乐福运泰

# 乐福运泰

NEEQ : 871731

## 北京乐福运泰科技股份有限公司

# 年度报告

2019

# 目 录

第一节 声明与提示 ..... 4

第二节 公司概况 ..... 6

第三节 会计数据和财务指标摘要 ..... 8

第四节 管理层讨论与分析 ..... 10

第五节 重要事项 ..... 17

第六节 股本变动及股东情况 ..... 19

第七节 融资及利润分配情况 ..... 21

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... 22

第九节 行业信息 ..... 24

第十节 公司治理及内部控制 ..... 25

第十一节 财务报告 ..... 29

# 释义

| 释义项目 | | 释义 |
| --- | --- | --- |
| 公司、本公司、股份公司、乐福运泰 | 指 | 北京乐福运泰科技股份有限公司 |
| 迪维信达 | 指 | 北京迪维信达科技股份有限公司 |
| 有限公司、迪维有限 | 指 | 北京迪维信达科技发展有限公司 |
| 华信伟业 | 指 | 北京华信伟业管理咨询中心(有限合伙) |
| 公司章程、章程 | 指 | 北京迪维信达科技股份有限公司章程 |
| “三会”议事规则 | 指 | 北京迪维信达科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 主办券商、东吴证券 | 指 | 东吴证券股份有限公司 |
| 元（万元） | 指 | 人民币元（万元） |
| 云 | 指 | 全球网络的一种比喻说法,起初用于表示电话网络,现在 通常用于表示Internet。 |
| 虚拟化 | 指 | 创建虚拟而非实体计算环境的行为,计算环境包括计算机硬件、操作系统、存储设备等。 |
| 运维 | 指 | 互联网运维,即互联网运营维护 |
| OS | 指 | Operating System,操作系统 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 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。

公司负责人李宝华、主管会计工作负责人柴双梅及会计机构负责人（会计主管人员）杜燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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其真实、准确、完整 | □是 √否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | □是 √否 |
| 是否存在豁免披露事项 | □是 √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 |
| --- | --- |
| 公司治理风险 | 公司于 2016 年 11 月 18 日由北京迪维信达科技发展有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。 |
| 人才流失风险 | 公司所在云服务领域为技术密集型行业，对专业人才的需求极大。公司作为高新技术企业，核心技术开发是公司不断发展壮大的基础，持续引进专业人才并保持核心技术人员结构的稳定是公司赖以生存和发展的根本。目前公司通过企业文化、激励机制吸引核心技术人员，但如果出现核心技术人员外流的情况，将会影响公司的技术创新能力。 |
| 重大供应商依赖风险 | 公司 2019 年度前五大供应商的采购金额占当期总采购金额的比例为 69.58%，存在重大供应商的依赖风险。如果公司未来与主要供应商的合作关系出现重大变化，或者主要供应商的经营情况发生重大波动，则可能对公司的正常经营产生不利影响。 |
| 市场竞争加剧的风险 | 近年来，随着我国云计算市场的不断发展，市场整体规模飞速增长，公司作为较早进入软件行业的企业，把握住了市场机遇，率先进军云计算行业，从软件代理领域走向云计算和大数据服务领域，公司将继续提升技术水平 |

| | |
|---|---|
| | 和创新研发能力，进一步扩大综合竞争实力。但随着国家相关产业政策的推出和各行业领域云计算服务市场前景日益广阔，国内众多公司纷纷加入提供云计算服务行业，未来市场竞争将呈现逐步加剧的态势。公司面临市场竞争加剧的风险。 |
| 税收政策变化风险 | 公司目前执行小微企业 20%的企业所得税税率，若企业所得税税收优惠变更，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。 |
| 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 | 北京乐福运泰科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | - |
| 证券简称 | 乐福运泰 |
| 证券代码 | 871731 |
| 法定代表人 | 李宝华 |
| 办公地址 | 北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号 10-14 |

## 二、　联系方式

| | |
|---|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 辛晔 |
| 职务 | 董事、董事会秘书 |
| 电话 | 010-82617175 |
| 传真 | 010-82617175 |
| 电子邮箱 | xinye@devesoft.com.cn |
| 公司网址 | - |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号 10-14 100097 |
| 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 | 北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号 10-14，公司董事会秘书办公室 |

## 三、　企业信息

| | |
|---|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2005 年 11 月 21 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 8 月 4 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-数据处理和存储服务-数据处理和存储服务 |
| 主要产品与服务项目 | 云计算平台的资源管理、运维及相关软件开发,为客户提供包括云分租、云资源备份等在内的专业云计算相关技术咨询、培训、运维以及优化服务。此外,还从事部分专业软件代理销售业务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 5,000,000 |
| 优先股总股本（股） | - |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 李宝华 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 李宝华、柴双梅 |

## 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 | 91110108782509687H | 否 |
| 注册地址 | 北京市顺义区天竺镇天竺家园 17 号 17 幢 2 层 291 室 | 否 |
| 注册资本 | 5,000,000 | 否 |

## 五、 中介机构

| | |
| --- | --- |
| 主办券商 | 东吴证券 |
| 主办券商办公地址 | 苏州工业园区星阳街 5 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 涂汉兰、陈建忠 |
| 会计师事务所办公地址 | 无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室 |

## 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 | 5,549,796.62 | 12,870,176.50 | -56.88% |
| 毛利率% | 56.42% | 36.14% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -1,776,321.21 | 437,664.45 | -505.86% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,776,321.21 | -1,178,465.55 | -50.73% |
| 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） | -23.85% | 5.39% | - |
| 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） | -23.85% | -14.52% | - |
| 基本每股收益 | -0.36 | 0.09 | -500.00% |

## 二、　偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|---|---|---|---|
| 资产总计 | 6,585,059.85 | 9,753,244.90 | -32.48% |
| 负债总计 | 25,884.70 | 1,417,748.54 | -98.17% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 6,559,175.15 | 8,335,496.36 | -21.31% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.31 | 1.67 | -21.31% |
| 资产负债率%（母公司） | 0.39% | 14.54% | - |
| 资产负债率%（合并） | 0.39% | 14.54% | - |
| 流动比率 | 251.02 | 6.83 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

## 三、　营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,371,145.85 | -1,239,430.25 | -91.31% |
| 应收账款周转率 | 0.91 | 2.03 | - |
| 存货周转率 | - | 239.61 | - |

## 四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---|---|---|---|
| 总资产增长率% | -32.48% | -14.24% | - |
| 营业收入增长率% | -56.88% | -55.24% | - |
| 净利润增长率% | -505.86% | 14.71% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|---|---|---|---|
| 普通股总股本 | 5,000,000 | 5,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | - |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | - |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| **非经常性损益合计** | 0 |
| 所得税影响数 | 0 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| **非经常性损益净额** | 0 |

## 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

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|---|---|---|---|---|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 6,757,055.56 | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | | 6,757,055.56 | | |
| 应付票据及应付账款 | 907,572.28 | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 907,572.28 | | |

# 第四节　管理层讨论与分析

## 一、　业务概要

**商业模式**

公司以自主研发设计的迪维信达云资源业务系统为核心，建立了涵盖公有云、私有云和混合云在内的服务体系，面向政府、企事业单位、孵化器等客户，提供云资源计费、后台实时监控、资源备份等解决方案以及云平台构建服务。公司具体采购模式、销售模式和盈利模式情况如下：

（一）采购模式

公司采购主要以项目配套软硬件产品（包括服务器、交换机等硬件以及项目实施所需应用软件、安全软件）为主，另外还包括了部分基础软件开发工作的外包。公司建立了完善的采购及外包业务审核流程，与主要软硬件及服务供应商建立了稳定的合作关系，保证了公司采购软硬件设备的质量，使得外包服务技术可控、服务及时。

（二）销售模式

公司目前主要采用了直销的市场销售模式。公司在成立初期，主要提供微软等知名 IT 企业的软件代理及系统解决方案，积累了大量的政府、企事业单位、孵化器等客户，并通过自有产品的黏性与客户建立了良好的合作基础。公司在转型成为云计算服务供应商之后，凭借良好的客户基础、优秀的服务体验在市场上形成了良好的口碑，建立了一定的品牌影响力。另外，公司积极参与政府、大中型企业的招标会，开拓新的客户资源，扩大公司产品的市场份额。

（三）盈利模式

报告期内，公司的盈利主要来自于为客户提供云资源计费、后台实时监控、资源备份等解决方案以及云平台构建服务，另外，公司传统的软件代理业务也为公司盈利做出了重要贡献。目前，公司的盈利模式的重点在于进一步提升公司的技术实力，在改善现有产品的用户体验的基础上，积极开发新的业务模块，扩大云计算相关服务的业务规模，以持续推动公司的战略转型。

**报告期内变化情况：**

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

## 二、　经营情况回顾

### (一)　经营计划

1、报告期内，公司实现营业收入 5,549,796.62 元，较上年期末下降了 56.88%，主要原因一是公司主营业务方向有所调整，更加倾向于云服务产品、软件开发等业务的开拓，原有的软件代理销售业务减少；二是市场竞争加剧，公司云产品的销售收入减少。

2、报告期内，公司营业成本为 2,418,655.70 元，较上年期末下降 70.57%，主要原因为原有的软件代理销售业务减少、营业收入减少，与此相关的营业成本减少。

3、报告期末，公司实现营业利润-1,793,128.32 元，较上年期末下降了 38.65%，主要原因是市场竞争加剧，营业收入

减少较大，本期未收到政府补助，导致营业利润减少。

4、报告期末，公司实现净利润-1,776,321.21 元，较上年期末下降了 505.86%，主要原因是市场竞争加剧，营业收入减少较大，营业利润减少，净利相应随之减少。

5、报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,371,145.85 元，较上年期末减少 91.31%，主要原因是市场竞争加剧，营业收入减少，导致收到的现金减少。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例% |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 118,216.30 | 1.80% | 2,489,362.15 | 25.52% | -95.25% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 5,389,304.50 | 81.84% | 6,757,055.56 | 69.28% | -20.24% |
| 存货 | - | - | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 2,625.00 | 0.04% | 2,849.31 | 0.03% | -7.87% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| | | | | | |

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金

货币资金本期期末金额 118,216.30 元，较上年期末减少 95.25%，主要原因为公司营业收入减少，收到的现金减少。

2、应收账款

应收账款本期期末金额 5,389,304.50 元，较上年期末减少 20.24%，主要原因是营业收入减少，应收账款也相应减少。

### 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 | 5,549,796.62 | - | 12,870,176.50 | - | -56.88% |
| 营业成本 | 2,418,655.70 | 43.58% | 8,219,276.58 | 63.86% | -70.57% |
| 毛利率 | 56.42% | - | 36.14% | - | - |
| 销售费用 | 416,506.19 | 7.50% | 768,096.26 | 5.97% | -45.77% |
| 管理费用 | 870,637.65 | 15.69% | 1,795,810.62 | 13.95% | -51.52% |
| 研发费用 | 3,470,745.71 | 62.54% | 3,224,697.81 | 25.06% | 7.63% |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 财务费用 | -1,488.56 | -0.03% | -2,212.59 | -0.02% | -32.72% |
| 信用减值损失 | -168,071.06 | -3.03% | - | - | - |
| 资产减值损失 | - | - | -389,997.54 | -3.03% | - |
| 其他收益 | 7,715.05 | 0.14% | 268,293.80 | 2.08% | -97.12% |
| 投资收益 | - | - | - | - | - |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -1,793,128.32 | -32.31% | -1,293,235.49 | -10.05% | -38.65% |
| 营业外收入 | - | - | 1,795,700.00 | 13.95% | - |
| 营业外支出 | - | - | - | - | - |
| 净利润 | -1,776,321.21 | -32.01% | 437,664.45 | 3.40% | -505.86% |

**项目重大变动原因：**

1、营业收入

营业收入本期期末金额 5,549,796.62 元，较上年期末下降了 56.88%，主要原因一是公司主营业务方向有所调整，更加倾向于云服务产品、软件开发等业务的开拓，原有的软件代理销售业务减少；二是市场竞争加剧，公司云产品的销售收入减少。

2、营业成本

营业成本本期期末金额 2,418,655.70 元，较上年期末下降 70.57%，主要原因为原有的软件代理销售业务减少、营业收入减少，与此相关的营业成本减少。

3、销售费用

销售费用本期期末金额 416,506.19 元，较上年期末下降 45.77%，主要原因是本期支出的员工工资、社保、房租等费用减少。

4、管理费用

管理费用本期期末金额 870,637.65 元，较上年期末下降 51.52%，主要原因是本期支出的交通费、员工工资、房租、中价服务费等费用减少。

5、财务费用

财务费用本期期末金额-1,488.56 元，较上年期末下降 32.72%，但总金额变化不大，主要原因为手续费用减少。

6、其他收益

其他收益本期期末金额 7,715.05 元，较上年期末下降 97.12%，主要原因是本期营业收下减少，收到的即征即退增值税减少。

7、营业利润

营业利润本期期末金额-1,793,128.32 元，较上年期末下降了 38.65%，主要原因是市场竞争加剧，营业收入减少较大，本期未收到政府补助，导致营业利润减少。

8、净利润

净利润本期期末金额-1,776,321.21 元，较上年期末下降了 505.86%，主要原因是市场竞争加剧，营业收入减少较大，营业利润减少，净利相应随之减少。

**(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 | 5,549,796.62 | 12,870,176.50 | -56.88% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 2,418,655.70 | 8,219,276.58 | -70.57% |
| 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% | |
| 代理收入 | 588,493.95 | 10.60% | 4,555,132.28 | 35.39% | -87.08% |
| 服务收入 | 3,456,595.06 | 62.28% | 5,390,688.84 | 41.89% | -35.88% |
| 云产品收入 | 1,504,707.61 | 27.11% | 2,924,355.38 | 22.72% | -48.55% |

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

1、代理收入

报告期内，公司代理收入与上年同期相比下降了 87.08%。主要原因是该业务毛利低，公司主营业务方向有所调整，更加倾向于云服务产品、软件开发等业务的开拓，原有的软件代理销售业务逐步减少。

2、服务收入

报告期内，公司服务收入与上年同期相比下降了 35.88%，主要原因是市场竞争加剧，服务收入随之减少。

3、云产品收入

报告期内，公司云产品收入与上年同期相比下降了 48.55%，主要原因是市场竞争加剧，云产品销量下降。

**(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 | 北京梵华泰克科技有限公司 | 1,625,146.07 | 29.28% | 否 |
| 2 | 北京瑞星网安技术股份有限公司 | 600,000.00 | 10.81% | 否 |
| 3 | 北京公共交通控股（集团）有限公司 | 551,281.54 | 9.93% | 否 |
| 4 | 神舟数码系统集成服务有限公司 | 383,962.27 | 6.92% | 否 |
| 5 | 北京盛和天成科技发展有限公司 | 326,114.54 | 5.88% | 否 |
| 合计 | | 3,486,504.42 | 62.82% | - |

**(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 | 北京旭日腾达科技发展有限公司 | 267,345.13 | 11.05% | 否 |
| 2 | 北京长荣发科技发展有限公司 | 139,001.77 | 5.75% | 否 |
| 3 | 深圳兴万聚信息科技有限公司 | 135,775.86 | 5.61% | 否 |
| 4 | 北京智联云信科技发展有限公司 | 90,778.76 | 3.75% | 否 |
| 5 | 北京瑞星网安技术股份有限公司 | 8,8244.99 | 3.65% | 否 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **合计** | 721,146.51 | 29.81% | - |

### 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 | -2,371,145.85 | -1,239,430.25 | -91.31% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额

本期期末金额-2,371,145.85 元，较上年期末减少 91.31%，主要原因为：市场竞争加剧，营业收入减少，导致收到的现金减少。

## （三） 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

### 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

## （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）重要会计政策变更

①本公司根据财政部发布的《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。2019年度可比期间的财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目 | 金额 | 新列报报表项目 | 金额 |
|---|---|---|---|
| 应收票据及应收账款 | 6,757,055.56 | 应收票据 | |
| | | 应收账款 | 6,757,055.56 |
| 应付票据及应付账款 | 907,572.28 | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | 907,572.28 |

②财政部于2017年3月31日发布了修订的《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》以及《企业会计准则第37号——

金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

③2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会（2019）8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

④2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会（2019）9号），根据要求，本公司对2019 年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定。综上，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

一、公司治理风险

公司于 2016 年 11 月 18 日由北京迪维信达科技发展有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后，针对重大事项均能够召开董事会和监事会进行审议，表明公司的规范治理机制已得到贯彻执行。为了使股份公司的公司治理机制运行的更加成熟、稳健，公司管理层将对章程及相关规则、制度进行深入学习，在实际运作中严格要求、切实履行。同时，根据公司的业务发展需要，不断健全公司治理机制，以保障公司稳定、健康、持续发展。

二、人才流失风险

公司所在云服务领域为技术密集型行业，对专业人才的需求极大。公司作为高新技术企业，核心技术开发是公司不断发展壮大的基础，持续引进专业人才并保持核心技术人员结构的稳定是公司赖以生存和发展的根本。目前公司通过企业文化、激励机制吸引核心技术人员，但如果出现核心技术人员外流的情况，将会影响公司的技术创新能力。

应对措施：一是不断加强企业文化建设，完善员工激励机制，通过丰富企业文化和完善激励机制，保留住现有的优秀人才；二是强化人才的储备和培训，降低人才流失对公司业务的影响；三是密切关注优秀人才的就业动态，通过公开招聘等方式吸引外部优秀人才的加入。

三、重大供应商依赖风险

公司 2019 年度前五大供应商的采购金额占当期总采购金额的比例为 69.58%，存在重大供应商的依赖风险。如果公司未来与主要供应商的合作关系出现重大变化，或者主要供应商的经营情况发生重大波动，则可能对公司的正常经营产生不利影响。

应对措施：公司供应商主要为 IT 分销商、数据存储及软件开发服务商。公司将继续保持与主要供应商的密切沟通，维护现有的良好合作关系。同时，市场上数据存储、软件开发服务商的数量众多，公司将选择优质供应商进行长期合作，以保证技术可靠、服务及时与成本可控。

四、市场竞争加剧的风险

近年来，随着我国云计算市场的不断发展，市场整体规模飞速增长，公司作为较早进入软件行业的企业，把握住了市场机遇，率先进军云计算行业，从软件代理领域走向云计算和大数据服务领域，公司将继续提升技术水平和创新研发能力，进一步扩大综合竞争实力。但随着国家相关产业政策的推出和各行业领域云计算服务市场前景日益广阔，国内众多公司纷纷加入提供云计算服务行业，未来市场竞争将呈现逐步加剧的态势。公司面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：一是继续加强技术研究和开发力度，通过提升技术水平和创新研发能力，不断扩大公司的综合竞争实力；二是通过提升公司内部管理水平、优化内部组织架构、整合内部资源，以保持和强化自身竞争优势；三是在维护好老客户关系的同时，积极开拓新客户，拓展新业务，进一步提高公司的市场知名度和认识度，有序化解市场竞争加剧的风险。

五、税收政策变化风险

公司目前执行小微企业 20%的企业所得税税率，若企业所得税税收优惠变更，将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

# 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 | □是 √否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | □是 √否 | |
| 是否对外提供借款 | □是 √否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | □是 √否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | □是 √否 | |
| 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 | □是 √否 | |
| 是否存在股权激励事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股份回购事项 | □是 √否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | √是 □否 | 五.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | □是 √否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在破产重整事项 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | □是 √否 | |

## 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### (一) 重大诉讼、仲裁事项

**1、 报告期内发生的诉讼、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) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人或控股股东 | 2017 年 3 月 10 日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2017 年 3 月 10 日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2017 年 3 月 10 日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 其他 | 2017 年 3 月 10 日 | - | 挂牌 | 同业竞争承 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 诺 | | |
| 实际控制人或控股股东 | 2017 年 3 月 10 日 | - | 挂牌 | 减少及规范关联交易 | 减少及规范与公司的关联交易 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2017 年 3 月 10 日 | - | 挂牌 | 减少及规范关联交易 | 减少及规范与公司的关联交易 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2017 年 3 月 10 日 | - | 挂牌 | 资金占用、关联担保承诺 | 不占用公司资金，不让公司担保 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2017 年 3 月 10 日 | - | 挂牌 | 资金占用、关联担保承诺 | 不占用公司资金，不让公司担保 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2017 年 3 月 10 日 | - | 挂牌 | 资金占用、关联担保承诺 | 不占用公司资金，不让公司担保 | 正在履行中 |

**承诺事项详细情况：**

1、避免同业竞争的承诺

公司所有持股 5%以上股东、董事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺书》。截至报告期末，未发生违反承诺事项。

2、减少和规范关联交易的承诺

公司股东、实际控制人出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。截至报告期期末，未发生违反承诺事项。

3、关于公司资金占用、关联担保情况的声明与承诺

公司全体股东及董事、监事、高级管理人员出具了《关于公司资金占用、关联担保情况的声明与承诺》。

截至报告期末，未发生违反承诺事项。

# 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 | 1,902,916 | 38.06% | 0 | 1,902,916 | 38.06% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 625,000 | 12.50% | 0 | 625,000 | 12.50% |
| | 董事、监事、高管 | 921,250 | 18.42% | 0 | 921,250 | 18.42% |
| | 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 | 3,097,084 | 61.94% | 0 | 3,097,084 | 61.94% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,875,000 | 37.50% | 0 | 1,875,000 | 37.50% |
| | 董事、监事、高管 | 2,763,750 | 55.28% | 0 | 2,763,750 | 55.28% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 5,000,000 | - | 0 | 5,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 8 | | | | |

**股本结构变动情况：**

□适用 √不适用

### (二) 普通股前五名股东情况

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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 李宝华 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 | 50.00% | 1,875,000 | 625,000 |
| 2 | 华信伟业 | 500,000 | 0 | 500,000 | 10.00% | 333,334 | 166,666 |
| 3 | 林阔森 | 490,000 | 0 | 490,000 | 9.80% | 367,500 | 122,500 |
| 4 | 辛晔 | 370,000 | 0 | 370,000 | 7.40% | 277,500 | 92,500 |
| 5 | 苏杭 | 365,000 | 0 | 365,000 | 7.30% | 0 | 365,000 |
| 合计 | | 4,225,000 | 0 | 4,225,000 | 84.50% | 2,853,334 | 1,371,666 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

不适用。

## 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

公司控股股东为李宝华先生。李宝华先生与柴双梅女士系夫妻关系，二人为公司的共同实际控制人。

李宝华先生：中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 9 月生，大专学历。1998 年 7 月至 2005 年 11 月，任北京仪科惠光科技有限公司销售经理；2005 年 11 月至 2016 年 11 月，任迪维有限执行董事、总

经理；现任股份公司董事长、总经理。

柴双梅女士：中国国籍，无境外永久居留权，1977 年 9 月生，大学本科学历。2000 年 6 月至 2005 年 10 月，任北京瑞星信息技术有限公司出纳；2005 年 11 月至 2016 年 11 月，任迪维有限财务总监；现任股份公司董事、财务负责人。

# 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 | |
| 李宝华 | 董事长、总经理 | 男 | 1977 年 9 月 | 大专 | 2016 年 11 月 2 日 | 2019 年 11 月 1 日 | 是 |
| 胡贵民 | 董事、副总经理 | 男 | 1975 年 10 月 | 大专 | 2016 年 11 月 2 日 | 2019 年 11 月 1 日 | 是 |
| 王新国 | 董事、副总经理 | 男 | 1977 年 5 月 | 本科 | 2016 年 11 月 2 日 | 2019 年 11 月 1 日 | 是 |
| 柴双梅 | 董事、财务负责人 | 女 | 1976 年 9 月 | 本科 | 2016 年 11 月 2 日 | 2019 年 11 月 1 日 | 是 |
| 辛晔 | 董事、董事会秘书 | 女 | 1987 年 10 月 | 本科 | 2016 年 11 月 2 日 | 2019 年 11 月 1 日 | 是 |
| 林阔森 | 监事会主席 | 男 | 1976 年 7 月 | 高中 | 2016 年 11 月 2 日 | 2019 年 11 月 1 日 | 是 |
| 安利平 | 监事 | 女 | 1978 年 12 月 | 本科 | 2016 年 11 月 2 日 | 2019 年 11 月 1 日 | 是 |
| 张弛 | 职工监事 | 男 | 1986 年 10 月 | 本科 | 2016 年 11 月 2 日 | 2019 年 11 月 1 日 | 是 |
| **董事会人数：** | | | | | | | 5 |
| **监事会人数：** | | | | | | | 3 |
| **高级管理人员人数：** | | | | | | | 5 |

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：**

董事、总经理李宝华先生系公司控股股东、共同实际控制人；董事、财务负责人柴双梅女士系公司共同实际控制人；李宝华先生与柴双梅女士系夫妻关系。

### （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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 李宝华 | 董事长、总经理 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 | 50.00% | 0 |
| 林阔森 | 监事会主席 | 490,000 | 0 | 490,000 | 9.80% | 0 |
| 辛晔 | 董事、董事会秘书 | 370,000 | 0 | 370,000 | 7.40% | 0 |
| 王新国 | 董事、副总经理 | 325,000 | 0 | 325,000 | 6.50% | 0 |
| **合计** | - | 3,685,000 | 0 | 3,685,000 | 73.70% | 0 |

### （三）　变动情况

| | | |
|---|---|---|
| **信息统计** | 董事长是否发生变动 | □是 √否 |
| | 总经理是否发生变动 | □是 √否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | □是 √否 |
| | 财务总监是否发生变动 | □是 √否 |

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

□适用 √不适用

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---|---|---|
| 行政管理人员 | 2 | 2 |
| 研发及技术人员 | 4 | 2 |
| 销售人员 | 5 | 3 |
| 财务人员 | 2 | 2 |
| 商务管理人员 | 2 | 2 |
| **员工总计** | 15 | 11 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---|---|---|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 6 | 4 |
| 专科 | 6 | 5 |
| 专科以下 | 3 | 2 |
| **员工总计** | 15 | 11 |

### （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

# 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 | □是 √否 |
| 投资机构是否派驻董事 | □是 √否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | □是 √否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | □是 √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 | □是 √否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | √是 □否 |

## 一、　公司治理

### (一)　制度与评估

#### 1、　公司治理基本状况

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，按照《公司法》等相关法律法规的要求，公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保决策管理办法》、《总经理办公会细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等各项规章制度和细则，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上完善投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避等制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在各个关键环节能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。公司治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护。《公司章程》就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在“三会”议事规则等制度作出了具体安排；公司就投资者关系管理制定了《投资者关系管理制度》。

公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。

公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

公司内部控制制度自制定以来不断完善，并基本得到了有效的实施。今后，公司将不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

#### 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

公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，与会股东对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使了其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

#### 3、　公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司变更名称、修订公司章程等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

**4、 公司章程的修改情况**

2019 年 6 月 21 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，具体情况如下：

原章程内容：章程中全部“北京迪维信达科技股份有限公司”

修订后为：北京乐福运泰科技股份有限公司

**（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 | 3 | 审议 2018 年度总经理工作报告、2018 年度董事会工作报告、2018 年度财务决算报告、2019 年度财务预算报告、2018 年度报告及其摘要、2018 年度利润分配方案、2018 年度财务报表及审计报告、变更公司名称、变更公司证券简称、修改公司章程、2019 年半年度报告等事项。 |
| 监事会 | 2 | 审议 2018 年度监事会工作报告、2018 年度财务决算报告、2019 年度财务预算报告、2018 年度报告及其摘要、2018 年度利润分配方案、2018 年半年度报告等事项。 |
| 股东大会 | 3 | 审议改聘会计师事务所、2018 年度董事会工作报告、2018 年度监事会工作报告、2018 年度财务决算报告、2019 年度财务预算报告、2018 年度报告及其摘要、2018 年度利润分配方案、2018 年度财务报表及审计报告、变更公司名称、修改公司章程等事项。 |

**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**

报告期内公司共召开了 3 次股东大会、3 次董事会会议和 2 次监事会会议。“三会”的召开、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

## 二、 内部控制

**（一） 监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内监事会对本年度内的监督事项无异议。

**（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作。公司拥有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，与关联方及关联方控制的其他企业间在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

（一） 业务独立情况

公司主要从事软件研发、技术推广业务，公司业务独立，具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需的业务资源。公司的业务独立于控股股东及其控制的其他企业，与控股股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及

其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

（二）资产独立情况

公司拥有独立、完整的业务经营所需的资产。公司主要资产均合法取得，股份公司系由有限公司变更而来，股份公司完全承继了有限公司的业务、资产、机构、办公设备及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离，确保股份公司拥有独立完整的资产结构。

公司资产独立完整、权属清晰，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；不存在以资产、信用、权益为公司股东及其他关联方债务提供担保的情形；亦不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）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》的有关规定选举、聘任产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免的情形。公司的劳动、人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

公司高级管理人员没有在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立情况

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。

公司独立在银行开户，不存在与控股股东及其控制的企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，公司的财务独立。

（五）机构独立情况

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、监督、决策机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司下设行政、财务、技术、销售、商务等部门，各部门均按《公司章程》以及公司管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在机构混同的情形。公司的机构独立。

**（三） 对重大内部管理制度的评价**

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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。

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

报告期内公司紧紧围绕企业风险控制制度，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。

**（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司于 2018 年 3 月 26 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任

追究制度》。

报告期内，公司未发生年度报告差错事项。

# 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 | √无 □强调事项段<br>□其他事项段 □持续经营重大不确定性段落<br>□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 | 苏公 W[2020] A963 号 |
| 审计机构名称 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室 |
| 审计报告日期 | 2020 年 6 月 23 日 |
| 注册会计师姓名 | 涂汉兰、陈建忠 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 |
| 会计师事务所审计报酬 | 150,000 元 |

审计报告正文：

# 审计报告

苏公 W[2020]A963 号

北京乐福运泰科技股份有限公司全体股东：

**一、审计意见**

我们审计了北京乐福运泰科技股份有限公司（以下简称乐福运泰）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了乐福运泰 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果及现金流量。

**二、形成审计意见的基础**

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守则，我们独立于乐福运泰，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。

**三、其他信息**

乐福运泰管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括乐福运泰2019年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到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。

**四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估乐福运泰的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算乐福运泰、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乐福运泰的财务报告过程。

**五、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，就可能导致对乐福运泰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乐福运泰不能持续经营。

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

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。

公证天业会计师事务所　　中国注册会计师　涂汉兰

（特殊普通合伙）

中国注册会计师　陈建忠

中国·无锡　　2020 年 6 月 23 日

# 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 五-（一） | 118,216.30 | 2,489,362.15 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 五-（二） | 5,389,304.50 | 6,757,055.56 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五-（三） | 990,000.00 | 190,870.94 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五-（四） | | 245,000.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | - | - |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| **流动资产合计** | | 6,497,520.80 | 9,682,288.65 |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五-（五） | 2,625.00 | 2,849.31 |
| 在建工程 | | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | 五-（六） | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五-（七） | 84,914.05 | 68,106.94 |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | | 87,539.05 | 70,956.25 |
| **资产总计** | | 6,585,059.85 | 9,753,244.90 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五-（八） | | 907,572.28 |
| 预收款项 | 五-（九） | | 360,352.00 |
| 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 | 五-（十） | 24,874.65 | 28,739.34 |
| 应交税费 | 五-（十一） | 1,010.05 | 20,867.92 |
| 其他应付款 | 五-（十二） | | 100,217.00 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| **流动负债合计** | | 25,884.70 | 1,417,748.54 |
| **非流动负债：** | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | | | |
| **负债合计** | | 25,884.70 | 1,417,748.54 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 股本 | 五-（十三） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五-（十四） | 2,026,686.09 | 2,026,686.09 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五-（十五） | 130,881.04 | 130,881.04 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五-（十六） | -598,391.98 | 1,177,929.23 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 6,559,175.15 | 8,335,496.36 |
| 少数股东权益 | | | |
| **所有者权益合计** | | 6,559,175.15 | 8,335,496.36 |
| **负债和所有者权益总计** | | 6,585,059.85 | 9,753,244.90 |

法定代表人：李宝华　　主管会计工作负责人：柴双梅　　会计机构负责人：杜燕

## （二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | | 5,549,796.62 | 12,870,176.50 |
| 其中：营业收入 | 五-（十七） | 5,549,796.62 | 12,870,176.50 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| **二、营业总成本** | | 7,182,568.93 | 14,041,708.25 |
| 其中：营业成本 | 五-（十七） | 2,418,655.70 | 8,219,276.58 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五-（十八） | 7,512.24 | 36,039.57 |
| 销售费用 | 五-（十九） | 416,506.19 | 768,096.26 |
| 管理费用 | 五-（二十） | 870,637.65 | 1,795,810.62 |
| 研发费用 | 五-（二十一） | 3,470,745.71 | 3,224,697.81 |
| 财务费用 | 五-（二十二） | -1,488.56 | -2,212.59 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 2,698.93 | 4,052.59 |
| 加：其他收益 | 五-（二十三） | 7,715.05 | 268,293.80 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 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） | | 0 | 0 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五-（二十四） | -168,071.06 | 0 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五-（二十五） | 0 | -389,997.54 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | | -1,793,128.32 | -1,293,235.49 |
| 加：营业外收入 | 五-（二十六） | - | 1,795,700.00 |
| 减：营业外支出 | | - | - |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | | -1,793,128.32 | 502,464.51 |
| 减：所得税费用 | 五-（二十七） | -16,807.11 | 64,800.06 |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | | -1,776,321.21 | 437,664.45 |
| 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） | | -1,776,321.21 | 437,664.45 |
| 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） | | -1,776,321.21 | 437,664.45 |
| **六、其他综合收益的税后净额** | | | |
| （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 | | | |
| **七、综合收益总额** | | -1,776,321.21 | 437,664.45 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,776,321.21 | 437,664.45 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| **八、每股收益：** | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.36 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.36 | 0.09 |

法定代表人：李宝华　　主管会计工作负责人：柴双梅　　会计机构负责人：杜燕

**（三）　现金流量表**

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,317,692.90 | 12,152,241.30 |
| 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 | | 7,715.05 | 268,293.80 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五-（二十八）.1 | 1,506,282.66 | 3,094,712.59 |
| **经营活动现金流入小计** | | 8,831,690.61 | 15,515,247.69 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,838,848.77 | 8,896,853.73 |
| 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 | | 1,004,306.78 | 1,595,002.99 |
| 支付的各项税费 | | 96,832.93 | 691,370.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五-（二十八）.2 | 5,262,847.98 | 5,571,450.44 |
| **经营活动现金流出小计** | | 11,202,836.46 | 16,754,677.94 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | -2,371,145.85 | -1,239,430.25 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| **投资活动现金流入小计** | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| **投资活动现金流出小计** | | | |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | - | |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| **筹资活动现金流入小计** | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| **筹资活动现金流出小计** | | | |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | - | - |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | -2,371,145.85 | -1,239,430.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,489,362.15 | 3,728,792.40 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 118,216.30 | 2,489,362.15 |

法定代表人：李宝华　　主管会计工作负责人：柴双梅　　会计机构负责人：杜燕

**（四） 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 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 5,000,000.00 | | | | 2,026,686.09 | | | | 130,881.04 | | 1,177,929.23 | | 8,335,496.36 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | 0 | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| **二、本年期初余额** | 5,000,000.00 | | | | 2,026,686.09 | | | | 130,881.04 | | 1,177,929.23 | | 8,335,496.36 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | | | -1,776,321.21 | | -1,776,321.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -1,776,321.21 | | -1,776,321.21 |
| （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** | 5,000,000.00 | | | | 2,026,686.09 | | | | 130,881.04 | | -598,391.98 | | 6,559,175.15 |

| 项目 | 2018 年 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| **一、上年期末余额** | 5,000,000.00 | | | | 2,026,686.09 | | | | 87,114.59 | | 784,031.23 | | 7,897,831.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| **二、本年期初余额** | 5,000,000.00 | | | | 2,026,686.09 | | | | 87,114.59 | | 784,031.23 | | 7,897,831.91 |
| **三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）** | | | | | | | | | 43,766.45 | | 393,898.00 | | 437,664.45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 437,664.45 | | 437,664.45 |
| （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 | | | | | | | | | 43,766.45 | | -43,766.45 | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 43,766.45 | | -43,766.45 | | |
| 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** | 5,000,000.00 | | | | 2,026,686.09 | | | | 130,881.04 | | 1,177,929.23 | | 8,335,496.36 |

法定代表人：李宝华　　主管会计工作负责人：柴双梅　　会计机构负责人：杜燕

# 北京乐福运泰科技股份有限公司
# 2019年度财务报表附注

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

## 一、 公司基本情况

北京乐福运泰科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由李宝华、苏杭、王泽普、林阔森、辛晔、王新国、李乐群、北京华信伟业管理咨询中心（有限合伙）为发起人，在原北京迪维信达科技发展有限公司基础上整体改制设立的股份有限公司，公司统一社会信用代码为 91110108782509687H，公司基本情况如下：

### 1、改制情况

2016 年 11 月 2 日，根据公司股东会决议及公司章程的规定，北京迪维信达科技发展有限公司整体变更为股份有限公司，全体股东以截至 2016 年 8 月 31 日北京迪维信达科技发展有限公司经审计的净资产 7,026,686.09 元折合股本 5,000,000.00 股，每股面值 1 元，共计股本人民币 5,000,000.00 元，净资产大于股本部分 2,026,686.09 元计入资本公积，本次股改事项业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中兴财光华审验字[2016]第 205015 号验资报告。本次股改后，公司股东及股权情况如下：

| 序 号 | 股东名称 | 出资形式 | 认缴出资（万元） | 实缴出资（万元） | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 李宝华 | 货币 | 250.00 | 250.00 | 50.00 |
| 2 | 林阔森 | 货币 | 49.00 | 49.00 | 9.80 |
| 3 | 辛 晔 | 货币 | 37.00 | 37.00 | 7.40 |
| 4 | 苏 杭 | 货币 | 36.50 | 36.50 | 7.30 |
| 5 | 李乐群 | 货币 | 35.00 | 35.00 | 7.00 |
| 6 | 王新国 | 货币 | 32.50 | 32.50 | 6.50 |
| 7 | 王泽普 | 货币 | 10.00 | 10.00 | 2.00 |
| 8 | 北京华信伟业管理咨询中心（有限合伙） | 货币 | 50.00 | 50.00 | 10.00 |
| **合计** | | | **500.00** | **500.00** | **100.00** |

本公司于2019年6月13日召开的第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于变更公司名称的议案》，同意对公司名称进行变更，于2019年6月21日召开的2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司证券简称的议案》，2019年6月26日本公司完成了变更公司名称的工商变更登记手续及公司章程备案，变更后公司名称为：北京乐福运泰科技股份有限公司，股票简称为：乐福运泰。

截至2019年12月31日止，公司注册资本（股本）为人民币500.00万元，公司法定代表人为李宝华，公司地址为北京市顺义区天竺镇天竺家园17号17幢2层291室。

**2、公司经营范围**

本公司的经营范围为：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务、应用软件服务。（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、财务报告批准报出**

本财务报表业经公司董事会于2020年6月23日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《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）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

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

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的

重大事项。

## 三、 重要会计政策和会计估计

### 1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、 营业周期

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

### 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、 现金及现金等价物的确定标准

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

### 6、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合

同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金

融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担

保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合

同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，

作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融 资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照

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

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

1）应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据——商业承兑汇票 | 票据承兑人 | 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 |
| 应收票据——银行承兑汇票 | | |
| 应收账款——信用风险特征组合 | 账龄组合 | 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——信用风险特征组合 | 账龄组合、无风险组合 | 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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。有确凿证据表明应收款项不存在回收风险，如：保证金款、职工借款、关联方借款、即征即退增值税等则不计提坏账。 |

按账龄计提预期信用损失比例如下表：

| 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，下同） | 5.00 | 5.00 |
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 | 50.00 |

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| --- | --- | --- |
| 4-5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

2）债权投资、其他债权投资对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。 根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。 除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④ 已发生信用减值的金融资产 本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他 综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项 或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证 据包括下列可观察信息：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。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关

系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）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（在此种情况下，所保留的服务资产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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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，应当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。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资

产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（7）金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，

以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本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。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。

**7、 应收款项**

本公司2019年1月1日起应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见本节“三、主要会计政策及会计估计”之“6、金融工具（自2019年1月1日起适用的会计政策）。

**8、 存货**

（1）存货分类：

本公司存货主要包括：库存商品。

（2）存货取得和发出存货的计价方法：

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

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

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，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。

（4）存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

**9、 固定资产**

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

（1）固定资产的分类：

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| --- | --- | --- | --- |
| 办公及电子设备 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**10、 职工薪酬**

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

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利

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

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

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

**11、 研究开发支出**

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，企业通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段，研发阶段支出计入当期损益。

**12、 收入**

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时予以确认。

（1）收入确认的总体原则

①销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

③让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

（2）收入确认的具体方法

本公司的收入类型为销售收入和服务收入，公司收入的确认的具体方法为：

①代理销售收入：公司于产品已经发往客户并取得经客户签字确认的客户签收单后确认收入。公司软件代理销售模式为经销模式，即全额购买专业软件再由公司进行销售，以全额法确认收入，实质上承担与软件销售相关的风险与报酬。

②服务收入：公司于为客户提供服务后取得经客户签字确认的验收单后确认收入。

③云产品收入：公司于产品发往客户并安装调试完成取得相关客户签字确认的客户签收单后确认收入。

**13、 政府补助**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补

助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

**14、 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

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

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

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

（2）递延所得税负债

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

**15、 长期资产减值**

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 16、 重要会计政策和会计估计的变更以及前期会计差错更正

（1）重要会计政策变更

①本公司根据财政部发布的《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。2019年度可比期间的财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目 | 金额 | 新列报报表项目 | 金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收票据及应收账款 | 6,757,055.56 | 应收票据 | |
| | | 应收账款 | 6,757,055.56 |
| 应付票据及应付账款 | 907,572.28 | 应付票据 | |
| | | 应付账款 | 907,572.28 |

②财政部于2017年3月31日发布了修订的《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》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

③2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会（2019）8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

④2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会（2019）9号），根据要求，本公司对2019 年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（3）本公司自2019年1月1日开始新金融工具准则，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未

分配利润或其他综合收益。

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年2019年1月1日财务报表相关项目情况：

资产负债表

金额单位：人民币元

| 项　　目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 2,489,362.15 | 2,489,362.15 | |
| 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 | | | |
| 应收账款 | 6,757,055.56 | 6,757,055.56 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 190,870.94 | 190,870.94 | |
| 其他应收款 | 245,000.00 | 245,000.00 | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 9,682,288.65 | 9,682,288.65 | |
| **非流动资产：** | | | |
| 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 | 2,849.31 | 2,849.31 | |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 68,106.94 | 68,106.94 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 70,956.25 | 70,956.25 | |
| 资产总计 | 9,753,244.90 | 9,753,244.90 | |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 907,572.28 | 907,572.28 | |
| 预收款项 | 360,352.00 | 360,352.00 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 28,739.34 | 28,739.34 | |
| 应交税费 | 20,867.92 | 20,867.92 | |
| 其他应付款 | 100,217.00 | 100,217.00 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,417,748.54 | 1,417,748.54 | |
| **非流动负债：** | | | |
| 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 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 1,417,748.54 | 1,417,748.54 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 股本 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,026,686.09 | 2,026,686.09 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 130,881.04 | 130,881.04 | |
| 未分配利润 | 1,177,929.23 | 1,177,929.23 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 8,335,496.36 | 8,335,496.36 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 9,753,244.90 | 9,753,244.90 | |

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 按应税营业收入乘以应税税率作为销项税额，减去按照税法规定允许抵扣的进项税额的差额计征 | 16%、13%、6% |
| 城市建设维护税 | 按应纳流转税额计征 | 7% |
| 教育费附加 | 按应纳流转税额计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应纳流转税额计征 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 20% |

### 2、 税收优惠

（1） 根据中华人民共和国财政部《关于软件产品增值税政策的通知》（财税（2011）100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司《迪维信达办公系统 V1.0》2019 年享受增值税即征即退的政策。

（2） 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款规定：符合条件的小型微利企业，减按 20%的税率征收企业所得税。

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2019 年 12 月 31 日，期初指 2019 年 1 月 1 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

### （一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 现金 | 40,469.03 | 5,065.62 |
| 银行存款 | 77,747.27 | 2,484,296.53 |
| **合计** | **118,216.30** | **2,489,362.15** |

注：截至 2019 年 12 月 31 日本公司无受限制的货币资金。

### （二）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 6,238,445.00 | 100.00 | 849,140.50 | 13.61 | 5,389,304.50 |
| **合计** | **6,238,445.00** | **100.00** | **849,140.50** | **13.61** | **5,389,304.50** |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 7,438,125.00 | 100.00 | 681,069.44 | 9.16 | 6,757,055.56 |
| **合计** | **7,438,125.00** | **100.00** | **681,069.44** | **9.16** | **6,757,055.56** |

#### 2、期末无单项计提坏账准备的应收账款。

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 坏账准备 | 账面价值 | 金额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 2,162,000.00 | 108,100.00 | 2,053,900.00 | 3,408,345.00 | 170,417.25 | 3,237,927.75 |
| 1 至 2 年 | 2,409,465.00 | 240,946.50 | 2,168,518.50 | 3,491,409.06 | 349,140.91 | 3,142,268.15 |
| 2 至 3 年 | 1,666,980.00 | 500,094.00 | 1,166,886.00 | 538,370.94 | 161,511.28 | 376,859.66 |
| **合计** | **6,238,445.00** | **849,140.50** | **5,389,304.50** | **7,438,125.00** | **681,069.44** | **6,757,055.56** |

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 | 核销 | 其他 | |
| 按信用风险特征 | 681,069.44 | 168,071.06 | | | | 849,140.50 |
| **合计** | **681,069.44** | **168,071.06** | | | | **849,140.50** |

6、按欠款方归集的期末余额前两名的应收账款金额为 6,238,445.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100.00%。

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 990,000.00 | 100.00 | 190,870.94 | 100.00 |
| **合计** | **990,000.00** | **100.00** | **190,870.94** | **100.00** |

2、按预付对象归集的期末余额前两名的预付款项金额为 990,000.00 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 100.00%。

（四）其他应收款

1、其他应收款分类披露

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| 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(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 245,000.00 | 100.00 | | | 245,000.00 |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 无风险组合 | 245,000.00 | 100.00 | | | 245,000.00 |
| **合计** | **245,000.00** | **100.00** | | | **245,000.00** |

2、报告期内无单项计提坏账准备的其他应收款。

3、组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 保证金/押金 | | 245,000.00 |
| **合计** | | **245,000.00** |

4、其他应收款按款项性质列示

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 保证金/押金 | | 245,000.00 |
| **合计** | | **245,000.00** |

（五）固定资产

1、固定资产情况

| 项目 | 办公及电子设备 | 合计 |
|---|---|---|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | 52,500.00 | 52,500.00 |
| 2.本期增加金额 | | |
| （1）购置 | | |
| （2）在建工程转入 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| （1）处置或报废 | | |
| 4.期末余额 | 52,500.00 | 52,500.00 |
| 二、累计折旧： | | |

| 项目 | 办公及电子设备 | 合计 |
| --- | --- | --- |
| 1.期初余额 | 49,650.69 | 49,650.69 |
| 2.本期增加金额 | 224.31 | 224.31 |
| （1）计提 | 224.31 | 224.31 |
| 3.本期减少金额 | | |
| （1）处置或报废 | | |
| 4.期末余额 | 49,875.00 | 49,875.00 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 2,625.00 | 2,625.00 |
| 2.期初账面价值 | 2,849.31 | 2,849.31 |

**2、期末固定资产不存在抵押、担保等受限情形。**

**3、期末固定资产中无融资租赁租入、经营租赁租出的固定资产。**

**4、期末不存在未办妥产权证书的固定资产。**

**5、期末已计提完折旧，尚在使用的固定资产余额为 2,625.00 元。**

**（六）开发支出**

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 《迪维信达云资源业务系统 V3.0》 | | 593,387.31 | | | 593,387.31 | |
| 《迪维信达人力资源管理系统》 | | 707,547.14 | | | 707,547.14 | |
| 《上网行为管理系统》 | | 2,169,811.26 | | | 2,169,811.26 | |
| **合计** | | **3,470,745.71** | | | **3,470,745.71** | |

注：2019 年企业为进行《迪维信达云资源业务系统 V3.0》、《迪维信达人力资源管理系统》、《上网行为管理系统》软件系统的研发所支出的研发费用均已转入研发费用。

**（七）递延所得税资产/递延所得税负债**

### 1、已确认递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 坏帐准备 | 84,914.05 | 68,106.94 |
| **合计** | **84,914.05** | **68,106.94** |

### 2、可抵扣暂时性差异项目明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 资产减值准备 | 849,140.50 | 681,069.44 |
| **合计** | **849,140.50** | **681,069.44** |

### 3、未确认递延所得税资产明细：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 可抵扣亏损 | 1,625,057.26 | |
| **合计** | **1,625,057.26** | |

### 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 2024 年 | 1,625,057.26 | |
| **合计** | **1,625,057.26** | |

## （八）应付账款

### 1、 应付账款列示

| 账　龄 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | | 460,401.84 |
| 1 至 2 年 | | 447,170.44 |
| **合　计** | | **907,572.28** |

## （九）预收款项

### 1、预收款项按账龄列示如下

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | | 120,000.00 |
| 1－2 年 | | |
| 2－3 年 | | 240,352.00 |
| **合计** | | **360,352.00** |

## （十）应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示：

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 16,424.20 | 864,381.59 | 867,331.43 | 13,474.36 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 12,315.14 | 136,060.50 | 136,975.35 | 11,400.29 |
| **合　计** | **28,739.34** | **1,000,442.09** | **1,004,306.78** | **24,874.65** |

### 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 |
|---|---|---|---|---|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 668,617.67 | 668,617.67 | |
| 二、职工福利费 | | 22,026.06 | 22,026.06 | |
| 三、社会保险费 | 8,624.20 | 93,937.86 | 95,087.70 | 7,474.36 |
| 其中：医疗保险费 | 7,963.80 | 86,798.64 | 87,851.40 | 6,911.04 |
| 工伤保险费 | 132.08 | 1,379.32 | 1,406.82 | 104.58 |
| 生育保险费 | 528.32 | 5,759.90 | 5,829.48 | 458.74 |
| 四、住房公积金 | 7,800.00 | 79,800.00 | 81,600.00 | 6,000.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| **合　计** | **16,424.20** | **864,381.59** | **867,331.43** | **13,474.36** |

### 3、设定提存计划列示：

| 项　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | 11,888.37 | 131,009.94 | 131,935.59 | 10,962.72 |
| 2、失业保险费 | 426.77 | 5,050.56 | 5,039.76 | 437.57 |
| **合　计** | **12,315.14** | **136,060.50** | **136,975.35** | **11,400.29** |

## （十一）应交税费

| 税　种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | | 11,749.43 |
| 企业所得税 | | 5,611.69 |
| 城建税 | | 822.46 |
| 教育费附加 | | 352.48 |

| 税　种 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 地方教育费附加 | | 234.99 |
| 个人所得税 | 1,010.05 | 2,096.87 |
| **合　计** | **1,010.05** | **20,867.92** |

## （十二）其他应付款

### 1、按账龄列示其他应付款：

| 账　龄 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | | 20,217.00 |
| 1 至 2 年 | | 80,000.00 |
| **合　计** | | **100,217.00** |

## （十三）股本

| 名称 | 期初余额 | 本期变动增（+）减（－） | | | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 |
| **合计** | **5,000,000.00** | | | | | | **5,000,000.00** |

## （十四）资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股本溢价 | 2,026,686.09 | | | 2,026,686.09 |
| **合计** | **2,026,686.09** | | | **2,026,686.09** |

## （十五）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 | 130,881.04 | | | 130,881.04 |
| **合计** | **130,881.04** | | | **130,881.04** |

## （十六）未分配利润

| 项　目 | 本期 | 上期 |
| --- | --- | --- |
| 调整前上年末未分配利润 | 1,177,929.23 | 784,031.23 |
| 调整后年初未分配利润 | 1,177,929.23 | 784,031.23 |
| 加：本期净利润 | -1,776,321.21 | 437,664.45 |

| 项　目 | 本期 | 上期 |
| --- | --- | --- |
| 减：提取法定盈余公积 | | 43,766.45 |
| **期末未分配利润** | **-598,391.98** | **1,177,929.23** |

## （十七）营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 5,549,796.62 | 2,418,655.70 | 12,870,176.50 | 8,219,276.58 |
| **合计** | **5,549,796.62** | **2,418,655.70** | **12,870,176.50** | **8,219,276.58** |

### 2、主营业务分产品：

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 代理收入 | 588,493.95 | 375,766.99 | 4,555,132.28 | 3,931,518.44 |
| 服务收入 | 3,456,595.06 | 1,415,448.90 | 5,390,688.84 | 2,311,696.53 |
| 云产品收入 | 1,504,707.61 | 627,439.81 | 2,924,355.38 | 1,976,061.61 |
| **合计** | **5,549,796.62** | **2,418,655.70** | **12,870,176.50** | **8,219,276.58** |

3、本期主营业务收入前五名金额为 3,486,504.42 元，占本期主营业务收入的比例为 62.82%。

## （十八）税金及附加

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 城建税 | 3,389.01 | 21,008.50 |
| 教育费附加 | 1,452.44 | 9,003.64 |
| 地方教育费附加 | 968.29 | 6,002.43 |
| 印花税 | 1,702.50 | 25.00 |
| **合 计** | **7,512.24** | **36,039.57** |

## （十九）销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 交通费 | 1,234.02 | 674.55 |
| 差旅费 | 14,951.40 | 6,299.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 员工工资 | 163,000.00 | 402,350.00 |
| 社保费 | 56,851.24 | 93,923.70 |
| 房屋租赁 | 160,000.00 | 240,000.00 |
| 快递费 | 14,059.00 | 17,231.00 |
| 福利费 | 6,410.53 | 7,618.01 |
| **合 计** | **416,506.19** | **768,096.26** |

## （二十）管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 交通费 | 16,657.36 | 54,014.20 |
| 通讯费 | 2,381.40 | 7,379.00 |
| 员工工资 | 319,800.00 | 515,500.00 |
| 社保费 | 107,462.90 | 104,879.17 |
| 水电费 | 1,637.31 | 13,697.21 |
| 房屋租赁费 | 160,000.00 | 240,000.00 |
| 折旧费 | 224.31 | 11,056.82 |
| 办公费 | 4,148.91 | 20,806.22 |
| 中介服务费 | 184,433.96 | 472,943.39 |
| 车辆费用 | | 5,866.23 |
| 福利费 | 22,026.06 | 4,000.00 |
| 代理服务费 | 31,975.64 | 198,946.30 |
| 物业费 | | 13,438.10 |
| 技术服务费 | 357.55 | 101,540.22 |
| 其他 | 19,532.25 | 31,743.76 |
| **合 计** | **870,637.65** | **1,795,810.62** |

## （二十一）研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 工资薪酬 | 107,462.90 | 191,490.31 |

| | | |
|---|---|---|
| 设计费 | 3,100,807.84 | 2,613,207.50 |
| 其他费用 | 262,474.97 | 420,000.00 |
| **合 计** | **3,470,745.71** | **3,224,697.81** |

## （二十二）财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 减：利息收入 | 2,698.93 | 4,052.59 |
| 手续费 | 1,210.37 | 1,840.00 |
| **合 计** | **-1,488.56** | **-2,212.59** |

## （二十三）其他收益

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|
| 即征即退增值税 | 7,715.05 | 268,293.80 | 与收益相关 |
| **合 计** | **7,715.05** | **268,293.80** | |

## （二十四）信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 应收账款坏账准备 | -168,071.06 | |
| **合 计** | **-168,071.06** | |

## （二十五）资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 坏账损失 | | -389,997.54 |
| **合 计** | | **-389,997.54** |

## （二十六）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额 |
|---|---|---|---|
| 政府补助 | | 1,795,700.00 | |
| **合 计** | | **1,795,700.00** | |

## （二十七）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 | | 89,246.21 |

| | | |
|---|---|---|
| 递延所得税费用 | -16,807.11 | -24,446.15 |
| **合 计** | **-16,807.11** | **64,800.06** |

## 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 | -1,793,128.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -179,312,83 |
| 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 | |
| 研发费加计扣除的税额影响 | |
| 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 | 162,505,72 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| **所得税费用** | **-16,807.11** |

## （二十八）现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 2,698.93 | 4,052.59 |
| 政府补助 | | 1,795,700.00 |
| 往来款 | 1,223,583.73 | 1,000,000.00 |
| 保证金退回 | 280,000.00 | 294,960.00 |
| **合 计** | **1,506,282.66** | **3,094,712.59** |

### 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 |
|---|---|---|
| 付现费用 | 4,004,264.25 | 4,425,450.44 |
| 往来款 | 1,223,583.73 | 1,000,000.00 |
| 支付保证金 | 35,000.00 | 146,000.00 |
| **合 计** | **5,262,847.98** | **5,571,450.44** |

## （二十九）现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| --- | --- | --- |
| **1．将净利润调节为经营活动现金流量：** | | |
| 净利润 | -1,776,321.21 | 437,664.45 |
| 加：资产减值准备 | 168,071.06 | 389,997.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 224.31 | 11,056.82 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”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） | | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -16,807.11 | -24,446.15 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | | 68,604.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 645,550.94 | -147,378.05 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -1,391,863.84 | -1,974,929.54 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,371,145.85 | -1,239,430.25 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| **3．现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 118,216.30 | 2,489,362.15 |
| 减：现金的期初余额 | 2,489,362.15 | 3,728,792.40 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,371,145.85 | -1,239,430.25 |

### 2、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一、现金 | 118,216.30 | 2,489,362.15 |
| 其中：库存现金 | 40,469.03 | 5,065.62 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 77,747.27 | 2,484,296.53 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 118,216.30 | 2,489,362.15 |

## 六、 使用权受到限制的资产

无

## 七、 关联方及关联交易

### （一）关联方情况

根据《公司法》和《企业会计准则第 36 号准则—关联方披露》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方如下：

### 1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称（姓名） | 与本公司的关系 |
| --- | --- |
| 李宝华 | 实际控制人、董事长、法定代表人、总经理、持有公司 60.00%股份 |

### 2、其他关联方

| 序号 | 姓名 | 关联关系 |
| --- | --- | --- |
| 1 | 林阔森 | 股东，持股比例 9.80%、监事会主席 |
| 2 | 辛　晔 | 股东，持股比例 7.40%、董事会秘书 |
| 3 | 苏　杭 | 股东，持股比例 7.30% |
| 4 | 李乐群 | 股东，持股比例 7.00% |
| 5 | 王新国 | 股东，持股比例 6.50% |
| 6 | 胡贵民 | 董事、副总经理 |
| 7 | 柴双梅 | 董事、财务负责人、实际控制人配偶 |
| 8 | 安利平 | 监事 |
| 9 | 张　弛 | 监事 |

| 序号 | 姓名 | 关联关系 |
| --- | --- | --- |
| 10 | 北京华信伟业管理咨询中心（有限合伙） | 股东，持股比例 10.00%、实际控制人李宝华控制的公司 |
| 11 | 北京北方华彩印刷技术有限责任公司 | 股东林阔森持股 95% |
| 12 | 北京闪购网络科技有限公司 | 股东林阔森持股 25% |
| 13 | 北京诚安惠佳婴童用品有限公司 | 股东林阔森持股 25% |
| 14 | 北京京通荣达贸易有限公司 | 股东林阔森持股 25% |
| 15 | YITAO CO.,LIMITED | 股东苏杭持股 100% |

## （二）关联交易情况

### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

无

### 2、关联担保情况

无

### 3、关联方资金拆借

无

### 4、关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员薪酬 | 525,063.20 | 809,021.20 |
| **合计** | **525,063.20** | **809,021.20** |

## （三）关联方应收应付款项

### 1、关联方应收款项

无

### 2、关联方应付款项

| 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 其他应付款 | | |
| 李宝华 | | 80,000.00 |
| **合计** | | **80,000.00** |

## 八、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、 或有事项

本公司不存在应披露的或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | | 1,795,700.00 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 非经营性所得 | | |
| 所得税影响额 | | -179,570.00 |
| **合计** | | **1,616,130.00** |

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
| --- | --- | --- | --- |
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -23.85 | -0.36 | -0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -23.85 | -0.36 | -0.36 |

北京乐福运泰科技股份有限公司

二〇二〇年六月二十三日

**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：

北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号 10-14，公司董事会秘书办公室