



开运联合

NEEQ:834331

北京开运联合信息技术股份有限公司

Bei Jing Creatunion Information Technologies Co., Ltd



半年度报告

2020

## 公司半年度大事记

1、自 2020 年初至本报告披露时，公司申请并获批了 5 项软件著作权

软 著 名 称	获 得 日 期
安全生产物联管理平台软件	2020 年 5 月 20 日
应急保障信息管理系统软件	2020 年 5 月 20 日
物联网数据采集监控与控制系统软件	2020 年 5 月 20 日
数字仿真推演平台软件	2020 年 5 月 20 日
卫星健康数据处理系统软件	2020 年 5 月 20 日

2、2020 年 6 月通过了“武器装备质量管理体系认证证书”再认证，证书有效期三年。

3、2020 年 6 月通过了“iso9001 质量管理体系认证”复审。

4、2020 年 6 月成立了安徽全资子公司，安徽子公司主要领域为：智慧城市、智慧城市，物联网安全生产云，智能应急云，工业物联网智能化。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第七节	财务会计报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	67

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人亢瑞卿、主管会计工作负责人李翠英及会计机构负责人（会计主管人员）李翠英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
行业政策风险	公司的主要业务是基于数据处理技术，针对客户的数据使用需求，为客户设计并构建整套信息技术解决方案。主要客户分布在航空航天、船舶、大型基础设施领域，受国家整体行业政策的影响较为明显。国家行业政策调整存在不确定性，由此可能引发因国家行业政策调整导致公司业务市场需求下降的风险。
人员流失风险	公司所处知识密集型行业，对技术人员技术熟练程度要求较高，同时公司对客户的了解程度、沟通深入程度是决定项目能否顺利进行的重要影响因素，如果技术人员流失，一方面会导致新进技术人员的培训成本提高，另一方面会导致与客户的沟通成本提高，甚至导致项目无法开展。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、行业政策风险</p> <p>公司的主要业务是基于数据处理技术，针对客户的数据使用需求，为客户设计并构建整套信息技术解决方案。主要客户分布在航空航天、船舶、大型基础设施领域，受国家整体行业政策的影响较为明显。国家行业政策调整存在不确定性，由此可能引发因国家行业政策调整导致公司业务市场需求下降的风险。</p> <p>应对措施：政策风险属于系统风险，公司在未来将会考虑</p>

	<p>采用业务多元化的方式规避政策风险。当 政策风险凸显，公司会针对新行业开展业务来保证公司的正常运营。</p> <p><b>2、人才流失风险</b></p> <p>公司所处知识密集型行业，对技术人员技术熟练程度要求较高，同时公司对客户的了解程度、沟通深入程度是决定项目能否顺利进行的重要影响因素，如果技术人员流失，一方面会导致新进技术人员的 培训成本提高，另一方面会导致与客户的沟通成本提高，甚至导致项目无法开展。</p> <p>应对措施：一方面加强企业文化建设及人文关怀，如定期为员工组织生日集会、定期组织团建活动、 定期技术知识培训等，以增强员工的沟 通力、凝聚力；另一方面公司建立了有效的激励机制，对有贡献的员工定期评比奖励，同时公司还建立了项目考核制度，以带动员工的积极性，让多出力多干活高技能的员工得到应有的奖励。在公司不断的发展中，相关的制度会更加完善健全，以吸引更多人才。</p> <p>报告期内，持续到本报告期的风险因素无变化。</p>
--	---

## 释义

释义项目	指	释义
公司、开运联合、本公司	指	北京开运联合信息技术股份有限公司
董事会	指	北京开运联合信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	北京开运联合信息技术股份有限公司监事会
股东大会	指	北京开运联合信息技术股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	北京开运联合信息技术股份有限公司章程
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
百达德恒	指	北京百达德恒投资担保有限公司
太平洋证券、主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
SaaS	指	SaaS 是 Software-as-a-Service(软件即服务)的简称。在这种模式下,软件运营服务提供商将应用软件统一部署在服务器上,客户根据实际需求向提供商订购所需的软件产品及服务,按其所订购的产品类别及期限向提供商支付费用,并通过互联网获得相应的软件产品及服务。SaaS 模式是随着互联网的发展和应用程序的成熟而兴起的一种新的软件应用及服务模式它是对传统软件行业的改造,代表着软件业未来的发展方向

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京开运联合信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Bei Jing Creatunion Information Technologies Co.,Ltd
证券简称	开运联合
证券代码	834331
法定代表人	亢瑞卿

### 二、 联系方式

董事会秘书	赵乐
联系地址	北京市朝阳区东十里堡路 1 号未来时 803
电话	010-57742838
传真	010-88708487
电子邮箱	2594782@qq.com
公司网址	www.creatunion.com.cn
办公地址	北京市朝阳区东十里堡路 1 号未来时 803
邮政编码	100025
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 4 月 29 日
挂牌时间	2015 年 11 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要业务	软件系统定制开发服务
主要产品与服务项目	军工信息化、工业物联网、信息化平台
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	10,777,778
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	亢瑞卿
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为亢瑞卿

**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	9111011276218407XN	否
注册地址	北京市通州区中关村科技园区通州园国际种业科技园区聚和七街1号-593	否
注册资本(元)	10,777,778.00	否
公司总股本与注册资本不存在不一致的情况。		

**五、 中介机构**

主办券商(报告期内)	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
主办券商(报告披露日)	太平洋证券

**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 会计数据和经营情况

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,800,298.81	10,101,680.32	6.92%
毛利率%	41.98%	45.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,104,161.02	1,037,273.56	6.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,056,771.62	806,817.58	30.98%
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）	10.55%	12.19%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.09%	9.48%	-
基本每股收益	0.10	0.10	6.44%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	22,604,566.07	16,868,315.33	34.01%
负债总计	11,321,150.26	6,683,608.89	69.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,023,022.24	9,918,861.22	11.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	0.92	11.13%
资产负债率%（母公司）	48.20%	37.34%	-
资产负债率%（合并）	50.08%	39.62%	-
流动比率	1.76	2.13	-
利息保障倍数	11.85	11.79	-

##### (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	-2,772,646.51	-1,419,481.95	-95.33%
应收账款周转率	0.55	0.84	-
存货周转率	-	-	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	34.01%	23.43%	-
营业收入增长率%	6.92%	61.74%	-
净利润增长率%	6.85%	-11.85%	-

**(五) 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****(一) 商业模式**

北京开运联合信息技术股份有限公司成立于 2004 年，是一家以大数据、物联网、企业私有云软件开发服务为基础，为航天、军工、智能制造、造船、高铁，智慧城市等高端领域提供信息化建设服务。公司以数据采集、数据挖掘、数据分析等核心技术为依托，通过软件应用、数据与实际应用场景相结合。将互联网、大数据，物联网等技术与传统行业相结合，提供软件开发和行业信息化技术解决方案以及配套相关软件产品、平台的开发与服务。公司经过多年的实践经验，形成了长期项目和产品销售等多种商业模式，即通过技术开发能力获取业务，并收取费用，或通过项目深入行业场景形成自己的产品，单独销售或提供 SaaS 服务，在与行业的结合中进行智慧化的方案与实施，如智慧供热，智慧能源、智慧城市等领域。

2020 年上半年，公司仍继续加大产品研发力度，主要投入为大数据、云 SaaS 服务软件相关软件产品的深入研发等，前述产品的研发成功，会增加公司产品收入，降低公司成本。公司在今后的发展中转入多渠道的经营模式。

**(一) 市场模式**

公司的主要客户专业性较强，因此公司要在全面了解其需求的基础上进行方案设计和系统搭建。本着自身发展理念，公司在项目中只承做其中软件架构设计搭建、数据采集、数据处理、数据分析、数据清理、挖掘、数据呈现等开发业务。由于合同金额不大，故通常采用竞争性谈判方式取得项目承做权。随着公司在业内的知名度逐渐提高，目前有部分业务是通过客户的介绍和线上咨询获得。另外公司根据行业发展特点，公司将由传统的软件开发向信息技术服务方向发展，目前公司已经开发出具有竞争优势的大数据框架产品并投入市场，公司在保持原有主营业务基础上加大大数据系统软件产品销售力度，公司将由传统软件开发单一服务模式变成集软件开发、信息技术服务、软件产品销售为一体的综合性软件服务商。报告期内软件产品已实现较小的销售收入，在以后年度公司也会加大软件产品的深入研发，以增加公司现金流，实现利润最大化。

**(二) 业务模式**

公司的主要业务是针对客户需求，为其提供相应的定制化的信息技术服务。由于客户不了解相关技术，对自身需求不能清晰描述，因此公司的业务模式采用“三步走”的方式：第一步，对客户进行详细调研，与客户共同分析其需求要点，了解客户使用需求；第二步，针对调研结果进行方案详细设计，并与客户充分沟通，以确认设计方案符合客户的需求要点；第三步，将设计方案予以落实，并对成果进行测试，了解其运行状态，在确认成果可以稳定运行后，正式上线使用。

### （三）售后模式

公司的售后服务通过营销部门与客户建立合作关系，在对客户进行调研，需求挖掘，方案设计完毕之后，公司对系统进行试运行，并在试运行过程中对出现的问题进行解决。系统在测试完毕后正式上线，由公司对系统进行持续维护，主要有定期检测维护、突发问题处理两种方式。定期检测维护，指公司每个月会对已上线系统进行维护巡视，并对发现的问题进行处理，以杜绝隐患。突发问题处理，指公司在系统正式上线一年以内对其发生的问题进行免费处理，以解决系统在实际使用过程中发生的不同状况，主要手段有电话服务、现场服务、远程系统服务等。公司客户主要有航空航天、船舶、铁路、大型基础设施领域。

### （四）收款模式

公司的服务定价采用成本附加利润的方式。计算方法为：公司利润=合同金额-（软件研发人员成本+公司运营成本）为了保证公司的资金运转正常，公司逐渐形成了“361”“541”“622”等收款方式，在“设计方案完成”“成果测试运行”“系统正式上线”三个重要节点，进行一定比例的收费。

### （五）研发模式

公司的研发模式是跟随项目进展的需求型研发模式，项目技术人员在项目组进行调研的过程中充分研究、总结经验，了解客户需求，设计解决方案，在整个过程中自主创造出各种类型的数据库技术和数据解决方案，并将解决方案和技术加以应用。

公司未来将从两方面出发应对技术升级问题：第一，保持自身优势，在项目承做过程中实现技术研发与升级,实现行业聚焦；第二，寻求更多的校企联合及高精尖人才，使公司在技术上、行业上得到了更大的提升，同时也储备了高端人才。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

## （二）经营情况回顾

2020年1月，突如其来的一场疫情，对公司的业绩受到影响。影响最严重的是客户的相关回款严重滞后，致使公司的现金流周转较吃紧。但在国家相关政策的指引下，公司自上而下积极应对，努力克服一切困难，保证现有项目的顺利交付。同时在疫情期间保持与老客户的紧密联系，加强深度合作。为公司的持续经营奠定基础。经济回暖时，努力寻找新客户新商机。

1、上半年公司仍延续原有年度经营模式的前提下，推进软件产品开发+软件产品销售的兼营模式。报告期内，在软件产品的销售上，公司继之前年度的销量后再继续拓展业务，并成功获得订单取得预期的效果。在软件产品的开发上，公司依旧保持在原有客户良性合作的基础上拓展新业务、新客户，并在上半年成功落单，且合同金额也较之前有了一定的提高。与去年同期相比公司整体业绩有所上升但并未达到预期，营业收入增长比例 6.92%。

2、公司人员方面，因与老客户的深入合作，业务量不断增加，公司拓展了部分技术人员，成本有相应增长。

### 3、公司资质方面

（1）2020年6月，公司通过了“武器装备质量管理体系认证证书”再认证。

（2）2020年6月，公司通过了“ISO9001质量管理体系”复审。

上述资质的取得表明公司正在一步发展壮大，业务更加牢固，实力不断增强。

### (三) 财务分析

#### 1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	76,381.24	0.34%	99,377.93	0.59%	-23.14%
应收账款	17,809,126.97	78.79%	12,732,352.26	75.48%	39.87%
其他应收款	1,360,005.25	6.02%	180,779.11	1.07%	652.30%
固定资产	9,089.84	0.04%	17,081.57	0.10%	-46.79%
短期借款	3,000,000.00	13.27%	-	-	-
应付职工薪酬	4,552,563.14	20.14%	2,811,466.39	11.79%	69.82%
长期借款	221,430.47	0.98%	415,940.87	2.47%	-46.76%
资产总计	22,604,566.07	-	16,868,315.33	-	34.01%

#### 项目重大变动原因:

报告期内，公司资产负债各项指标较去年同期都有所变动，具体变动情况如下：

- 1、货币资金较期初下降 23.14%，主要原因系 2020 年受疫情影响，好多项目不能到达现场做相关的交流及验收工作，导致现金回款滞后，现金流紧张。
- 2、应收账款较期初上升 39.87%，主要原因系报告期内现有客户的深入合作及原有项目验收，但客户未能及时回款所致。
- 3、其他应收款较期初上升 652.30%，主要原因系报告期内支付了项目保证金所致。
- 4、短期借款较期初增加了 300 万元，主要原因系公司在疫情期间向建设银行申请的贷款所致。
- 5、应付职工薪酬增长了 69.82%，主要原因系公司受疫情影响，回款滞后导致。
- 6、长期借款较期初下降 46.76%，主要原因系报告期内公司定期归还渣打银行三年期的长期借款，借款余额下降。

#### 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	10,800,298.81	-	10,101,680.32	-	6.92%
营业成本	6,266,662.74	58.02%	5,486,630.24	54.31%	14.22%
毛利率(%)	41.98%	-	45.69%	-	-
管理费用	1,998,447.28	18.50%	1,927,426.55	19.08%	3.68%
研发费用	533,994.59	4.94%	1,043,429.57	10.33%	-48.82%
销售费用	621,185.17	5.75%	516,566.17	5.11%	20.25%
财务费用	98,888.95	0.92%	101,582.57	1.01%	-2.65%

信用减值损失	-262,808.89	-2.43%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-260,507.45	-2.58%	-100.00%
其他收益	55,752.23	0.52%	271,124.68	2.68%	-79.44%
营业利润	1,059,288.04	9.81%	1,028,280.17	10.18%	3.02%
净利润	1,098,709.37	10.17%	1,028,280.17	10.18%	6.85%

**项目重大变动原因:**

- 1、报告期内公司实现营业收入同比上升 6.92%，上升比例较小。主要原因受疫情影响，上半年经营业绩完成情况未达预期；
- 2、报告期内公司营业成本同比上升 14.22%，主要原因为公司新增项目，原有人员工作量增加，故新招聘技术人员；
- 3、报告期内毛利率为 41.98%，比上年度有所下降。主要因本年度公司采取软件+硬件的销售方式所致；
- 4、报告期内销售用增加，主要系根据公司发展战略开拓新客户所致；
- 5、报告期内管理费用有小幅增加，主要系根据公司经营规划业务量增加，人员增加所致；
- 6、报告期内财务费用降低，主要系受疫情影响银行降息所致；
- 7、报告期内其他收益约 5.58 万元，主要系软件产品销售即征即退所致；
- 8、报告期内营业利润比上年有所上升，主要系报告期内研发费用及信用减值损失降低所致，其中研发费用降低主要系报告期内公司受疫情影响为了更好的交付现有项目，故降低了研发成本所致；
- 9、报告期内净利润比上年同期有所上升，主要系以上几点主要因素综合影响所致。

**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	-2,772,646.51	-1,419,481.95	-95.33%
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	2,749,649.82	663,843.03	314.20%

**现金流量分析:**

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为-277.26 万元，比上年同期-141.95 万元下降 95.33%，主要原因系报告期内受疫情影响经营性应收款项未及时回款与支付货款所致；
- 2、报告期内，公司筹资活动产生的现金流净额为 274.96 万元，比上年同期 66.38 万元增长 314.20%，主要原因系报告期内公司借款增加，导致筹资活动产生的现金流量净额变动较大。

**三、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
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）	55,752.23
<b>非经常性损益合计</b>	<b>55,752.23</b>

所得税影响数	8,362.83
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>47,389.40</b>

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### （一） 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

##### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

###### 1、 会计政策变更

2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则，并将依据新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。

新收入准则修订的主要内容包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，不涉及对以前年度的追溯调整。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

###### 2、 会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

###### 3、 重大会计差错更正

报告期内，公司无重大会计差错更正事项。

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，受到疫情影响，运营资金压力较大。但公司不但没有解聘员工，而且还加大了招聘力度，吸引更多的人才加入公司。同时，公司积极寻求国家相关政策解决资金压力。按时申报缴纳税费，如实履行纳税人社会责任。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020/6/11	2020/6/11	无	安徽开运信息科技有限公司	现金	10,000,000	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

成立全资子公司安徽开运信息科技有限公司主要目的为便于公司在当地开展业务，保证公司业务的持续发展及拓展，并增加公司持续经营能力。



## (三) 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	2015/7/8	-	挂牌	缴纳社保、公积金	承诺如因部分员工未缴纳社会保险费、住房公积金而产生的补缴义务,由其个人全部承担无限连带责任	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/7/8	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/7/8	-	挂牌	房屋产权证	因公司注册地址未取得房产证,需要搬迁或被政府部门罚款而遭受的一切损失	正在履行中

**承诺事项详细情况:**

公司控股股东、实际控制人作出了《因部分员工未缴纳社会保险费、住房公积金而产生的补缴义务以及因此遭受的任何罚款与损失,由其个人全部承担无限连带责任的承诺》;

公司控股股东、实际控制人作出了《避免同业竞争承诺函》;

公司控股股东、实际控制人作出了《因公司未取得需要搬迁或被政府部门罚款而遭受的一切损失由个人承担的承诺》。

截至报告期末,上述承诺人均严格遵守相关承诺,未发生违反承诺的情况。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	3,336,110	30.95%	0	3,336,110	30.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,422,500	22.48%	0	2,422,500	22.48%	
	董事、监事、高管	2,480,554	23.02%	0	2,480,554	23.02%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	7,441,668	69.05%	0	7,441,668	69.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,267,500	67.43%	0	7,267,500	67.43%	
	董事、监事、高管	7,441,668	69.05%	0	7,441,668	69.05%	
	核心员工						
总股本		10,777,778	-	0	10,777,778	-	
普通股股东人数							6

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	亢瑞卿	9,690,000	0	9,690,000	89.91%	7,267,500	2,422,500	-
2	新疆石榴籽金融信息服务股份有限公司	300,000	0	300,000	2.78%		300,000	-
3	北京百达德恒投资担保有限公司	277,778	0	277,778	2.58%		277,778	-
4	殷志萍	277,778	0	277,778	2.58%		277,778	-
5	贺浩	222,222	0	222,222	2.06%	166,668	55,554	-
6	刁秀涛	10,000	0	10,000	0.09%	7,500	2,500	-
合计		10,777,778	-	10,777,778	100%	7,441,668	3,336,110	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司各股东之间不存在关联关系，也不存在股份代持情形。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

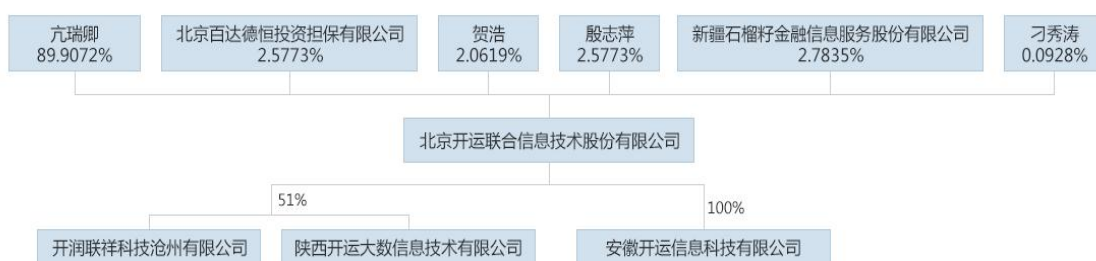
### 是否合并披露:

是 否

公司控股股东、实际控制人为亢瑞卿，公司控股股东、实际控制人基本情况如下：

亢瑞卿，本科，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于东北大学。2000 年 9 月至 2001 年 10 月，任职于中央广播电台，担任都市之声外联主任；2001 年 11 月至 2004 年 4 月，任职于北京智迅天成技术有限公司，担任区域经理；2004 年 5 月至 2015 年 7 月，任职于有限公司，担任执行董事兼总经理；2015 年 7 月至今，担任股份公司董事长兼总经理。公司实际控制人亢瑞卿持有股份公司 89.9072% 的股份。

公司与控股股东、实际控制人之间的产权和控制关系方框图如下：



报告期内，公司控股股东、实际控制人无变化。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
亢瑞卿	董事长兼总经理	男	1978 年 5 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
杨婷婷	董事	女	1985 年 6 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
李翠英	董事兼财务总监	女	1979 年 6 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
赵乐	董事会秘书	女	1983 年 1 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
王谊江	董事	男	1958 年 4 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
贺浩	董事	男	1979 年 11 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
刁秀涛	监事会主席	男	1976 年 5 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
宋丽	监事	女	1986 年 8 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
孙陆平	监事	男	1986 年 3 月	2018 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 2 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

除董事杨婷婷与控股股东、实际控制人、董事长兼总经理亢瑞卿为夫妻关系外,公司董事、监事、高级管理人员相互间及与其他股东间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
亢瑞卿	董事长兼总经理	9,690,000	0	9,690,000	89.91%	0	0
杨婷婷	董事	0	0	0	0%	0	0
李翠英	董事兼财务总监	0	0	0	0%	0	0
赵乐	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
王谊江	董事	0	0	0	0%	0	0
贺浩	董事	222,222	0	222,222	2.06%	0	0
刁秀涛	监事会主席	10,000	0	10,000	0.09%	0	0
宋丽	监事	0	0	0	0%	0	0
孙陆平	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	9,922,222	-	9,922,222	92.06%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:**□适用 不适用**(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况**□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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	3	0	0	3
销售人员	6	0	0	6
技术人员	66	37	3	100
财务人员	3	0	1	2
管理人员	2	1	0	3
员工总计	80	38	4	114

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	32	60
专科	47	53
专科以下		
员工总计	80	114

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况**□适用 不适用**三、 报告期后更新情况**□适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月 30日	2020年1月 1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	76,381.24	99,377.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	17,809,126.97	12,732,352.26
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	278,597.93	323,583.43
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）	1,360,005.25	180,779.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>19,524,111.39</b>	<b>13,336,092.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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)	9,089.84	17,081.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(六)	1,613,281.87	2,030,156.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(七)	53,944.13	120,267.47
递延所得税资产	五、(八)	1,404,138.84	1,364,717.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,080,454.68	3,532,222.60
<b>资产总计</b>		22,604,566.07	16,868,315.33
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(九)	3,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十)	1,822,157.17	1,978,407.17
预收款项			
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、(十一)	4,552,563.14	2,811,466.39
应交税费	五、(十二)	909,413.55	633,238.06
其他应付款	五、(十三)	448,706.69	514,936.72
其中: 应付利息		22,222.26	17,686.26
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	五、(十四)	366,879.24	329,619.68
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		11,099,719.79	6,267,668.02
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(十五)	221,430.47	415,940.87

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>		221,430.47	415,940.87
<b>负债合计</b>		11,321,150.26	6,683,608.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十六）	10,777,778.00	10,777,778.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十七）	1,890,725.30	1,890,725.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十八）	304,080.40	304,080.40
一般风险准备			
未分配利润	五、（十九）	-1,949,561.46	-3,053,722.48
归属于母公司所有者权益合计		11,023,022.24	9,918,861.22
少数股东权益		260,393.57	265,845.22
<b>所有者权益合计</b>		11,283,415.81	10,184,706.44
<b>负债和所有者权益总计</b>		22,604,566.07	16,868,315.33

法定代表人：亢瑞卿

主管会计工作负责人：李翠英

会计机构负责人：李翠英

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		76,065.54	99,042.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	17,809,126.97	12,732,352.26
应收款项融资			



预付款项		278,597.93	323,583.43
其他应收款	十三、(二)	1,575,474.22	396,248.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>19,739,264.66</b>	<b>13,551,225.77</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	97,643.63	97,643.63
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		597.60	2,019.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,613,281.87	2,030,156.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		53,944.13	120,267.47
递延所得税资产		1,404,138.84	1,364,717.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,169,606.07</b>	<b>3,614,804.41</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,908,870.73</b>	<b>17,166,030.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,822,157.17	1,978,407.17
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,514,440.23	2,773,343.48
应交税费		909,413.55	633,238.06

其他应付款		208,876.26	279,642.29
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		366,879.24	329,619.68
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>10,821,766.45</b>	<b>5,994,250.68</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		221,430.47	415,940.87
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>221,430.47</b>	<b>415,940.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,043,196.92</b>	<b>6,410,191.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		10,777,778.00	10,777,778.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,890,725.30	1,890,725.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		304,080.40	304,080.40
一般风险准备			
未分配利润		-1,106,909.89	-2,216,745.07
<b>所有者权益合计</b>		<b>11,865,673.81</b>	<b>10,755,838.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>22,908,870.73</b>	<b>17,166,030.18</b>

法定代表人：亢瑞卿

主管会计工作负责人：李翠英

会计机构负责人：李翠英

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		10,800,298.81	10,101,680.32
其中：营业收入	五、(二十)	10,800,298.81	10,101,680.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		9,533,954.11	9,084,017.38
其中：营业成本	五、(二十)	6,266,662.74	5,486,630.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十一)	14,775.38	8,382.28
销售费用	五、(二十二)	621,185.17	516,566.17
管理费用	五、(二十三)	1,998,447.28	1,927,426.55
研发费用	五、(二十四)	533,994.59	1,043,429.57
财务费用	五、(二十五)	98,888.95	101,582.57
其中：利息费用		97,635.34	95,272.78
利息收入		419.76	512.30
加：其他收益	五、(二十六)	55,752.23	271,124.68
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、(二十七)	-262,808.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十八)		-260,507.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,059,288.04	1,028,280.17
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,059,288.04	1,028,280.17
减：所得税费用	五、(二十九)	-39,421.33	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,098,709.37	1,028,280.17
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)		1,098,709.37	1,028,280.17
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		-5,451.65	-8,993.39
2.归属于母公司所有者的净利润		1,104,161.02	1,037,273.56
<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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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>		1,098,709.37	1,028,280.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,104,161.02	1,037,273.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,451.65	-8,993.39
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.10

法定代表人: 亢瑞卿

主管会计工作负责人: 李翠英

会计机构负责人: 李翠英

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三、(四)	10,800,298.81	10,101,680.32
减：营业成本	十三、(四)	6,266,662.74	5,486,630.24
税金及附加		14,775.38	8,382.28
销售费用		621,185.17	516,566.17
管理费用		1,991,856.70	1,913,608.37
研发费用		533,994.59	1,043,429.57
财务费用		94,353.72	97,046.90
其中：利息费用		93,099.34	90,736.78
利息收入		418.99	511.97
加：其他收益		55,752.23	271,124.68
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-262,808.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-260,507.45
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>		<b>1,070,413.85</b>	<b>1,046,634.02</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,070,413.85</b>	<b>1,046,634.02</b>
减：所得税费用		-39,421.33	
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,109,835.18</b>	<b>1,046,634.02</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,109,835.18	1,046,634.02
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		1,109,835.18	1,046,634.02
<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：亢瑞卿

主管会计工作负责人：李翠英

会计机构负责人：李翠英

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		5,959,932.35	6,069,623.39
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		55,752.23	249,921.58
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十）	492,699.57	443,790.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		6,508,384.15	6,763,334.99
购买商品、接受劳务支付的现金		735,250.00	3,063,000.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,493,468.94	3,394,542.87
支付的各项税费		175,733.09	476,832.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十）	3,876,578.63	1,248,441.83

经营活动现金流出小计		9,281,030.66	8,182,816.94
经营活动产生的现金流量净额		-2,772,646.51	-1,419,481.95
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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			
<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		3,800,000.00	1,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,800,000.00	1,700,000.00
偿还债务支付的现金		957,250.84	944,624.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,099.34	91,532.24
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		1,050,350.18	1,036,156.97
筹资活动产生的现金流量净额		2,749,649.82	663,843.03
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		-22,996.69	-755,638.92
加: 期初现金及现金等价物余额		99,377.93	955,301.90
六、期末现金及现金等价物余额		76,381.24	199,662.98

法定代表人: 亢瑞卿

主管会计工作负责人: 李翠英

会计机构负责人: 李翠英

**(六) 母公司现金流量表**

单位: 元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		5,959,932.35	6,069,623.39
收到的税费返还		55,752.23	249,921.58
收到其他与经营活动有关的现金		492,698.80	443,789.69
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,508,383.38</b>	<b>6,763,334.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		735,250.00	3,063,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		4,493,468.94	3,394,542.87
支付的各项税费		175,733.09	476,832.24
支付其他与经营活动有关的现金		3,876,557.63	1,248,351.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,281,009.66</b>	<b>8,182,726.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,772,626.28</b>	<b>-1,419,392.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</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			
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>投资活动产生的现金流量净额</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		3,800,000.00	1,700,000.00
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>3,800,000.00</b>	<b>1,700,000.00</b>
偿还债务支付的现金		957,250.84	944,624.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		93,099.34	91,532.24
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>1,050,350.18</b>	<b>1,036,156.97</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,749,649.82</b>	<b>663,843.03</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>-22,976.46</b>	<b>-755,549.25</b>
加：期初现金及现金等价物余额		99,042.00	954,856.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>76,065.54</b>	<b>199,307.31</b>

法定代表人：亢瑞卿

主管会计工作负责人：李翠英

会计机构负责人：李翠英



### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	三、(二十三)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	七、(一)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 报表项目注释

## 北京开运联合信息技术股份有限公司 2020 年 1-6 月财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

北京开运联合信息技术股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2004 年 4 月 29 日成立;

2015 年 6 月根据协议、章程和公司股东会决议的规定, 全体股东一致同意以公司 2015 年 5 月 31 日经审计的净资产 5,677,935.26 元(经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计),

整体变更为“北京开运联合信息技术股份有限公司”，注册资本 500.00 万元，超出部分作为“资本公积”。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2015]7298 号核准，本公司股票于 2015 年 11 月 16 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：开运联合，证券代码：834331。

公司统一社会信用代码：9111011276218407XN；

注册地址：北京市通州区中关村科技园区通州园国际种业科技园区聚和七街 1 号-593；

注册资本：人民币 1,077.78 万元；

法定代表人：亢瑞卿；

## （二）公司的业务性质和主要经营活动

公司的主要业务是基于数据处理技术，针对客户的使用需求，为客户设计并构建整套信息技术解决方案，即软件系统定制开发服务。其中包括解决方案设计、信息平台构建、软件系统定制开发等内容。

（三）本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 10 日决议批准报出。

（四）本公司 2020 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围较上年度新增 1 户。

## 二、财务报表的编制基础

编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标

准。

#### (四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五)企业合并

##### 1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并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，体现为商誉价值。购买方对合并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，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差额，计入当期营业外收入。

#### (六)合并财务报表的编制方法

##### 1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以

“减：库存股”项目列示。

#### 4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5.处置子公司的会计处理

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，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。

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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (九)金融工具

##### 1.金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本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。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

##### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）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。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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本

计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### (2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## (十)预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1.预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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(含应收款项融资)、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务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。

#### (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合 1: 账龄组合(对单项金额单独测试未发生减值的应收款项,以账龄作为信用风险特征组合)。

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



### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

其他应收款组合 1：低风险组合（对员工备用金、投标保证金、押金等可收回性较高的其他应收款项不计提减值）。

其他应收款组合 2：账龄组合（对单项金额单独测试未发生减值的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合）。

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

### (十一) 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中处在生产过程中的劳务成本。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的

长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2.后续计量及损益确认方法

本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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三)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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	1-3	0.00-5.00	31.67-100.00

#### (十四)借款费用

##### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2.资本化金额计算方法

资本化期间,是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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,应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款,按照专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定;占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定,资本化率为一般借款的加权平均利率;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应摊销的折价或溢价金额,调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量,折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十五)无形资产

##### 1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产,其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为:使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整;使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

资产类别	使用寿命(年)	摊销方法
软件	5	平均年限法

## 2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

### (十六)长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (十七)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受

益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八)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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2.离职后福利

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

##### 3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十九)收入

##### 1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定,当履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司会考虑下列迹象:

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;

(5) 客户已接受该商品或服务;

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2.收入确认具体方法

本公司向客户提供技术开发服务,因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益,故公司根据履约进度在一段时间内确认收入,履约进度的确定方法为投入法,具体确认方法如下:

本期确认的项目收入=项目总收入\*累计已发生的履约成本/预计总成本-以前期间已确认的项目收入。

## (二十)政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。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。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，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。

## 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十一)所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## (二十二)租赁

经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## (二十三)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1.会计政策变更

## 1、会计政策变更

2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则，并将依据新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。

新收入准则修订的主要内容包括：将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新收入准则，不涉及对以前年度的追溯调整。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

## 2. 会计估计变更

报告期内，公司无重大会计估计变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%/6%/0%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表

本公司及子公司所得税适用税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
北京开运联合信息技术股份有限公司	15%
陕西开运大数信息技术有限公司	25%
开润联祥科技沧州有限公司	25%



纳税主体名称	所得税税率
安徽开运信息科技有限公司	25%

## (二) 重要税收优惠及批文

### 1. 所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》主席令第 63 号第二十八条，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。本公司 2018 年复审通过高新技术评审，已获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。在证书有效期内，本公司依据高新技术企业税收优惠政策按照 15% 缴纳企业所得税。

### 2. 增值税

根据《国家税务总局关于全国推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）的规定，试点地区纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，免征增值税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	3,833.45	2,711.60
银行存款	72,547.79	96,666.33
合 计	76,381.24	99,377.93

### (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	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,648,595.10	16.31	3,488,507.60	95.61
按组合计提坏账准备的应收账款	18,725,369.99	83.69	1,076,330.52	5.75
组合 1: 账龄组合	18,725,369.99	83.69	1,076,330.52	5.75
合 计	22,373,965.09	100.00	4,564,838.12	20.40

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,648,595.10	21.42	3,488,507.60	95.61

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	13,385,786.39	78.58	813,521.63	6.08
组合 1: 账龄组合	13,385,786.39	78.58	813,521.63	6.08
合计	17,034,381.49	100.00	4,302,029.23	25.25

## (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
北京航天爱威电子技术有限公司	170,000.00	170,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
中国社会科学院研究生院	75,000.00	75,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国铁道科学研究院通信信号研究所	58,000.00	58,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京美拓未来国际咨询中心	45,000.00	45,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京恒达锦程图像技术有限公司	15,000.00	15,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国声学院研究院	7,900.00	7,900.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京纵横科技发展有限公司	7,500.00	7,500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京航天自动控制研究所	223,932.00	223,932.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
北京云智动力医疗科技有限公司	2,352,300.00	2,352,300.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
中铁电气化局集团有限公司	341,988.10	341,988.10	1-3 年	100.00	预计无法收回
点点招(北京)科技有限公司	31,800.00	31,800.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
校脸科技(北京)有限公司	320,175.00	160,087.50	1-2 年	50.00	预计无法收回
合计	3,648,595.10	3,488,507.60		95.61	

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	16,518,258.40	5.00	825,912.92	11,095,268.95	5.00	554,763.45
1 至 2 年	2,118,095.49	10.00	211,809.55	2,201,501.34	10.00	220,150.13
2 至 3 年	29,500.00	30.00	8,850.00	29,500.00	30.00	8,850.00
3 至 4 年	59,516.10	50.00	29,758.05	59,516.10	50.00	29,758.05
合计	18,725,369.99	5.75	1,076,330.52	13,385,786.39	6.08	813,521.63

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 262,808.89 元。

## 3. 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国电子科技集团公司第五十四研究所	5,951,500.00	26.60	297,575.00
紫光软件系统有限公司	3,432,930.00	15.34	171,646.50
北京云智动力医疗科技有限公司	2,352,300.00	10.51	2,352,300.00
北京中船信息科技有限公司	1,965,000.00	8.78	98,250.00
新疆金诚住房置业担保有限责任公司	1,500,000.00	6.70	150,000.00
合 计	15,201,730.00	67.94	3,069,771.50

## (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	278,597.93	100.00	323,583.43	100.00
合 计	278,597.93	100.00	323,583.43	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京世纪常赢投资管理有限公司	房租	221,048.57	79.34
北京泰和瑞物业管理有限公司	物业费	6,963.78	2.50
时代光宽(北京)通信科技有限公司	网络费	10922.30	3.92
北京搜才英图人力资源有限公司	人力资源服务费	35,750.28	12.83
山东愉悦之家居用品股份有限公司	办公费	3,913.00	1.41
合 计		278,597.93	100.00

## (四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,362,592.65	183,366.51
减: 坏账准备	2,587.40	2,587.40
合 计	1,360,005.25	180,779.11

## 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,031,930.00	51,748.00
投标保证金	108,500.00	22,000.00
押金	73,948.00	77,282.10
代扣公积金	26,558.00	15,816.00
备用金	121,656.65	16,110.00

款项性质	期末余额	期初余额
代扣社保费		410.41
减: 坏账准备	2,587.40	2,587.40
合 计	1,360,005.25	180,779.11

## (2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,265,310.55	90.15	83,497.01	46.19
1 至 2 年	5,000.00	0.51	5,000.00	2.77
2 至 3 年	3,334.10	0.34	3,334.10	1.84
3 至 4 年	20,000.00	2.02	20,000.00	11.06
4 至 5 年	68,948.00	6.98	68,948.00	38.14
合 计	1,362,592.65	100.00	180,779.11	100.00

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	2,587.40			2,587.40
本期计提				
期末余额	2,587.40			2,587.40

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
紫光软件系统有限公司	往来款	657,270.00	1 年以内	48.24	2,587.40
方正国际软件北京有限公司	往来款	374,660.00	1 年以内	27.50	
北京世纪常赢投资管理有限公司	押金	68,948.00	4-5 年	5.06	
河北信合招标代理有限公司	投标保证金	58,500.00	1 年以内	4.29	
个人负担的公积金	代垫公积金	26,558.00	1 年以内	1.95	
合 计		1,185,936.00		87.04	2,587.40

## (五) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	9,089.84	17,081.57
合 计	9,089.84	17,081.57

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	电子及办公设备	合计
一、账面原值		
1.期初余额	279,886.76	271,165.10
2.本期增加金额		8,721.66
(1) 购置		8,721.66
3.期末余额	279,886.76	279,886.76
二、累计折旧		
1.期初余额	262,805.19	222,840.33
2.本期增加金额	7,991.73	39,964.86
(1) 计提	7,991.73	39,964.86
3.期末余额	270,796.92	262,805.19
三、账面价值		
1.期末账面价值	9,089.84	17,081.57
2.期初账面价值	17,081.57	48,324.77

## (六) 无形资产

## 1.无形资产情况

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,168,742.01	4,168,742.01
2.期末余额	4,168,742.01	4,168,742.01
二、累计摊销		
1.期初余额	2,138,585.96	1,304,837.60
2.本期增加金额	416,874.18	833,748.36
(1) 计提	416,874.18	833,748.36
3.期末余额	2,555,460.14	2,138,585.96
三、账面价值		
1.期末账面价值	1,613,281.87	2,030,156.05
2.期初账面价值	2,030,156.05	2,863,904.41

## (七) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	120,267.47		66,323.34		53,944.13
合 计	120,267.47		66,323.34		53,944.13

## (八) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	685,113.82	4,567,425.52	645,692.49	4,304,616.63
可抵扣亏损	719,025.02	4,793,500.12	719,025.02	4,793,500.12
小 计	1,404,138.84	9,360,925.64	1,364,717.51	9,145,193.25

## 2.未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	423,795.73	2,232,157.42
合 计	423,795.73	2,232,157.42

## 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情况

年 度	期末余额
2022 年度	315,391.37
2023 年度	60,640.78
2024 年度	36,637.77
2025 年度	11,125.81
合 计	423,795.73

## (九) 短期借款

## 1.短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

## (十) 应付账款

## 1.按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,588,610.00	1,812,407.17
1 年以上	233,547.17	166,000.00
合 计	1,822,157.17	1,978,407.17

## 2.账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
南京磐优信息科技有限公司	46,000.00	因资金紧张, 尚未支付
北京翼辰科技有限公司	100,000.00	因资金紧张, 尚未支付
合 计	146,000.00	

## (十一) 应付职工薪酬

## 1.应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,811,466.39	6,321,171.03	4,644,839.43	4,487,797.99
离职后福利-设定提存计划		113,231.77	48,466.62	64,765.15
合 计	2,811,466.39	6,434,402.80	4,693,306.05	4,552,563.14

## 2.短期职工薪酬情况

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	2,811,466.39	6,001,484.46	4,386,848.91	4,426,101.94
职工福利费		6,387.23	6,387.23	
社会保险费		188,111.34	126,415.29	61,696.05
其中：医疗保险费		172,198.27	115,921.55	56,276.72
工伤保险费		1,469.05	627.83	841.22
生育保险费		14,444.02	9,865.91	4,578.11
住房公积金		125,188.00	125,188.00	
合 计	2,811,466.39	6,321,171.03	4,644,839.43	4,487,797.99

## 3.设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		107,735.18	46,065.87	61,669.31
失业保险费		5,496.59	2,400.75	3,095.84
合 计		113,231.77	48,466.62	64,765.15

## (十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	885,784.77	598,833.03
个人所得税	23,628.78	25,515.23
其他税费		8,889.80
合 计	909,413.55	633,238.06

## (十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	22,222.26	17,686.26
其他应付款项	426,484.43	497,250.46
合 计	448,706.69	514,936.72

## 1.应付利息

类 别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业间借款应付利息	22,222.26	17,686.26

## 2.其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款	234,642.29	473,642.29
报销款	20,608.17	20,608.17
个人负担的社保	167,377.06	
其他	3,856.91	3,000.00
合 计	426,484.43	497,250.46

## (十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	366,879.24	329,619.68
合 计	366,879.24	329,619.68

## (十五) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	期末利率区间 (%)
保证借款	221,430.47	415,940.87	18.50
合 计	221,430.47	415,940.87	

注：本公司于 2018 年 12 月 7 日向渣打银行贷款 1,000,000.00 元，借款期限为 3 年，年利率 18.50%，借款条件为保证借款，由亢瑞卿承担连带保证责任。

## (十六) 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	10,777,778.00						10,777,778.00

## (十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,890,725.30			1,890,725.30
合 计	1,890,725.30			1,890,725.30

## (十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	304,080.40			304,080.40



类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	304,080.40			304,080.40

## (十九) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-3,053,722.48	
调整后期初未分配利润	-3,053,722.48	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,104,161.02	
期末未分配利润	-1,949,561.46	

## (二十) 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	10,800,298.81	6,266,662.74	10,101,680.32	5,486,630.24
合 计	10,800,298.81	6,266,662.74	10,101,680.32	5,486,630.24

## (二十一) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,603.40	4,191.14
教育费附加	4,303.19	2,514.68
地方教育附加	2,868.79	1,676.46
合 计	14,775.38	8,382.28

## (二十二) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	499,524.51	343,493.60
招待费	19,639.16	17,514.72
差旅费	3,618.83	68,418.81
交通费	13,967.75	10,098.07
服务费	50,898.94	67,324.85
办公费	10,765.43	8,273.12
福利费	129.00	1,443.00
宣传费	22,641.55	
合 计	621,185.17	516,566.17

## (二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	883,560.18	746,206.20
房租及物业费	410,197.31	457,760.50
服务费	154,507.90	103,956.08

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	416,874.18	416,874.18
差旅费	932.00	13,870.02
办公费	116,807.28	133,110.74
交通费	2,259.00	3,123.10
招待费	328.80	9,401.79
折旧费	7,991.73	15,621.60
福利费	4,988.90	23,249.47
职工教育经费		4,252.87
合 计	1,998,447.28	1,927,426.55

## (二十四) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	533,994.59	1,043,429.57
合 计	533,994.59	1,043,429.57

## (二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	97,635.34	95,272.78
减：利息收入	419.76	512.3
手续费支出	1,673.37	6,822.09
合 计	98,888.95	101,582.57

## (二十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	55,752.23	249,921.58	与收益相关
个税手续费返还		14,380.73	与收益相关
进项税加计抵扣		6,822.37	与收益相关
合 计	55,752.23	271,124.68	

## (二十七) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-262,808.89	--
合 计	-262,808.89	--

## (二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	--	-260,507.45
合 计	--	-260,507.45

## (二十九) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-39,421.33	
合 计	-39,421.33	

## (三十) 现金流量表

## 1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	492,699.57	443,790.02
其中：政府补助	55,752.23	256,743.95
利息收入	419.76	511.97
往来款收回	327,527.58	186,534.10
保证金收回	109,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	3,876,578.63	1,248,441.83
其中：手续费	1,673.37	6,822.09
支付往来款	1,493,427.50	364,569.76
支付保证金	1,144,930.00	
付现管理费用及销售费用	1,236,547.76	876,959.98

## (三十一) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,098,709.37	1,028,280.17
加：信用减值损失	202,808.89	260,507.45
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	7,991.73	15,621.60
无形资产摊销	416,874.18	416,874.18
长期待摊费用摊销	66,323.34	66,323.34
财务费用（收益以“-”号填列）	99,308.71	97,046.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,421.33	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,480,033.61	4,485,881.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,794,792.21	1,181,745.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,772,646.51	-1,419,481.95
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	76,381.24	199,662.98
减：现金的期初余额	99,377.93	955,301.90

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-22,996.69	-755,638.92

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	76,381.24	99,377.93
其中：库存现金	3,833.45	2,711.60
可随时用于支付的银行存款	72,547.79	96,666.33
二、期末现金及现金等价物余额	76,381.24	99,377.93

## 六、合并范围的变更

### (一) 合并范围发生变化的其他原因

本公司于 2020 年 6 月 15 日成立全资子公司安徽开运信息科技有限公司，本公司持股 100%，截止本报告日，母公司未对其出资，且公司尚未实际运营。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
陕西开运大数信息技术有限公司	西安市	西安市	软件和信息技术服务	51.00		设立
开润联祥科技沧州有限公司	沧州市	沧州市	批发和零售业	51.00		设立
安徽开运信息科技有限公司	安徽省	安庆市	软件和信息技术服务	100.00		设立

#### 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	陕西开运大数信息技术有限公司	49.00	-5,451.65		260,393.57

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政

策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的控股股东及实际控制人

控股股东名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
亢瑞卿	89.91	89.91

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京亿康润丰健康科技有限公司	注册资本 300 万元，亢瑞卿实缴 60 万元，股权比例 87%
北京云智动力医疗科技有限公司	注册资本 1000 万元，亢瑞卿实缴 54 万元，股权比例 42%
北京云智众康生物科技有限公司	注册资本 800 万元，亢瑞卿实缴 0 万元，股权比例 5%
宜君县怡和科技有限公司	注册资本 1000 万元，亢瑞卿实缴 0 万元，股权比例 50%
杨婷婷	公司董事、实际控制人亢瑞卿配偶

### (四) 关联交易情况

#### 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亢瑞卿	北京开运联合信息技术股份有限公司	1,000,000.00	2018.12.07	2021.12.07	否

### (五) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京云智动力医疗科技有限公司	2,352,300.00	2,352,300.00	2,352,300.00	2,352,300.00
	合计	2,352,300.00	2,352,300.00	2,352,300.00	2,352,300.00

#### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	亢瑞卿	50,000.00	50,000.00
合 计		50,000.00	50,000.00

## 十、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至财务报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司下属子公司均无实际运营，无需披露分部报告。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 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	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,648,595.10	16.31	3,488,507.60	95.61
按组合计提坏账准备的应收账款	18,725,369.99	83.69	1,076,330.52	5.75
组合 1: 账龄组合	18,725,369.99	83.69	1,076,330.52	5.75
合 计	22,373,965.09	100.00	4,564,838.12	20.40

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,648,595.10	21.42	3,488,507.60	95.61
按组合计提坏账准备的应收账款	13,385,786.39	78.58	813,521.63	6.08
组合 1: 账龄组合	13,385,786.39	78.58	813,521.63	6.08
合 计	17,034,381.49	100.00	4,302,029.23	25.25

#### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
北京航天爱威电子技术有限公司	170,000.00	170,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
中国社会科学院研究生院	75,000.00	75,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国铁道科学研究院通信信号研究所	58,000.00	58,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京美拓未来国际咨询中心	45,000.00	45,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
北京恒达锦程图像技术有限公司	15,000.00	15,000.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
中国声学院研究院	7,900.00	7,900.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京纵纬科技发展有限公司	7,500.00	7,500.00	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京航天自动控制研究所	223,932.00	223,932.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
北京云智动力医疗科技有限公司	2,352,300.00	2,352,300.00	3-4 年	100.00	预计无法收回
中铁电气化局集团有限公司	341,988.10	341,988.10	1-3 年	100.00	预计无法收回
点点招(北京)科技有限公司	31,800.00	31,800.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
校脸科技(北京)有限公司	320,175.00	160,087.50	1-2 年	50.00	预计无法收回
合计	3,648,595.10	3,488,507.60		95.61	

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 组合 1: 账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	16,518,258.40	5.00	825,912.92	11,095,268.95	5.00	554,763.45
1 至 2 年	2,118,095.49	10.00	211,809.55	2,201,501.34	10.00	220,150.13
2 至 3 年	29,500.00	30.00	8,850.00	29,500.00	30.00	8,850.00
3 至 4 年	59,516.10	50.00	29,758.05	59,516.10	50.00	29,758.05
合计	18,725,369.99	5.75	1,076,330.52	13,385,786.39	6.08	813,521.63

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 262,808.89 元。

## 3. 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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国电子科技集团公司第五十四研究所	5,951,500.00	26.60	297,575.00
紫光软件系统有限公司	3,432,930.00	15.34	171,646.50
北京云智动力医疗科技有限公司	2,352,300.00	10.51	2,352,300.00
北京中船信息科技有限公司	1,965,000.00	8.78	98,250.00
新疆金诚住房置业担保有限责任公司	1,500,000.00	6.70	150,000.00
合计	15,201,730.00	67.94	3,069,771.50

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,578,061.62	398,835.48
减：坏账准备	2,587.40	2,587.40
合计	1,575,474.22	396,248.08

## 其他应收款项

## (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,250,733.07	270,551.07
投标保证金	108,500.00	22,000.00
押金	73,948.00	73,948.00
代扣公积金	26,558.00	15,816.00
备用金	118,322.55	16,110.00
代扣社保费		410.41
减：坏账准备	2,587.40	2,587.40
合计	1,575,474.22	396,248.08

## (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,265,310.55	93.09	86,084.41	21.07
1至2年	5,000.00	0.37	19,272.44	4.86
2至3年			62,730.63	15.83
3至4年	20,000.00	1.47	161,800.00	40.84
4至5年	68,948.00	5.07	68,948.00	17.40
合计	1,359,258.55	100.00	398,835.48	100.00

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	2,587.40			2,587.40
本期计提				
期末余额	2,587.40			2,587.40

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
紫光软件系统有限公司	往来款	657,270.00	1-2年	41.65	2,587.40
方正国际软件北京有限公司	押金	374,660.00	1-2年	23.74	
陕西开运大数信息技术有限公司	借款	218,803.07	3-4年	13.87	



债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京世纪常赢投资管理有限公司	押金	68,948.00	4-5 年	4.37	
河北信合招标代理有限公司	投标保证金	58,500.00	1 年以内	3.71	
合 计		375,315.07		87.33	2,587.40

## (三) 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	97,643.63		97,643.63	97,643.63		97,643.63
合 计	97,643.63		97,643.63	97,643.63		97,643.63

## 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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕西开运大数信息技术有限公司	97,643.63			97,643.63		
合 计	97,643.63			97,643.63		

## (四) 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	10,800,298.81	6,266,662.74	10,101,680.32	5,486,630.24
合 计	10,800,298.81	6,266,662.74	10,101,680.32	5,486,630.24

## 十四、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
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）	55,752.23	
小 计	55,752.23	
所得税影响额	8,362.83	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	47,389.40	

## (二) 净资产收益率和每股收益

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	10.55	0.10	0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.09	0.10	0.10

北京开运联合信息技术股份有限公司

二〇二〇年八月十日

## 第八节 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) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室