》(财会【2019】6 号) 及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目及金额如下：

| 原列报报表项目及金额 |               | 新列报报表项目及金额 |               |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 应收票据及应收账款  | 16,699,482.71 | 应收票据       | 488,000.00    |
|            |               | 应收账款       | 16,211,482.71 |

2) 根据财务部 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-套期保值》、《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要求，新三板挂牌公司应自 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要求，本公司自 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。

3) 公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），该项会计政策变更对本报告期财务报表无影响。

## (2) 会计估计变更

报告期内，公司会计估计未变更。

(3) 2019 年起首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

该项会计政策变更对公司本报告期财务报表无影响。

## (4) 2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。该项会计政策变更对公司本报告期财务报表无影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

| 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之后，差额部分为应交增值税。 | 6%、13%、16%    |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税额计缴                                              | 7%            |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税额计缴                                              | 3%、2%         |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                                 | 15%、16.5%、25% |

本公司之子公司北京乐筑众邦科技有限公司企业所得税税率为 25%，子公司 NORTH

EAGLE TECHNOLOGY,LIMITED 企业所得税税率为 16.5%。

|  |
|--|
|  |
|--|

## 2、税收优惠及批文

|                                                                                                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 根据《企业所得税法》的有关规定，国家重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税，本公司于 2018 年 9 月 10 日取得编号 GR201811003157 高新技术企业证书，有效期三年。 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 六、合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

| 项目     | 期末余额                | 期初余额                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 库存现金   | 41,139.18           | 34,321.26           |
| 银行存款   | 7,437,818.08        | 5,504,410.74        |
| 其他货币资金 | 220,506.24          | 0.00                |
| 合计     | <u>7,699,463.50</u> | <u>5,538,732.00</u> |

注：其他货币资金系履约保函，在合同履行完毕之前无法随时支取。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

| 种类     | 期末余额                | 期初余额              |
|--------|---------------------|-------------------|
| 银行承兑票据 | 1,030,000.00        | 488,000.00        |
| 商业承兑票据 |                     |                   |
| 合计     | <u>1,030,000.00</u> | <u>488,000.00</u> |

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额              | 期初账面余额               |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 1 年以内     |                     |                      |
| 其中：1-6 个月 | 2,449,730.95        | 8,775,623.73         |
| 7-12 个月   | 1,064,027.48        | 2,196,271.88         |
| 1 年以内小计   | 3,569,617.55        | 10,971,895.61        |
| 1 至 2 年   | 1,690,304.16        | 3,162,052.62         |
| 2 至 3 年   | 1,789,321.00        | 3,576,504.77         |
| 3 至 4 年   | 847,800.00          |                      |
| 4 至 5 年   |                     |                      |
| 5 年以上     | 579,451.45          | 906,543.21           |
| 合计        | <u>8,420,635.04</u> | <u>18,616,996.21</u> |

## (2)按坏账计提方法分类披露

| 类别             | 期末余额                |        |                     |         |                     |
|----------------|---------------------|--------|---------------------|---------|---------------------|
|                | 账面余额                |        | 坏账准备                |         | 账面价值                |
|                | 金额                  | 比例(%)  | 金额                  | 计提比例(%) |                     |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                     |        |                     |         |                     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 8,420,635.04        | 100.00 | 1,762,379.54        | 20.93   | 6,658,255.50        |
| 其中：预期信用损失组合    | 8,420,635.04        | 100.00 | 1,762,379.54        | 20.93   | 6,658,255.50        |
| 合计             | <u>8,420,635.04</u> | /      | <u>1,762,379.54</u> | /       | <u>6,658,255.50</u> |

| 类别             | 期初余额                 |        |                     |         |                      |
|----------------|----------------------|--------|---------------------|---------|----------------------|
|                | 账面余额                 |        | 坏账准备                |         | 账面价值                 |
|                | 金额                   | 比例(%)  | 金额                  | 计提比例(%) |                      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                      |        |                     |         |                      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 18,616,996.21        | 100.00 | 2,405,513.50        | 12.92   | 16,211,482.71        |
| 其中：账龄组合        | 18,616,996.21        | 100.00 | 2,405,513.50        | 12.92   | 16,211,482.71        |
| 合计             | <u>18,616,996.21</u> | /      | <u>2,405,513.50</u> | /       | <u>16,211,482.71</u> |

按照账龄组合计提坏账准备的情况：

| 账龄      | 期末余额                |                     |            |
|---------|---------------------|---------------------|------------|
|         | 估计发生违约的账面余额         | 整个存续期预期信用损失         | 预期信用损失率(%) |
| 1-6 个月  | 2,449,730.95        |                     |            |
| 7-12 个月 | 1,064,027.48        | 53,201.37           | 5          |
| 1-2 年   | 1,690,304.16        | 169,030.42          | 10         |
| 2-3 年   | 1,789,321.00        | 536,796.30          | 30         |
| 3-4 年   | 847,800.00          | 423,900.00          | 50         |
| 4-5 年   |                     |                     | 80         |
| 5 年以上   | 579,451.45          | 579,451.45          | 100        |
| 合计      | <u>8,420,635.04</u> | <u>1,762,379.54</u> |            |

| 账龄      | 期初余额                 |                     |         |
|---------|----------------------|---------------------|---------|
|         | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例(%) |
| 1-6 个月  | 8,775,623.73         | 0.00                |         |
| 7-12 个月 | 2,196,271.88         | 109,813.59          | 5       |
| 1-2 年   | 3,162,052.62         | 316,205.26          | 10      |
| 2-3 年   | 3,576,504.77         | 1,072,951.43        | 30      |
| 3-4 年   |                      |                     | 50      |
| 4-5 年   |                      |                     | 80      |
| 5 年以上   | 906,543.21           | 906,543.21          | 100     |
| 合计      | <u>18,616,996.21</u> | <u>2,405,513.50</u> |         |

## (3) 本期坏账准备的情况

| 类别             | 期初余额                | 本期变动金额             |       |       |      | 期末余额                |
|----------------|---------------------|--------------------|-------|-------|------|---------------------|
|                |                     | 计提                 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                     |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                     |                    |       |       |      |                     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,405,513.50        | -643,133.96        |       |       |      | 1,762,379.54        |
| 其中：账龄组合        | 2,405,513.50        | -643,133.96        |       |       |      | 1,762,379.54        |
| 合计             | <u>2,405,513.50</u> | <u>-643,133.96</u> |       |       |      | <u>1,762,379.54</u> |

(4) 本期无实际核销的应收账款。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 账面余额                | 坏账准备                | 年限              | 占总金额比例        |
|------------------|--------|---------------------|---------------------|-----------------|---------------|
| 中船重工西安东仪科工集团有限公司 | 非关联方   | 1,789,321.00        | 536,796.30          | 2-3 年           | 21.02%        |
| 中国电信股份有限公司新疆分公司  | 非关联方   | 1,291,504.72        | 57,412.65           | 1 年以内/<br>1-2 年 | 15.17%        |
| 中国人民解放军报社        | 非关联方   | 914,750.00          | 0.00                | 1 年以内           | 10.75%        |
| 中国建筑设计院有限公司      | 非关联方   | 875,070.44          | 437,535.22          | 3-4 年           | 10.28%        |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司   | 非关联方   | 742,268.05          | 74,226.81           | 1-2 年           | 8.72%         |
| 合计               |        | <u>5,612,914.21</u> | <u>1,105,970.98</u> |                 | <u>65.94%</u> |

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

|  |
|--|
|  |
|--|

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额                |               | 期初余额                |               |
|---------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|         | 金额                  | 比例            | 金额                  | 比例            |
| 1 年以内   | 1,268,335.00        | 23.03         | 959,884.87          | 20.38         |
| 1 至 2 年 | 500,000.00          | 9.06          | 459,112.50          | 9.75          |
| 2 至 3 年 | 459,112.50          | 8.31          | 3,290,639.71        | 69.87         |
| 合计      | <u>2,227,447.50</u> | <u>100.00</u> | <u>4,709,637.08</u> | <u>100.00</u> |

## (2) 账龄超过 1 年且的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项主要为预付材料款，由于项目尚未完成，未进行结算。

(3) 期末余额中不存在持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东预付款。

(4) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末余额                | 占总金额比例        | 未结算原因  |
|---------------|--------|---------------------|---------------|--------|
| 东软集团北京有限公司    | 非关联方   | 500,000.00          | 22.45%        | 业务尚未完成 |
| 北京世纪凯贸科技有限公司  | 非关联方   | 459,112.50          | 20.61%        | 业务尚未完成 |
| 贝塔（中国）咨询有限公司  | 非关联方   | 428,000.00          | 19.21%        | 业务尚未完成 |
| 北京涂图乐教育科技有限公司 | 非关联方   | 370,000.00          | 16.61%        | 业务尚未完成 |
| 联想（北京）有限公司    | 非关联方   | 352,485.00          | 15.82%        | 业务尚未完成 |
| 合计            |        | <u>2,109,597.50</u> | <u>94.70%</u> |        |

## 5、其他应收款

| 项目    | 期末数                 | 期初数               |
|-------|---------------------|-------------------|
| 应收利息  | 383,920.65          |                   |
| 应收股利  |                     |                   |
| 其他应收款 | 7,451,652.61        | 300,455.76        |
| 合计    | <u>7,835,573.26</u> | <u>300,455.76</u> |

### (1) 应收利息

#### ① 应收利息分类

| 项目 | 期末余额              | 期初余额 |
|----|-------------------|------|
| 其他 | 404,127.00        |      |
| 合计 | <u>404,127.00</u> |      |

#### ② 坏账准备计提情况

| 类别             | 期初余额 | 本期变动金额           |       |       |      | 期末余额             |
|----------------|------|------------------|-------|-------|------|------------------|
|                |      | 计提               | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |      |                  |       |       |      |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |      | 20,206.35        |       |       |      | 20,206.35        |
| 其中：账龄组合        |      | 20,206.35        |       |       |      | 20,206.35        |
| 合计             |      | <u>20,206.35</u> |       |       |      | <u>20,206.35</u> |

### (2) 其他应收款

#### ① 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 |       |      |         | 账面<br>价值 |
|----|------|-------|------|---------|----------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |          |
|    | 金额   | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |          |

|                 |                     |       |                     |        |                     |
|-----------------|---------------------|-------|---------------------|--------|---------------------|
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 100,000.00          | 1.05  | 100,000.00          | 100.00 | 0.00                |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,396,972.47        | 98.95 | 1,945,319.86        | 20.70  | 7,451,652.61        |
| 其中：预期信用损失组合     | 9,290,639.71        | 98.87 | 1,945,319.86        | 20.94  | 7,345,319.85        |
| 无风险组合           | 106,332.76          | 1.13  |                     |        | 106,332.76          |
| 合计              | <u>9,496,972.47</u> | /     | <u>2,045,319.86</u> | /      | <u>7,451,652.61</u> |

## ② 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额              |
|-----------|---------------------|
| 1 年以内     | 6,000,000.00        |
| 其中：1-6 个月 |                     |
| 7-12 个月   | 6,000,000.00        |
| 1-2 年     |                     |
| 2-3 年     |                     |
| 3-4 年     | 3,290,639.71        |
| 合计        | <u>9,290,639.71</u> |

## ③ 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            |
|-------------|---------------------|-------------------|
| 借款          | 6,000,000.00        |                   |
| 保证金         | 164,400.00          | 223,920.00        |
| 备用金及其他      | 41,932.76           | 76,535.76         |
| 3 年以上账龄的预付款 | 3,290,639.71        |                   |
| 合计          | <u>9,496,972.47</u> | <u>300,455.76</u> |

## 借款说明：

2019 年 2 月，公司与北京易车生活汽车服务连锁有限公司（以下简称“易车生活”）签订借款合同，约定由公司向易车生活分多笔提供总额不超过 500 万元的借款，借款期限为 2019 年 2 月 22 日至 2019 年 12 月 22 日，借款月利率 0.83%，该借款事项由易车生活的股东刘海斌提供保证担保，公司与刘海斌签订了《最高额保证担保合同》，约定由刘海斌对易车生活向公司借款事项承担无限连带责任保证，保证期间为自借款合同生效之日起至借款合同项下全部借款本息到期之日起两年止。

2019 年 5 月，公司与易车生活借款合同，约定由公司向易车生活分多笔提供总额不超过 300 万元的借款，借款期限为 2019 年 5 月 14 日至 2019 年 6 月 26 日，借款月利率 0.83%，该借款事项由易车生活的股东刘海斌提供保证担保，公司与刘海斌签订了《最高额保证担保合同》，约定由刘海斌对易车生活向公司借款事项承担无限连带责任保证，保证期间为自借款合同生

效之日起至借款合同项下全部借款本息到期之日起两年止。

2019年7月，公司与易车生活借款合同，约定由公司向易车生活分多笔提供总额不超过100万元的借款，借款期限为2019年7月24日至2019年9月24日，借款月利率0.83%。

基于上述三项借款合同，公司向易车生活累计借出资金900万元，截至2019年12月31日，易车生活尚有借款本金600万元未偿还。

由于春节期间爆发“新冠疫情”，导致企业经营普遍受到不利影响，易车生活是一家提供汽车消费类产品和服务的公司，也受到了不小的冲击，截至本财务报告报出日未能偿还借款。

#### ④ 坏账准备计提情况

| 类别              | 期初余额 | 本期变动金额              |       |       |      | 期末余额                |
|-----------------|------|---------------------|-------|-------|------|---------------------|
|                 |      | 计提                  | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                     |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 |      | 100,000.00          |       |       |      | 100,000.00          |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |      | 1,945,319.86        |       |       |      | 1,945,319.86        |
| 其中：账龄组合         |      | 1,945,319.86        |       |       |      | 1,945,319.86        |
| 合计              |      | <u>2,045,319.86</u> |       |       |      | <u>2,045,319.86</u> |

#### ⑤ 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

#### ⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额                | 账龄   | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例 | 坏账准备<br>期末余额        |
|------------------|-------|---------------------|------|--------------------------|---------------------|
| 北京易车生活汽车服务连锁有限公司 | 借款    | 6,000,000.00        | 1年以内 | 63.18%                   | 300,000.00          |
| 北京中海安盛劳务有限公司     | 预付采购款 | 1,691,852.91        | 3-4年 | 17.81%                   | 845,926.46          |
| 北京中能联拓信息服务有限公司   | 预付采购款 | 577,358.50          | 3-4年 | 6.08%                    | 288,679.25          |
| 北京山卓科技有限公司       | 预付采购款 | 500,000.00          | 3-4年 | 5.26%                    | 250,000.00          |
| 北京中海宝通机电设备经营部    | 预付采购款 | 296,900.00          | 3-4年 | 3.13%                    | 148,450.00          |
| 合计               |       | <u>2,066,111.41</u> |      | <u>95.46%</u>            | <u>1,833,055.71</u> |

#### ⑦ 期末无涉及政府补助的应收款项。

#### ⑧ 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### 6、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                |
| 在产品  |                     |      |                     | 424,528.30          |      | 424,528.30          |
| 库存商品 | 6,191,459.54        |      | 6,191,459.54        | 8,610,057.04        |      | 8,610,057.04        |
| 合计   | <u>6,191,459.54</u> |      | <u>6,191,459.54</u> | <u>9,034,585.34</u> |      | <u>9,034,585.34</u> |

## 7、其他流动资产

| 项目       | 期末余额             | 期初余额                 |
|----------|------------------|----------------------|
| 待抵扣增值税   | 44,860.88        | 183,203.54           |
| 待抵扣企业所得税 |                  | 18,681.91            |
| 理财产品     |                  | 14,000,000.00        |
| 合计       | <u>44,860.88</u> | <u>14,201,885.45</u> |

## 8、固定资产

| 项目     | 期末数              | 期初数               |
|--------|------------------|-------------------|
| 固定资产   | 93,858.88        | 158,866.82        |
| 固定资产清理 |                  |                   |
| 合计     | <u>93,858.88</u> | <u>158,866.82</u> |

## (1) 固定资产情况

| 项目       | 运输设备       | 电子设备       | 办公设备及其他    | 合计           |
|----------|------------|------------|------------|--------------|
| 账面原值     |            |            |            |              |
| 期初余额     | 553,155.00 | 542,782.06 | 150,799.99 | 1,246,736.06 |
| 本期增加金额   |            |            |            |              |
| 其中：购置    |            |            |            |              |
| 在建工程转入   |            |            |            |              |
| 企业合并增加   |            |            |            |              |
| 本期减少金额   |            | 384,408.54 | 150,799.99 | 535,207.54   |
| 其中：处置或报废 |            | 384,408.54 | 150,799.99 | 535,207.54   |
| 期末余额     | 553,155.00 | 158,373.52 |            | 711,528.52   |
| 累计折旧     |            |            |            |              |
| 期初余额     | 525,497.25 | 419,112.94 | 143,259.05 | 1,087,869.24 |
| 本期增加金额   |            | 37,557.24  |            | 37,557.24    |
| 其中：计提    |            | 37,557.24  |            | 37,557.24    |
| 本期减少金额   |            | 364,497.79 | 143,259.05 | 507,756.84   |
| 其中：处置或报废 |            | 364,497.79 | 143,259.05 | 507,756.84   |

| 项目       | 运输设备       | 电子设备       | 办公设备及其他  | 合计         |
|----------|------------|------------|----------|------------|
| 期末余额     | 525,497.25 | 92,172.39  |          | 617,669.64 |
| 减值准备     |            |            |          |            |
| 期初余额     |            |            |          |            |
| 本期增加金额   |            |            |          |            |
| 其中：计提    |            |            |          |            |
| 本期减少金额   |            |            |          |            |
| 其中：处置或报废 |            |            |          |            |
| 期末余额     |            |            |          |            |
| 账面价值     |            |            |          |            |
| 期末账面价值   | 27,657.75  | 66,201.13  | 0.00     | 93,858.88  |
| 期初账面价值   | 27,657.75  | 123,669.12 | 7,540.94 | 158,866.82 |

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项目     | 软件           | 合计           |
|--------|--------------|--------------|
| ① 账面原值 |              |              |
| 期初余额   | 2,606,239.27 | 2,606,239.27 |
| 本期增加金额 |              |              |
| 其中：购置  |              |              |
| 内部研发   |              |              |
| 企业合并增加 |              |              |
| 本期减少金额 |              |              |
| 其中：处置  |              |              |
| 期末余额   | 2,606,239.27 | 2,606,239.27 |
| ② 累计摊销 |              |              |
| 期初余额   | 1,391,195.35 | 1,391,195.35 |
| 本期增加金额 | 521,247.94   | 521,247.94   |
| 其中：计提  | 521,247.94   | 521,247.94   |
| 本期减少金额 |              |              |
| 其中：处置  |              |              |
| 期末余额   | 1,912,443.29 | 1,912,443.29 |
| ③ 减值准备 |              |              |
| 期初余额   |              |              |
| 本期增加金额 |              |              |
| 其中：计提  |              |              |
| 本期减少金额 |              |              |
| 其中：处置  |              |              |

| 项目     | 软件           | 合计           |
|--------|--------------|--------------|
| 期末余额   |              |              |
| ④ 账面价值 |              |              |
| 期末账面价值 | 693,795.98   | 693,795.98   |
| 期初账面价值 | 1,215,043.92 | 1,215,043.92 |

## 10、递延所得税资产

## (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 | 2,211,950.04        | 331,792.51        | 2,072,955.29        | 310,943.29        |
| 合计     | <u>2,211,950.04</u> | <u>331,792.51</u> | <u>2,072,955.29</u> | <u>310,943.29</u> |

## (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额                | 期初余额              |
|----------|---------------------|-------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,615,955.71        | 332,558.21        |
| 可抵扣亏损    | 6,905,758.82        |                   |
| 合计       | <u>8,521,714.53</u> | <u>332,558.21</u> |

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份   | 期末金额                | 期初金额 | 备注 |
|------|---------------------|------|----|
| 2029 | 6,905,758.82        |      |    |
| 合计   | <u>6,905,758.82</u> |      |    |

## 11、短期借款

## (1) 短期借款分类

| 项目   | 期末余额 | 期初余额                |
|------|------|---------------------|
| 抵押借款 |      | 7,000,000.00        |
| 合计   |      | <u>7,000,000.00</u> |

## 12、应付账款

## (1) 应付账款列示

| 项目      | 期末余额                | 期初余额                |
|---------|---------------------|---------------------|
| 设备材料及服务 | 2,960,239.24        | 5,963,661.51        |
| 合计      | <u>2,960,239.24</u> | <u>5,963,661.51</u> |

## (2) 期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 13、预收款项

## (1) 预收款项列示

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 预收项目款 | 313,083.34        | 277,273.34        |
| 合计    | <u>313,083.34</u> | <u>277,273.34</u> |

(2) 期末余额中无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

## 14、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         | 82,078.06        | 3,710,762.13        | 3,720,911.97        | 71,928.22        |
| 离职后福利-设定提存计划 | 12,366.53        | 207,544.59          | 219,911.12          |                  |
| 辞退福利         |                  |                     |                     |                  |
| 一年内到期的其他福利   |                  |                     |                     |                  |
| 合计           | <u>94,444.59</u> | <u>3,918,306.72</u> | <u>3,940,823.09</u> | <u>71,928.22</u> |

## (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             |
|-------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 |                  | 3,269,157.71        | 3,269,157.71        |                  |
| 职工福利费       |                  | 132,280.68          | 132,280.68          |                  |
| 社会保险费       | 10,149.84        | 170,434.74          | 180,584.58          |                  |
| 其中：医疗保险费    | 9,144.00         | 152,695.30          | 161,839.30          |                  |
| 工伤保险费       | 274.32           | 4,284.98            | 4,559.30            |                  |
| 生育保险费       | 731.52           | 12,374.46           | 13,105.98           |                  |
| 补充医疗保险费     |                  | 1,080.00            | 1,080.00            |                  |
| 住房公积金       |                  | 138,889.00          | 138,889.00          |                  |
| 工会经费和职工教育经费 | 71,928.22        |                     |                     | 71,928.22        |
| 合计          | <u>82,078.06</u> | <u>3,710,762.13</u> | <u>3,720,911.97</u> | <u>71,928.22</u> |

## (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 | 11,866.83        | 198,842.35        | 210,709.18        |      |
| 失业保险费  | 499.70           | 8,702.24          | 9,201.94          |      |
| 合计     | <u>12,366.53</u> | <u>207,544.59</u> | <u>219,911.12</u> |      |

## 15、应交税费

| 项目    | 期末余额            | 期初余额              |
|-------|-----------------|-------------------|
| 企业所得税 |                 | 417,239.37        |
| 个人所得税 | 5,004.57        | 11,915.94         |
| 合计    | <u>5,004.57</u> | <u>429,155.31</u> |

## 16、其他应付款

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应付利息  |                   | 11,015.27         |
| 应付股利  |                   |                   |
| 其他应付款 | 237,868.65        | 217,429.67        |
| 合计    | <u>237,868.65</u> | <u>228,444.94</u> |

## (1) 应付利息

| 项目       | 期末余额 | 期初余额             |
|----------|------|------------------|
| 短期借款应付利息 |      | 11,015.27        |
| 合计       |      | <u>11,015.27</u> |

## (2) 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              |
|----|-------------------|-------------------|
| 其他 | 237,868.65        | 217,429.67        |
| 合计 | <u>237,868.65</u> | <u>217,429.67</u> |

## 17、股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 24,300,000.00 |             |    |       |    |    | 24,300,000.00 |

## 18、资本公积

| 项目         | 期初余额                | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                |
|------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 4,513,835.85        |      |      | 4,513,835.85        |
| 合计         | <u>4,513,835.85</u> |      |      | <u>4,513,835.85</u> |

## 19、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 | 1,346,798.60        |      |      | 1,346,798.60        |
| 合计     | <u>1,346,798.60</u> |      |      | <u>1,346,798.60</u> |

## 20、未分配利润

| 项目                     | 本期                 | 上期                  | 提取或分配比例 |
|------------------------|--------------------|---------------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润            | 8,016,018.23       | 7,943,098.13        |         |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                    |                     |         |
| 调整后期初未分配利润             | 8,016,018.23       | 7,943,098.13        |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | -8,958,269.15      | 106,130.08          |         |
| 减：提取法定盈余公积             |                    | 33,209.98           |         |
| 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                | <u>-942,250.92</u> | <u>8,016,018.23</u> |         |

## 21、营业收入和营业成本

## (1)营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 主营业务 | 28,702,669.33        | 26,627,799.63        | 59,161,814.66        | 49,359,804.80        |
| 合计   | <u>28,702,669.33</u> | <u>26,627,799.63</u> | <u>59,161,814.66</u> | <u>49,359,804.80</u> |

## 22、税金及附加

| 项目      | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 68,312.68         | 75,790.56         |
| 教育费附加   | 48,794.77         | 54,136.12         |
| 印花税     | 17,911.10         | 52,104.50         |
| 合计      | <u>135,018.55</u> | <u>182,031.18</u> |

## 23、销售费用

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬  | 811,895.18 | 731,444.89 |
| 差旅费   | 186,951.00 | 213,259.50 |
| 运费    | 40,054.00  | 17,263.08  |
| 招标费   | 17,528.00  | 53,999.80  |
| 业务招待费 | 510,946.30 | 432,004.83 |
| 咨询费   | 38,758.13  | 52,479.67  |
| 办公费用  | 10,725.97  | 23,504.28  |
| 市场费   | 3,124.53   | 5,699.00   |
| 通讯费   | 6,682.95   | 10,468.31  |
| 交通费   | 52,529.05  | 53,470.90  |

| 项目      | 本期发生额               | 上期发生额               |
|---------|---------------------|---------------------|
| 售后维修材料费 | 230,053.07          |                     |
| 合计      | <u>1,909,248.18</u> | <u>1,593,594.26</u> |

## 24、管理费用

| 项目    | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬  | 1,761,333.18        | 1,528,878.10        |
| 房租    | 739,221.45          | 828,040.00          |
| 咨询费   | 685,477.42          | 808,562.83          |
| 差旅费   | 66,981.02           | 174,838.47          |
| 办公费   | 13,738.72           | 107,936.06          |
| 折旧    | 33,075.51           | 67,462.01           |
| 通讯费   | 12,134.31           | 48,647.88           |
| 业务招待费 | 68,481.54           | 47,282.33           |
| 交通费   | 23,459.91           | 26,888.97           |
| 其他    | 328,383.07          | 544,314.62          |
| 合计    | <u>3,732,286.13</u> | <u>4,182,851.27</u> |

## 25、研发费用（按费用性质列示）

| 项目       | 本期发生额               | 上期发生额               |
|----------|---------------------|---------------------|
| 人工费      | 1,332,204.26        | 1,361,130.48        |
| 材料费      | 301,427.38          | 414,800.00          |
| 无形资产摊销   | 521,247.94          | 521,247.94          |
| 委托外部研发投入 | 2,143,000.00        | 355,000.00          |
| 其他       | 0.00                | 54,677.87           |
| 合计       | <u>4,297,879.58</u> | <u>2,706,856.29</u> |

## 26、财务费用

| 项目     | 本期发生额              | 上期发生额             |
|--------|--------------------|-------------------|
| 利息支出   | 172,939.86         | 259,650.22        |
| 减：利息收入 | 466,182.04         | 26,306.43         |
| 手续费    | 3,310.34           | 8,235.06          |
| 合计     | <u>-289,931.84</u> | <u>241,578.85</u> |

## 27、其他收益

| 项目（产生其他收益的来源） | 本期发生额 | 上期发生额            |
|---------------|-------|------------------|
| 增值税即增即退       |       | 58,246.51        |
| 合计            |       | <u>58,246.51</u> |

## 28、投资收益

| 项目     | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 理财产品收益 | 180,355.48        | 142,467.56        |
| 合计     | <u>180,355.48</u> | <u>142,467.56</u> |

## 29、信用减值损失

| 项目          | 本期发生额               | 上期发生额 |
|-------------|---------------------|-------|
| 一、应收账款坏账损失  | -643,133.96         |       |
| 三、其他应收款坏账损失 | 2,065,526.21        |       |
| 合计          | <u>1,422,392.25</u> |       |

## 30、资产减值损失

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额             |
|--------|-------|-------------------|
| 一、坏账损失 |       | 809,190.53        |
| 合计     |       | <u>809,190.53</u> |

## 31、营业外收入

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额           | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|-------|-----------------|-------------------|
| 政府补助 |       | 4,000.00        |                   |
| 合计   |       | <u>4,000.00</u> |                   |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目         | 本期发生金额 | 上期发生金额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------|-----------------|-------------|
| 中关村企业信用促进会补贴 |        | 4,000.00        | 与收益相关       |
| 合计           |        | <u>4,000.00</u> |             |

## 32、营业外支出

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额           | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 27,450.70        |                 | 27,450.70         |
| 其中：固定资产处置损失 | 27,450.70        |                 | 27,450.70         |
| 无形资产处置损失    |                  |                 |                   |
| 税收滞纳金       |                  | 7,145.55        |                   |
| 合计          | <u>27,450.70</u> | <u>7,145.55</u> | <u>27,450.70</u>  |

## 33、所得税费用

## (1) 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------|-------------------|-------------------|
| 当期所得税费用 |                   | 262,238.49        |
| 递延所得税费用 | -20,849.22        | -84,892.58        |
| 合计      | <u>-20,849.22</u> | <u>177,345.91</u> |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | -8,979,118.36 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -1,346,867.75 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -149,959.01   |
| 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               | 88,642.84     |
| 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 | 1,387,334.70  |
| 所得税费用                          | -20,849.22    |

## 34、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额                |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 收到的往来款及其他 | 4,318,276.06        | 17,614,258.66        |
| 银行存款利息    | 40,483.40           | 26,306.43            |
| 合计        | <u>4,358,759.46</u> | <u>17,640,565.09</u> |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 费用及往来款 | 15,476,238.96        | 24,364,192.10        |
| 保证金    | 1,044,938.70         | 4,007,093.00         |
| 银行手续费  | 3,310.34             | 8,235.06             |
| 合计     | <u>16,524,488.00</u> | <u>28,379,520.16</u> |

## 35、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

| 项目                 | 本期金额          | 上期金额       |
|--------------------|---------------|------------|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量： |               |            |
| 净利润                | -8,958,269.14 | 106,130.09 |

| 项目                               | 本期金额          | 上期金额           |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 加：资产减值准备                         |               | 809,190.53     |
| 信用减值准备                           | 1,422,392.25  |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 37,557.24     | 92,275.73      |
| 无形资产摊销                           | 521,247.94    | 521,247.94     |
| 长期待摊费用摊销                         |               |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”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)                  | 172,939.86    | 248,634.95     |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  | 180,355.48    | -142,467.56    |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             | -20,849.22    | -84,892.58     |
| 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)                 | 2,843,125.80  | 1,864,686.22   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | 4,615,190.05  | 6,704,290.35   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | -5,880,880.61 | -20,731,315.44 |
| 其他                               |               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -5,067,190.36 | -10,612,219.77 |
| ② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             |               |                |
| 债务转为资本                           |               |                |
| 1 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                          | 7,478,957.26  | 5,538,732.00   |
| 减：现金的年初余额                        | 5,538,732.00  | 23,257,119.16  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |               |                |
| 减：现金等价物的年初余额                     |               |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 1,940,225.26  | -17,718,387.16 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| ① 现金           | 7,478,957.26 | 5,538,732.00 |
| 其中：库存现金        | 41,139.18    | 34,321.26    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 7,437,818.08 | 5,504,410.74 |
| 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         |              |              |

| 项目                          | 期末余额         | 期初余额        |
|-----------------------------|--------------|-------------|
| ② 现金等价物                     |              |             |
| 其中：3 个月内到期的债券投资             |              |             |
| 可无限量添加行                     |              |             |
| ③ 期末现金及现金等价物余额              | 7,478,957.26 | 5,538,732.0 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |              |             |

## 七、合并范围的变更

本期纳入合并报表的范围的主体与上期相比未发生变化。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称                          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                          | 持股比例   |    | 取得方式 |
|--------------------------------|-------|-----|-------------------------------|--------|----|------|
|                                |       |     |                               | 直接     | 间接 |      |
| 北京乐筑众邦科技有限公司                   | 北京    | 北京  | 技术开发；技术服务；技术咨询；技术检测。          | 100.00 |    | 购入   |
| NORTH EAGLE TECHNOLOGY,LIMITED | 香港    | 香港  | 电子商务，技术开发咨询；科技产品销售；软件开发、销售、服务 | 100.00 |    | 设立   |

#### (2) 重要的非全资子公司

本公司无非全资子公司。

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

本公司无合营企业及联营企业。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信

贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。

## 2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是王今乐先生。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|-------------|
| 北京北鹰金星科技有限公司 | 本公司股东控制的公司  |

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联租赁情况

##### ① 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   |
|-------|--------|------------|------------|
| 王今乐   | 房屋建筑物  | 739,221.45 | 828,040.00 |

#### (2) 关联担保情况

无。

## (3) 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 709,920.00 | 637,500.00 |

## (4) 关联方应收应付款项

期末无应收应付关联方款项。

## 十一、股份支付

报告期内，本公司无需要披露的股份支付情况。

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

新型冠状病毒引发肺炎疫情对本公司的影响：

自春节期间“新冠疫情”在全国爆发以来，本公司严格执行党和国家各级政府对疫情防控的各项规定和要求，由于北京市政府对疫情防控的要求特别严格，预计对本公司的生产经营将产生一定程度的不利影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间及各地防控政策的实施情况。

## 十四、其他重要事项

报告期内，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目附注

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| 1 年以内     |              |              |
| 其中：1-6 个月 | 2,449,730.95 | 8,775,623.73 |
| 7-12 个月   | 1,064,027.48 | 904,202.11   |
| 1 年以内小计   | 3,513,758.43 | 9,679,825.84 |

|      |                     |                      |
|------|---------------------|----------------------|
| 1至2年 | 1,690,304.16        | 3,162,052.62         |
| 2至3年 | 1,789,321.00        | 2,683,322.37         |
| 3至4年 | 382,000.00          |                      |
| 4至5年 |                     |                      |
| 5年以上 | 579,451.45          | 906,543.21           |
| 合计   | <u>7,954,835.04</u> | <u>16,431,744.04</u> |

## (2)按坏账计提方法分类披露

| 类别             | 期末余额                |        |                     |         |                     |
|----------------|---------------------|--------|---------------------|---------|---------------------|
|                | 账面余额                |        | 坏账准备                |         | 账面价值                |
|                | 金额                  | 比例(%)  | 金额                  | 计提比例(%) |                     |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                     |        |                     |         |                     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,954,835.04        | 100.00 | 1,529,479.54        | 19.23   | 6,425,355.50        |
| 其中：预期信用损失组合    | 7,954,835.04        | 100.00 | 1,529,479.54        | 19.23   | 6,425,355.50        |
|                |                     |        |                     |         |                     |
| 合计             | <u>7,954,835.04</u> | /      | <u>1,529,479.54</u> | /       | <u>6,425,355.50</u> |

| 类别             | 期初余额                 |        |                     |         |                      |
|----------------|----------------------|--------|---------------------|---------|----------------------|
|                | 账面余额                 |        | 坏账准备                |         | 账面价值                 |
|                | 金额                   | 比例(%)  | 金额                  | 计提比例(%) |                      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                      |        |                     |         |                      |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 16,431,744.04        | 100.00 | 2,072,955.29        | 12.92   | 14,358,788.75        |
| 账龄组合           | 16,431,744.04        | 100.00 | 2,072,955.29        | 12.92   | 14,358,788.75        |
|                |                      |        |                     |         |                      |
| 合计             | <u>16,431,744.04</u> | /      | <u>2,072,955.29</u> | /       | <u>14,358,788.75</u> |

按账龄组合计提坏账准备的情况：

| 账龄     | 期末余额                |                     |            |
|--------|---------------------|---------------------|------------|
|        | 估计发生违约的账面余额         | 整个存续期预期信用损失         | 预期信用损失率(%) |
| 1-6个月  | 2,449,730.95        |                     |            |
| 7-12个月 | 1,064,027.48        | 53,201.37           | 5          |
| 1-2年   | 1,690,304.16        | 169,030.42          | 10         |
| 2-3年   | 1,789,321.00        | 536,796.30          | 30         |
| 3-4年   | 382,000.00          | 191,000.00          | 50         |
| 4-5年   |                     |                     | 80         |
| 5年以上   | 579,451.45          | 579,451.45          | 100        |
| 合计     | <u>7,954,835.04</u> | <u>1,529,479.54</u> |            |

| 账龄     | 期初余额         |            |         |
|--------|--------------|------------|---------|
|        | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1-6个月  | 8,775,623.73 |            |         |
| 7-12个月 | 904,202.11   | 45,210.11  | 5       |
| 1-2年   | 3,162,052.62 | 316,205.26 | 10      |

|       |                      |                     |     |
|-------|----------------------|---------------------|-----|
| 2-3 年 | 2,683,322.37         | 804,996.71          | 30  |
| 3-4 年 |                      |                     | 50  |
| 4-5 年 |                      |                     | 80  |
| 5 年以上 | 906,543.21           | 906,543.21          | 100 |
| 合计    | <u>16,431,744.04</u> | <u>2,072,955.29</u> |     |

## (3) 坏账准备的情况

| 类别             | 期初余额                | 本期变动金额             |       |       |      | 期末余额                |
|----------------|---------------------|--------------------|-------|-------|------|---------------------|
|                |                     | 计提                 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                     |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                     |                    |       |       |      |                     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,072,955.29        | -543,475.75        |       |       |      | 1,529,479.54        |
| 其中：账龄组合        | 2,072,955.29        | -543,475.75        |       |       |      | 1,529,479.54        |
| 合计             | <u>2,072,955.29</u> | <u>-543,475.75</u> |       |       |      | <u>1,529,479.54</u> |

(4) 本期无实际核销的应收账款。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 账面余额                | 坏账准备                | 年限              | 占总金额比例        |
|------------------|--------|---------------------|---------------------|-----------------|---------------|
| 中船重工西安东仪科工集团有限公司 | 非关联方   | 1,789,321.00        | 536,796.30          | 2-3 年           | 21.02%        |
| 中国电信股份有限公司新疆分公司  | 非关联方   | 1,291,504.72        | 57,412.65           | 1 年以内/<br>1-2 年 | 15.17%        |
| 中国人民解放军报社        | 非关联方   | 914,750.00          | 0.00                | 1 年以内           | 10.75%        |
| 中国建筑设计院有限公司      | 非关联方   | 875,070.44          | 437,535.22          | 3-4 年           | 10.28%        |
| 中国邮政储蓄银行股份有限公司   | 非关联方   | 742,268.05          | 74,226.81           | 1-2 年           | 8.72%         |
| 合计               |        | <u>5,612,914.21</u> | <u>1,105,970.98</u> |                 | <u>65.94%</u> |

## 2、其他应收款

| 项目    | 期末数                 | 期初数               |
|-------|---------------------|-------------------|
| 应收利息  | 383,920.65          |                   |
| 应收股利  |                     |                   |
| 其他应收款 | 6,168,596.91        | 300,455.76        |
| 合计    | <u>6,552,517.56</u> | <u>300,455.76</u> |

## (1) 应收利息

## ① 应收利息分类

| 项目 | 期末余额              | 期初余额 |
|----|-------------------|------|
| 其他 | 404,127.00        |      |
| 合计 | <u>404,127.00</u> |      |

## ② 坏账准备计提情况

| 类别             | 期初余额 | 本期变动金额           |       |       |      | 期末余额             |
|----------------|------|------------------|-------|-------|------|------------------|
|                |      | 计提               | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |      |                  |       |       |      |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |      | 20,206.35        |       |       |      | 20,206.35        |
| 其中：账龄组合        |      | 20,206.35        |       |       |      | 20,206.35        |
| 合计             |      | <u>20,206.35</u> |       |       |      | <u>20,206.35</u> |

## (2) 其他应收款

## ① 按坏账计提方法分类披露

| 类别              | 期末余额                |        |                   |         |                     |
|-----------------|---------------------|--------|-------------------|---------|---------------------|
|                 | 账面余额                |        | 坏账准备              |         | 账面价值                |
|                 | 金额                  | 比例(%)  | 金额                | 计提比例(%) |                     |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 |                     |        |                   |         |                     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,830,861.06        | 100.00 | 662,264.15        | 9.70    | 6,168,596.91        |
| 其中：预期信用损失组合     | 6,724,528.30        | 98.44  | 662,264.15        | 9.85    | 6,062,264.15        |
| 无风险组合           | 106,332.76          | 1.56   |                   |         | 106,332.76          |
| 合计              | <u>6,830,861.06</u> | /      | <u>662,264.15</u> | /       | <u>6,168,596.91</u> |

## ② 按账龄披露

| 账龄       | 期末账面余额              |
|----------|---------------------|
| 1年以内     | 6,000,000.00        |
| 其中：1-6个月 |                     |
| 7-12个月   | 6,000,000.00        |
| 1-2年     |                     |
| 2-3年     |                     |
| 3-4年     | 3,290,639.71        |
| 合计       | <u>9,290,639.71</u> |

## ③ 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 |
|------|--------------|--------|
| 借款   | 6,000,000.00 |        |

|             |                     |                     |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 保证金         | 64,400.00           | 123,920.00          |
| 备用金及其他      | 41,932.76           | 1,167,435.76        |
| 3 年以上账龄的预付款 | 724,528.30          |                     |
| 合计          | <u>6,830,861.06</u> | <u>1,291,355.76</u> |

## ④ 坏账准备计提情况

| 类别              | 期初余额 | 本期变动金额            |       |       |      | 期末余额              |
|-----------------|------|-------------------|-------|-------|------|-------------------|
|                 |      | 计提                | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |                   |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 |      |                   |       |       |      |                   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |      | 662,264.15        |       |       |      | 662,264.15        |
| 其中：账龄组合         |      | 662,264.15        |       |       |      | 662,264.15        |
| 合计              |      | <u>662,264.15</u> |       |       |      | <u>662,264.15</u> |

⑤ 本报告期无实际核销的其他应收款。

## ⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额                | 账龄    | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例 | 坏账准备<br>期末余额      |
|------------------|-------|---------------------|-------|--------------------------|-------------------|
| 北京易车生活汽车服务连锁有限公司 | 借款    | 6,000,000.00        | 1 年以内 | 87.84%                   | 300,000.00        |
| 北京山卓科技有限公司       | 预付采购款 | 500,000.00          | 3-4 年 | 7.32%                    | 250,000.00        |
| 北京中能联拓信息服务有限公司   | 预付采购款 | 224,528.30          | 3-4 年 | 3.29%                    | 112,264.15        |
| 山西协诚工程招标代理有限公司   | 保证金   | 30,000.00           | 1 年以内 | 0.44%                    |                   |
| 上海携程宏睿国际旅行社有限公司  | 保证金   | 27,760.00           | 1 年以内 | 0.41%                    |                   |
| 合计               |       | <u>6,782,288.30</u> |       | <u>99.30%</u>            | <u>662,264.15</u> |

## 3、长期股权投资

| 项目         | 期末余额                |      |                     | 期初余额                |      |                     |
|------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
|            | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                | 账面余额                | 减值准备 | 账面价值                |
| 对子公司投资     | 4,987,790.33        |      | 4,987,790.33        | 4,987,790.33        |      | 4,987,790.33        |
| 对联营、合营企业投资 |                     |      |                     |                     |      |                     |
| 合计         | <u>4,987,790.33</u> |      | <u>4,987,790.33</u> | <u>4,987,790.33</u> |      | <u>4,987,790.33</u> |

## (1) 对子公司投资

| 被投资单位            | 期初余额                | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|---------------------|------|------|---------------------|--------------|--------------|
| 北京乐筑众邦<br>科技有限公司 | 4,987,790.33        |      |      | 4,987,790.33        |              |              |
| 合计               | <u>4,987,790.33</u> |      |      | <u>4,987,790.33</u> |              |              |

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1)营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 主营业务 | 28,702,669.33        | 26,609,117.72        | 57,624,516.72        | 48,134,078.69        |
| 合计   | <u>28,702,669.33</u> | <u>26,609,117.72</u> | <u>57,624,516.72</u> | <u>48,134,078.69</u> |

#### 5、投资收益

| 项目     | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 理财产品收益 | 180,355.48        | 142,467.56        |
| 合计     | <u>180,355.48</u> | <u>142,467.56</u> |

## 十六、补充资料

### 1、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                                            | -27,450.70 |    |
| 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                                | 411,957.19 |    |
| 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                                       | 180,355.48 |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |                   |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                               |                   |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       |                   |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                  |                   |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              |                   |  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                      |                   |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                |                   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |                   |  |
| 所得税影响额                                                                                                            |                   |  |
| 少数股东权益影响额                                                                                                         |                   |  |
| 合计                                                                                                                | <u>564,861.97</u> |  |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均    | 每股收益    |         |
|-------------------------|---------|---------|---------|
|                         | 净资产收益率  | 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          | -26.58% | -0.3687 | -0.3687 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -28.26% | -0.3919 | -0.3919 |

附：

### 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1602 室，北京北鹰吉成科技股份有限公司董事会办公室。