

证券代码：430303

证券简称：量化科技

主办券商：长江证券



量化科技

NEEQ：430303

北京深度量化机器人科技股份有限公司
Beijing DeepQuant.AI Technologies Co.

半年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	69

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。

公司负责人马贤亮、主管会计工作负责人马贤亮及会计机构负责人（会计主管人员）李孝霞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
市场环境变化	量化投资系统在美国已经发展超过 20 年。随着中国股票期货市场的规模扩大和发展，中国资本市场参与者之间的竞争会加剧、中国资本市场与国际市场联动效应的加强，量化投资系统领域的需求可能会快速增长，因而具有较大发展潜力。“金融大数据数学模型和智能量化投资系统”领域的寻求会快速增长，市场环境变化风险很小，本公司能够把握住机会、成为智能量化投资市场的领先者，但仍然充满不确定性。
人才竞争和管理风险	我公司的核心竞争力是人才。公司保持着业界较高水准的人才，人才流动率较低，但公司规模小，对高端人才的吸引力不足。公司的产品创新受到人才的制约。因大公司人才竞争的加剧，导致公司管理成本大幅上升。产品和项目以及销售管理成本随之上升，对人才的培养，也需要较长时间才能显现效果。产品创新受制于人才和管理水平。在人才变动的情况下，可能带来一定的管理风险。
产品投入所面临风险	产品研发难度加大、研发周期拉长、产品投入时间延期，研发费用超过预算，新的融资渠道不畅等，从而导致量化投资系统不能更好的上线运行。
业务模式转型风险	本公司过往的业务模式主要集中在 2B 模式。但鉴于市场变化，过往的收入模式已完全萎缩。公司会寻求将在知识产权和专利权变现，包括但不限于专利授权、专利诉讼和广告流量变现等。

	同时，期待智能量化系统正式上线运营，通过技术授权或绩效分成模式取得收入。但所有这些业务模式均存在收入不确定的风险。
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、为了应对市场环境变化风险，公司采取了以下措施： 继续加大产品研发力度，进一步提高产品的技术壁垒，以避免进一步受市场环境的影响。基于人工智能技术的量化投资系统，在中国目前处于起步阶段，多数企业尚处于基础产品竞争市场的状态，因此，我公司投入这一新市场，具有一定的先发优势。</p> <p>2、为了应对人才竞争和管理风险，公司采取了以下措施： 招聘更多技术人员和产品人员，为员工提供良好的福利，创建良好的企业文化。着重从企业内部培养更多合格技术人员。</p> <p>3、为了应对业务模式风险，公司采用了以下措施： 只有扎实做好智能量化模型才可能产生价值。公司采取的措施包括加强团队学习、引入高端人才、加强对外交流等。</p> <p>4、产品投入所面临风险，公司采取了以下措施：扎实做好量化数学模型才可能产生价值。公司采取的措施包括加强团队学习、加强对外交流、引入高端人才等。</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、量化科技	指	北京深度量化机器人科技股份有限公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
银监会	指	中国银行业监督管理委员会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	董事会、监事会、股东大会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
量化投资模块	指	量化投资模块包括量化选股择时股指期货套利统计套利资产配置风险控制等。
数据模型	指	金融大数据数学模型，是量化投资系统的基础。
报告期	指	2020年1月1日—2020年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京深度量化机器人科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing DeepQuant.AI Technologies Co.
证券简称	量化科技
证券代码	430303
法定代表人	马贤亮

二、 联系方式

董事会秘书	柯文
联系地址	北京市朝阳区小关北里甲 2 号渔阳置业大厦 B 座 507-508 室
电话	010-57145624
传真	010-57145624
电子邮箱	kewen@deepquant.ai
办公地址	北京市朝阳区小关北里甲 2 号渔阳置业大厦 B 座 507-508 室
邮政编码	100029
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-03-09
挂牌时间	2013-08-09
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	金融大数据数学模型和量化投资系统
主要产品与服务项目	金融大数据数学模型和量化投资系统
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	0
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	9111010579998939X0	否
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥东路9号院1号楼102（电子城科技园集中办公区130号）	否
注册资本（元）	21,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路特8号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长江证券
投资者咨询电话	027-65799819

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	-	777.84	-100%
毛利率%	-	-8,125.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,490,872.22	-2,573,917.48	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,454,806.06	-2,939,562.34	-
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）	-21.82%	-21.93%	-
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）	-35.92%	-25.04%	-
基本每股收益	-0.07	-0.12	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	6,072,906.45	7,595,003.67	-20.04%
负债总计	16,585.91	47,810.91	-65.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,056,320.54	7,547,192.76	-19.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.29	0.36	-19.44%
资产负债率%（母公司）	0.26%	0.61%	-
资产负债率%（合并）	0.27%	0.63%	-
流动比率	345.61	151.45	-
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	-2,445,150.21	-2,968,615.42	-
应收账款周转率	-	-	-
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%	-20.04%	-19.73%	-
营业收入增长率%	-100.00%	-99.83%	-
净利润增长率%	-	-155.26%	-

（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**

本公司是一家智能金融科技公司，公司的战略定位在成为中国顶级的“量化赋能”金融科技公司。公司目前所处领域为金融软件和信息技术服务领域。

公司商业模式：

公司的智能量化系统投入运行后，其收入来源将包括4个方面：I)一是用公司自有资金用作投资时的收益；II)二是量化投资软件系统许可给其他资产管理类公司使用时的软件使用授权收入；III)三是来源于资产管理公司的业绩分成收入；IV)四是股权投资收入。

报告期内，公司商业模式无变化。

（二） 经营情况回顾**1、主要财务数据回顾**

报告期内，公司未实现营业收入，比去年同期777.84元减少100%；净利润总额和归属于挂牌公司股东的净利润均为-149.09万元。归属于挂牌公司股东的净利润较去年同期增加108.30万元，主要原因为今年转让持股4%的参股公司北京普瑞塞特物联科技股份有限公司股权，转让收益20.15万元；期货收益73.32万元；以及因为新冠疫情原因，国家减免社保费用等。

2、主要经营进展

报告期内，

1) . 量化模型交易实战

从2017年12月起开始交易实战，模型和系统在实战中进化。截止报告期末，模型表现正常，符合预期。

2) . 公司战略定位

成为中国顶级“量化赋能”金融科技服务公司，构建一个高能力门槛、半开放的策略与交易合作平台。

3) . 业务形态描述

与交易市场上最优秀的TOP—1%交易者合作，对双方彼此深度认同的基础上，对其进行“量化赋能”，将其交易思路扩展为逻辑自洽、体系完备的交易模型，双方按共同出资、共担风险模式参与市场交易。

4) . 量化系统云化升级

过去几年，在探索量化模型和系统的过程中，我们构建了基于内网技术的量化系统。至2018年下半年，在该系统相对成熟后，为适应半开放“量化赋能”的战略定位，我们将整个量化系统重构升级，变更为基于云端的计算模式，重新定名为MSLapp。MSLapp面向我们选定的量化赋能合作伙伴，易于部署，

易于操作，易于将宏观面分析基本面分析之后的结论与自动量化交易结合起来。2019年下半年，量化模型和系统进行了持续优化更新，自动化程度更高，减少了人工干预所带来的负面影响，回测有更好的业绩。2020年上半年，自动化模型的架构进行了更新，一台服务器上可以支持更多的交易机器人，完全自动化，能够大幅度减少物理服务器的开销以及人力维护的开销，目前这个新架构暂未完全完成，在测试中。公司对金融大数据数学模型和量化投资系统的认知不断深入，进展越来越明显。

5) 知识产权维护

本公司下属的北京九宫混音呈列科技有限公司持有名为《一种小键盘上数字编码的汉语拼音和注音多字连续输入法》(专利申请号：2005100553462)的专利。我们认为该专利是手机中文输入领域的核心基础专利。目前，围绕该专利，有三项正在进行的诉讼：

(1) 搜狗公司诉北京九宫混音公司产品不侵犯专利权一案，在一审中，北京知识产权法院判搜狗公司获胜；九宫混音公司上诉到全国最高人民法院，代理人为北京恒都律师事务所。2019年7月4日，全国最高人民法院已开庭，判搜狗公司获胜。2020年1月10日，我们已向全国最高人民法院提出了民事申诉，已立案，暂未开庭；

(2) 北京九宫混音公司诉苹果中国公司 iOS 九宫格输入法侵权一案，北京知识产权法院已受理，代理人为北京恒都律师事务所，还未开始庭审；

(3) 苹果中国公司对九宫混音的上述专利发起无效请求一案，国家专利局复审委员会于2019年4月4日作出“维持专利权有效”的审查决定书。2019年11月26日，苹果中国公司再次提出了无效请求，2020年1月6日，我们提交了无效答辩意见，目前暂未收到审查决定。

6) 持续经营能力评价

经过过去几年的积累，金融大数据数学模型和智能量化投资系统不断完善，公司具有产品研发优势、技术服务优势，AI人工智能和机器学习技术范围广、空间大，信息和金融行业都是大数据应用的重点行业，结合公司近几年在金融大数据领域研发积累不断寻求业务合作机会，为公司创造新的利润增长点，陆续恢复本公司持续创造现金流的能力，保障公司持续的发展。本公司全资子公司的专利技术具有一定的价值，未来将寻求知识产权和专利权的变现，使其创造价值，实现物尽其用。

(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	5,318,218.39	87.57%	5,318,218.39	89.91%	-22.12%
交易性金融资产	37,750.00	0.62%	27,023.00	0.36%	39.70%
预付款项	202,314.89	3.33%	210,632.84	2.77%	-3.94%
其他应收款	174,035.00	2.87%	174,385.00	2.30%	-0.20%
其他权益工具投资	250,000.00	4.12%	250,000.00	3.29%	
固定资产	90,588.17	1.50%	104,273.92	1.37%	-13.12%
应付职工薪酬	3,901.04	0.06%	20,375.53	0.27%	-80.85%
应交税费	4,602.08	0.08%	6,278.98	0.08%	-26.71%
其他应付款	8,082.79	0.13%	21,156.40	0.28%	-61.80%

资产总计	6,072,906.45		7,595,003.67		-20.04%
------	--------------	--	--------------	--	---------

项目重大变动原因：

1. 货币资金较去年减少 1,510,470.52 元，同比减少了 22.12%，主要因为 2019 年收到转让持股 75% 的子公司北京智慧章鱼科技有限公司股权尾款 712,500.00 元，2020 年没有收入。
2. 交易性金融资产较去年增加 10,727.00 元，同比增加了 39.70%，主要原因是股票投资收益造成。

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	-	-	777.84	-	-100%
营业成本	36,022.13	-	63,978.52	8,225.15%	-43.70%
毛利率	-	-	-8,125.15%	-	-
销售费用	98,550.97	-	124,598.80	16,018.56%	-20.91%
管理费用	1,179,815.89	-	1,811,352.27	232,869.52%	-34.87%
研发费用	1,192,908.91	-	1,040,258.69	133,736.85%	14.67%
财务费用	-52,491.84	-	-63,899.56	-8,215.00%	-
资产减值损失	-	-	-35,625.00	-4,580.00%	-
其他收益	18,527.15	-	338.48	43.52%	5,373.63%
投资收益	934,679.69	-	362,867.70	46,650.69%	157.58%
公允价值变动收益	10,727.00	-	2,777.00	357.01%	286.28%
营业利润	-1,490,872.22	-	-2,573,917.64	330,905.80%	-
营业外收入	-	-	0.16	0.02%	-
净利润	-1,490,872.22	-	-2,573,917.48	330,905.77%	-

项目重大变动原因：

1. 营业收入较去年减少了 777.84 元，同比减少了 100%，主要因为公司主营业务收入仍为软件开发，与去年同期变化较大是因为今年没有业务量。
2. 营业成本较去年减少了 27,956.39 元，同比减少 43.70%，是因为今年受新冠肺炎疫情影响，国家采取减免社保的政策。
3. 管理费用较去年减少了 631,536.38 元，同比减少了 34.87%，房租由原来的 116,666 元每月，减少到 56,345 元每月；以及今年受新冠肺炎疫情影响，国家采取减免社保的政策。
4. 财务费用较去年增加了 11,407.72 元，主要因为定期存款利息收入减少，相应财务费用有所增加。
5. 资产减值损失较去年增加 35,625.00 元，主要因为今年无发生额，去年转回之前计提的坏账准备。
6. 其他收益同比增加 5,373.63%，主要因为今年收入获取了个税手续费返还以及因疫情影响收到的失业保险补贴。
7. 投资收益同比增加 157.58%，主要因为今年的期货投资有少量收益。
8. 公允价值变动收益较去年增加了 7,950.00 元，主要原因是今年的股票价格升高。
9. 营业利润较去年增加 1,083,045.42 元，主要因为今年期货投资的收益。

10. 净利润较去年增加 1,083,045.26 元，主要因为今年期货投资的收益。

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	-2,445,150.21	-2,968,615.42	-
投资活动产生的现金流量净额	934,679.69	1,075,367.70	-13.08%
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较去年同比增加 523,465.21 元，主要原因为今年没有销售额，收入为零，且今年利息收入减少；今年受到新冠肺炎疫情影响，国家减免社保费用，与研发公司合作减少，所以费用也相应减少。

2. 投资活动产生的现金流量净额较去年同比减少 140,688.01 元，主要因为 2019 年收到转让持股 75% 的子公司北京智慧章鱼科技有限公司股权尾款 712,500.00 元，今年期货投资收益和收回投资的金额，小于转让股权收到的尾款。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	945,406.69
计入当期的损益的政府补助	18,527.15
非经常性损益合计	963,933.84
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	963,933.84

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

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京九宫混音呈列科技有限公司	子公司	软件开发	全资子公司	业务协同	30,000.00	1,759.71	-239,240.29	0	-13,044.37
北京光炬科技有限公司	参股公司	智能数据反欺诈	不适用	增强市场竞争力	1,561,930.78	1,525,700.58	1,456,973.38	0	-876,474.24

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

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(二)
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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(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
董监高	2013/8/9	-	挂牌	同业竞争承诺	避免公司产生新的或者潜在的同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前从未从事或参与股份公司存在同业竞争的业务及活动。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

(1) 本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在

该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心数人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

（3）本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。
报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

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	13,738,126	65.42%	-34,500	13,703,626	65.26%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	2,420,626	11.53%	-34,500	2,386,126	11.36%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,261,874	34.58%	34,500	7,296,374	34.74%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	7,261,874	34.58%	34,500	7,296,374	34.74%	
	核心员工						
总股本		21,000,000	-	0	21,000,000	-	
普通股股东人数							21

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

董事王宏庄、监事陈超新增股份，按照相应法律法规，对其新增股份 75%进行限售操作。

(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	马贤亮	6,762,000	0	6,762,000	32.2000%	5,071,500	1,690,500	0
2	宁波点 亮壹期 股权投 资合伙 企业(有 限合伙)	5,945,000	0	5,945,000	28.3095%	0	5,945,000	0
3	北京一	1,295,000	0	1,295,000	6.1667%	0	1,295,000	0

	得万红股权投资管理中心(有限合伙)							
4	武汉东湖百兴创业投资中心(有限合伙)	1,104,687	0	1,104,687	5.2604%	0	1,104,687	0
5	柯文	1,020,500	0	1,020,500	4.8595%	799,875	220,625	0
6	高晗	700,000	0	700,000	3.3333%	0	700,000	0
7	陈波	652,500	0	652,500	3.1071%	489,375	163,125	0
8	吕俊	638,000	0	638,000	3.0381%	0	638,000	0
9	陈亚峰	578,000	0	578,000	2.7524%	0	578,000	0
10	陈超	543,250	0	543,250	2.5869%	407,437	135,813	0
	合计	19,238,937	-	19,238,937	91.6139%	6,768,187	12,470,750	0

普通股前十名股东间相互关系说明：陈波和陈超为堂兄弟关系，其他股东之间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

无

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
马贤亮	董事、董事长、总经理、财务总监	男	1,969.11	2019年5月7日	2022年5月6日
柯文	董事、董事会秘书	男	1,971.02	2019年5月7日	2022年5月6日
李翀	董事	男	1,967.09	2019年5月7日	2022年5月6日
田冠勇	董事	男	1,965.12	2019年5月7日	2022年5月6日
王宏庄	董事	男	1,978.01	2019年5月7日	2022年5月6日
陈超	监事、监事会主席	男	1,984.04	2019年5月7日	2022年5月6日
陈波	监事	男	1,970.06	2019年5月7日	2022年5月6日
张正贤	监事	男	1,981.03	2019年5月7日	2022年5月6日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

陈波和陈超是堂兄弟关系；其他之间无关联关系。

(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
马贤亮	董事、董事长、总经理、财务负责人	6,762,000	0	6,762,000	32.20%	0	0
柯文	董事、董事会秘书	1,020,500	0	1,020,500	4.86%	0	0
李翀	董事	0	0	0	0.00%	0	0
田冠勇	董事	306,250	0	306,250	1.46%	0	0
王宏庄	董事	398,000	0	398,000	1.90%	0	0
陈超	监事会主席	543,250	0	543,250	2.59%	0	0

陈波	监事	652,500	0	652,500	3.11%	0	0
张正贤	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	9,682,500	-	9,682,500	46.12%	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
管理人员	2	0	0	2
销售人员	1	0	0	1
技术人员	11	0	1	10
财务人员	2	0	0	2
员工总计	16	0	1	15

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	3	3
本科	10	10
专科	1	1
专科以下	1	1
员工总计	16	15

(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
流动资产：			
货币资金	五（一）	5,318,218.39	6,828,688.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	37,750.00	27,023.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五（三）	202,314.89	210,632.84
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）	174,035.00	174,385.00
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		5,732,318.28	7,240,729.75
非流动资产：			
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	五（五）	250,000.00	250,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（六）	90,588.17	104,273.92
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		340,588.17	354,273.92
资产总计		6,072,906.45	7,595,003.67
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
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（七）	3,901.04	20,375.53
应交税费	五（八）	4,602.08	6,278.98
其他应付款	五（九）	8,082.79	21,156.40
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		16,585.91	47,810.91
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		16,585.91	47,810.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十）	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十一）	12,697,891.22	12,697,891.22
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	五（十二）	-27,641,570.68	-26,150,698.46
归属于母公司所有者权益合计		6,056,320.54	7,547,192.76
少数股东权益			
所有者权益合计		6,056,320.54	7,547,192.76
负债和所有者权益总计		6,072,906.45	7,595,003.67

法定代表人：马贤亮

主管会计工作负责人：马贤亮

会计机构负责人：李孝霞

（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
流动资产：			
货币资金		5,316,458.68	6,823,884.83
交易性金融资产		37,750.00	27,023.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		202,314.89	210,632.84
其他应收款		415,035.00	405,385.00
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		5,971,558.57	7,466,925.67
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,000.00	30,000.00
其他权益工具投资		250,000.00	250,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		90,588.17	104,273.92
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			
其他非流动资产			
非流动资产合计		370,588.17	384,273.92
资产总计		6,342,146.74	7,851,199.59
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,901.04	20,375.53
应交税费		4,602.08	6,278.98
其他应付款		8,082.79	21,156.40
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			
其他流动负债			
流动负债合计		16,585.91	47,810.91
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			
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		16,585.91	47,810.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本		21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,697,891.22	12,697,891.22
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		-27,372,330.39	-25,894,502.54
所有者权益合计		6,325,560.83	7,803,388.68
负债和所有者权益总计		6,342,146.74	7,851,199.59

法定代表人：马贤亮

主管会计工作负责人：马贤亮

会计机构负责人：李孝霞

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		-	777.84
其中：营业收入	五（十三）	-	777.84
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,454,806.06	2,976,303.66
其中：营业成本	五（十三）	36,022.13	63,978.52
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（十四）		14.94
销售费用	五（十五）	98,550.97	124,598.80
管理费用	五（十六）	1,179,815.89	1,811,352.27
研发费用	五（十七）	1,192,908.91	1,040,258.69
财务费用	五（十八）	-52,491.84	-63,899.56
其中：利息费用			
利息收入		52,491.84	63,899.56
加：其他收益	五（十九）	18,527.15	338.48
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十）	934,679.69	362,867.70
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）	五（二十一）	10,727.00	2,777.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十二）		35,625.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,490,872.22	-2,573,917.64
加：营业外收入	五（二十三）		0.16
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,490,872.22	-2,573,917.48
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,490,872.22	-2,573,917.48
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）		-1,490,872.22	-2,573,917.48
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,490,872.22	-2,573,917.48

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）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			
七、综合收益总额		-1,490,872.22	-2,573,917.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,490,872.22	-2,573,917.48
（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）		-0.07	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.12

法定代表人：马贤亮

主管会计工作负责人：马贤亮

会计机构负责人：李孝霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入		-	777.84
减：营业成本		36,022.13	63,978.52
税金及附加			14.94
销售费用		98,550.97	124,598.80
管理费用		1,166,865.89	1,775,973.27
研发费用		1,192,908.91	1,040,258.69
财务费用		-52,586.21	-63,898.25
其中：利息费用			
利息收入		52,586.21	63,898.25
加：其他收益		18,527.15	338.48

投资收益（损失以“-”号填列）		934,679.69	362,867.70
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）		10,727.00	2,777.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			35,625.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,477,827.85	-2,538,539.95
加：营业外收入			0.16
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,477,827.85	-2,538,539.79
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,477,827.85	-2,538,539.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,477,827.85	-2,538,539.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
六、综合收益总额		-1,477,827.85	-2,538,539.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：马贤亮

主管会计工作负责人：马贤亮

会计机构负责人：李孝霞

(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
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			902.30
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			
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		11,474.22	332.25
收到其他与经营活动有关的现金	五(二十六).1	52,717.84	330,724.37
经营活动现金流入小计		64,192.06	331,958.92
购买商品、接受劳务支付的现金			83,000.00
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		1,438,972.51	1,360,599.69
支付的各项税费		24,122.78	27,021.28
支付其他与经营活动有关的现金	五(二十六).2	1,046,246.98	1,829,953.37
经营活动现金流出小计		2,509,342.27	3,300,574.34
经营活动产生的现金流量净额		-2,445,150.21	-2,968,615.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五(二十六).3	201,504.26	
取得投资收益收到的现金	五(二十六).4	733,175.43	362,867.70
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			712,500.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		934,679.69	1,075,367.70
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		934,679.69	1,075,367.70
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		-1,510,470.52	-1,893,247.72
加：期初现金及现金等价物余额		6,828,688.91	11,767,241.63
六、期末现金及现金等价物余额		5,318,218.39	9,873,993.91

法定代表人：马贤亮

主管会计工作负责人：马贤亮

会计机构负责人：李孝霞

(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			902.30
收到的税费返还		11,474.22	332.25
收到其他与经营活动有关的现金		52,710.21	330,720.06
经营活动现金流入小计		64,184.43	331,954.61
购买商品、接受劳务支付的现金			83,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,438,972.51	1,360,599.69
支付的各项税费		24,122.78	27,021.28
支付其他与经营活动有关的现金		1,043,194.98	1,805,571.37
经营活动现金流出小计		2,506,290.27	3,276,192.34
经营活动产生的现金流量净额		-2,442,105.84	-2,944,237.73
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		201,504.26	
取得投资收益收到的现金		733,175.43	362,867.70
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			712,500.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		934,679.69	1,075,367.70
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		934,679.69	1,075,367.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
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		-1,507,426.15	-1,868,870.03
加：期初现金及现金等价物余额		6,823,884.83	11,738,067.18
六、期末现金及现金等价物余额		5,316,458.68	9,869,197.15

法定代表人：马贤亮

主管会计工作负责人：马贤亮

会计机构负责人：李孝霞

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

北京深度量化机器人科技股份有限公司

财务报表附注

截至 2020 年 6 月 30 日

编制单位：北京深度量化机器人科技股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

(一) 公司概况

本公司成立于2007年3月9日，成立时公司名称为：北京百文宝科技有限公司，2013年5月8日，公司的名称变更为：北京百文宝科技股份有限公司。2017年6月19日，公司的名称变更为：北京深度量化机器人科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）。法定代表人：马贤亮，截止2018年12月31日，注册资本2100万元。公司住所：北京市朝阳区酒仙桥东路9号院1号楼102(电子城科技园集中办公区130号)，公司营业执照的统一社会信用代码为：9111010579998939X0。经营范围为：技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务；计算机系统服务；数据处理；基础软件服务；应用软件开发；销售电子产品、通讯设备、计算机软硬件及辅助设备；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准

准后方可开展经营活动)。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月18日决议批准报出。

(二) 公司历史沿革

2007年3月9日,自然人陈波、马贤亮、柯文出资500万元组建北京百文宝科技有限公司。其中,陈波货币出资170万元;马贤亮、柯文分别货币出资165万元。2013年4月10日,中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“中瑞岳华审字[2013]第6437号”《审计报告》,确认有限公司账面净资产值为17,697,891.22元。2013年4月11日,北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了“国融兴华评报字[2013]第8-003号”《评估报告》,确认在变更基准日,有限公司评估净资产值为17,727,866.15元。2013年4月11日,有限公司召开临时股东会,全体股东一致同意作为发起人,以2013年3月31日为变更基准日,以不高于审计值且不高于评估值的净资产按股东原持股比例折合股本总额为500万股,每股1元人民币,余额列入公司资本公积金。有限公司整体变更为股份有限公司。2013年4月11日,发起人各方签署了设立北京百文宝科技股份有限公司的《发起人协议》。2013年4月26日,中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了“中瑞岳华验字[2013]第0124号”《验资报告》,对公司股东出资进行了审验。2013年5月8日,公司取得了北京市工商行政管理局核发的注册号为110105010050281的《企业法人营业执照》。2013年7月30日,中国证监会核发了证监许可[2013]1033号《关于核准北京百文宝科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的批复》,核准公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让,并将公司纳入非上市公众公司监管,公司证券代码:430303,证券简称:量化科技。

2013年12月26日,公司定向发行100万股,分别由北京一得万红股权投资中心(有限合伙)、武汉东湖百兴创业投资中心(有限合伙)、武汉东湖创新投资管理有限公司、高晗、曹建厂认缴,每股发行价格16.00元,募集资金1600万元,本次出资业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)以瑞华验字(2013)第9164005号验资报告审验。增发后公司股份数量为600万股,股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(元)	出资比例(%)	其中:货币出资	
				金额(元)	占注册资本总额比例(%)
1	陈波	1,615,000.00	26.9167	1,615,000.00	26.9167
2	马贤亮	1,750,000.00	29.1668	1,750,000.00	29.1668
3	柯文	895,000.00	14.9167	895,000.00	14.9167
4	陈超	87,500.00	1.4583	87,500.00	1.4583
5	陈俊生	15,000.00	0.2500	15,000.00	0.2500
6	陈亚峰	100,000.00	1.6667	100,000.00	1.6667
7	何朝军	10,000.00	0.1667	10,000.00	0.1667
8	康国平	12,500.00	0.2083	12,500.00	0.2083
9	林志宇	35,000.00	0.5833	35,000.00	0.5833
10	吕俊	150,000.00	2.500	150,000.00	2.500

11	王海冰	87,500.00	1.4583	87,500.00	1.4583
12	王宏庄	20,000.00	0.3333	20,000.00	0.3333
13	田冠勇	87,500.00	1.4583	87,500.00	1.4583
14	曹建厂	50,000.00	1.0000	50,000.00	1.0000
15	曾忠琦	35,000.00	0.5833	35,000.00	0.5833
16	刘强	50,000.00	0.8333	50,000.00	0.8333
17	高晗	300,000.00	5.000	300,000.00	5.000
18	北京一得万红股权投资 管理中心（有限合伙）	370,000.00	6.1667	370,000.00	6.1667
19	武汉东湖百兴创业投资 中心（有限合伙）	315,625.00	5.2604	315,625.00	5.2604
20	武汉东湖创新投资管理 有限公司	4,375.00	0.0729	4,375.00	0.0729
合 计		6,000,000.00	100.00	6,000,000.00	100.00

2014年6月11日，公司以现有总股本600万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转赠25股，转增后总股本增至2100万股。2014年12月，通过全国中小企业股份转让系统，宁波点亮壹期股权投资合伙企业（有限合伙）买入1,817,000股，柯文、陈波分别卖出582,000股、1,235,000股。

2015年，通过全国中小企业股份转让系统，高琴买入15,313股，宁波点亮壹期股权投资合伙企业（有限合伙）买入1,593,000股，陈亚峰买入48,000股，陈超买入26,000股；陈波卖出1,055,000股，柯文卖出612,000股，武汉东湖创新投资管理有限公司卖出15,313股。截止2015年12月31日，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	其中：货币出资	
				金额（元）	占注册资本总额比例（%）
1	陈波	3,187,500.00	15.1785	3,187,500.00	15.1786
2	马贤亮	6,650,000.00	31.6667	6,650,000.00	31.6667
3	柯文	1,839,500.00	8.7596	1,839,500.00	8.7596
4	陈超	376,250.00	1.7917	376,250.00	1.7917
5	陈俊生	31,500.00	0.1500	31,500.00	0.1500
6	陈亚峰	398,000.00	1.8952	398,000.00	1.8952
7	何朝军	21,000.00	0.1000	21,000.00	0.1000
8	康国平	43,750.00	0.2083	43,750.00	0.2083
9	林志宇	253,500.00	1.2071	253,500.00	1.2071
10	吕俊	525,000.00	2.5000	525,000.00	2.5000
11	王海冰	184,250.00	0.8774	184,250.00	0.8774
12	王宏庄	151,000.00	0.7190	151,000.00	0.7190
13	田冠勇	306,250.00	1.4583	306,250.00	1.4583

14	曹建厂	210,000.00	1.0000	210,000.00	1.0000
15	曾忠琦	122,500.00	0.5833	122,500.00	0.5833
16	刘强	175,000.00	0.8333	175,000.00	0.8333
17	高晗	700,000.00	3.3333	700,000.00	3.3333
18	北京一得万红股权投资 管理中心（有限合伙）	1,295,000.00	6.1667	1,295,000.00	6.1667
19	武汉东湖百兴创业投资 中心（有限合伙）	1,104,687.00	5.2604	1,104,687.00	5.2604
20	高琴	15,313.00	0.0729	15,313.00	0.0729
21	宁波点亮壹期股权投资 合伙企业(有限合伙)	3,410,000.00	16.2381	3,410,000.00	16.2381
合 计		21,000,000.00	100.00	21,000,000.00	100.00

2016年，通过全国中小企业股份转让系统，马贤亮买入29,000股，王宏庄买入149,000股，陈亚峰买入180,000股，陈超买入80,000股；吕俊买入21,000股。柯文卖出459,000股。截止2016年12月31日，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	其中：货币出资	
				金额(元)	占注册资本总额比例（%）
1	陈波	3,187,500.00	15.1786	3,187,500.00	15.1786
2	马贤亮	6,679,000.00	31.8048	6,679,000.00	31.8048
3	柯文	1,380,500.00	6.5738	1,380,500.00	6.5738
4	陈超	456,250.00	2.1726	456,250.00	2.1726
5	陈俊生	31,500.00	0.1500	31,500.00	0.1500
6	陈亚峰	578,000.00	2.7524	578,000.00	2.7524
7	何朝军	21,000.00	0.1000	21,000.00	0.1000
8	康国平	43,750.00	0.2083	43,750.00	0.2083
9	林志宇	253,500.00	1.2071	253,500.00	1.2071
10	吕俊	546,000.00	2.6000	546,000.00	2.6000
11	王海冰	184,250.00	0.8774	184,250.00	0.8774
12	王宏庄	300,000.00	1.4286	300,000.00	1.4286
13	田冠勇	306,250.00	1.4583	306,250.00	1.4583
14	曹建厂	210,000.00	1.0000	210,000.00	1.0000
15	曾忠琦	122,500.00	0.5833	122,500.00	0.5833
16	刘强	175,000.00	0.8333	175,000.00	0.8333
17	高晗	700,000.00	3.3333	700,000.00	3.3333

18	北京一得万红股权投资管理中心（有限合伙）	1,295,000.00	6.1667	1,295,000.00	6.1667
19	武汉东湖百兴创业投资中心（有限合伙）	1,104,687.00	5.2604	1,104,687.00	5.2604
20	高琴	15,313.00	0.0729	15,313.00	0.0729
21	宁波点亮壹期股权投资合伙企业(有限合伙)	3,410,000.00	16.2381	3,410,000.00	16.2381
合计		21,000,000.00	100.00	21,000,000.00	100.00

2017年3月6日，公司的住所变更为：北京市朝阳区酒仙桥东路9号院1号楼102(电子城科技园集中办公区130号)，公司的营业执照的社会统一信用代码为:9111010579998939X0。

2017年6月19日，北京百文宝科技股份有限公司的名称变更为：北京深度量化机器人科技股份有限公司。

2017年，通过全国中小企业股份转让系统，马贤亮买入83,000股，王宏庄买入55,000股，陈超买入44,000股；吕俊买入62,000股，宁波点亮壹期股权投资合伙企业(有限合伙)买入2,535,000股。陈波卖出2,535,000股，柯文卖出244,000股。截止2017年12月31日，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	其中：货币出资	
				金额(元)	占注册资本总额比例
1	陈波	652,500.00	3.1071	652,500.00	3.1071
2	马贤亮	6,762,000.00	32.2000	6,762,000.00	32.2000
3	柯文	1,136,500.00	5.4119	1,136,500.00	5.4119
4	陈超	500,250.00	2.3822	500,250.00	2.3822
5	陈俊生	31,500.00	0.1500	31,500.00	0.1500
6	陈亚峰	578,000.00	2.7524	578,000.00	2.7524
7	何朝军	21,000.00	0.1000	21,000.00	0.1000
8	康国平	43,750.00	0.2083	43,750.00	0.2083
9	林志宇	253,500.00	1.2071	253,500.00	1.2071
10	吕俊	608,000.00	2.8952	608,000.00	2.8952
11	王海冰	184,250.00	0.8774	184,250.00	0.8774
12	王宏庄	355,000.00	1.6904	355,000.00	1.6904
13	田冠勇	306,250.00	1.4583	306,250.00	1.4583
14	曹建厂	210,000.00	1.0000	210,000.00	1.0000
15	曾忠琦	122,500.00	0.5833	122,500.00	0.5833
16	刘强	175,000.00	0.8333	175,000.00	0.8333
17	高晗	700,000.00	3.3333	700,000.00	3.3333
18	北京一得万红股权投资管理中心（有限合伙）	1,295,000.00	6.1667	1,295,000.00	6.1667
19	武汉东湖百兴创业投资中心（有限合伙）	1,104,687.00	5.2604	1,104,687.00	5.2604

20	宁波点亮壹期股权投资合伙企业(有限合伙)	5,945,000.00	28.3095	5,945,000.00	28.3095
21	高琴	15,313.00	0.0729	15,313.00	0.0729
合计		21,000,000.00	100.00	21,000,000.00	100.00

2018年4月15日，本公司将持有的北京智慧章鱼科技有限公司75%的股权（注册资本4万，本公司出资3万元，占公司股权的75%）转让给上海嵩投网络科技有限公司，转让价7,125,000元，转让收益7,095,000元，截至2018年12月31日，尚有712,500元转让款未到帐。

2018年4月18日，本公司将持有的香港机器人量化科技有限公司（HK AI DEEP QUANT TECHNOLOGY CO., LIMITED）100%的股权（该公司注册资本1万美元，本公司是香港机器人科技有限公司的唯一股东，但本公司未实际出资，香港机器人量化科技有限公司也没有实际经营）转让给邵昱淇，转让价0元，转让收益0元。

2018年7月30日，公司的实际办公地址变更为：北京市朝阳区小关北里甲2号渔阳置业大厦B座B507-508室。

2018年，通过全国中小企业股份转让系统，陈超买入20,000股，吕俊买入30,000股，王宏庄买入20,000股；柯文卖出70,000股。本公司在2018年度，公司的股权变动情况如下：

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
陈波	652,500	3.1071			652,500	3.1071
马贤亮	6,762,000	32.2000			6,762,000	32.2000
柯文	1,136,500	5.4119		70,000	1,066,500	5.0786
陈超	500,250	2.3822	20,000		520,250	2.4774
陈俊生	31,500	0.1500			31,500	0.1500
陈亚峰	578,000	2.7524			578,000	2.7524
何朝军	21,000	0.1000			21,000	0.1000
康国平	43,750	0.2083			43,750	0.2083
林志宇	253,500	1.2071			253,500	1.2071
吕俊	608,000	2.8952	30,000		638,000	3.0381
王海冰	184,250	0.8774			184,250	0.8774
王宏庄	355,000	1.6904	20,000		375,000	1.7857
田冠勇	306,250	1.4583			306,250	1.4583
曹建厂	210,000	1.0000			210,000	1.0000
曾忠琦	122,500	0.5833			122,500	0.5833
刘强	175,000	0.8333			175,000	0.8333
高晗	700,000	3.3333			700,000	3.3333

北京一得万红	1,295,000	6.1667			1,295,000	6.1667
武汉东湖百兴	1,104,687	5.2604			1,104,687	5.2604
高琴	15,313	0.0729			15,313	0.0729
宁波点亮壹期	5,945,000	28.3095			5,945,000	28.3095
合计	21,000,000	100.00			21,000,000	100.00

2019年，通过全国中小企业股份转让系统，陈超买入23,000股，王宏庄买入23,000股；柯文卖出46,000股。本公司在2019年度，公司的股权变动情况如下：

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
陈波	652,500	3.1071			652,500	3.1071
马贤亮	6,762,000	32.2000			6,762,000	32.2000
柯文	1,066,500	5.0786		46,000	1,020,500	4.8595
陈超	520,250	2.4774	23,000		543,250	2.5869
陈俊生	31,500	0.1500			31,500	0.1500
陈亚峰	578,000	2.7524			578,000	2.7524
何朝军	21,000	0.1000			21,000	0.1000
康国平	43,750	0.2083			43,750	0.2083
林志宇	253,500	1.2071			253,500	1.2071
吕俊	638,000	3.0381			638,000	3.0381
王海冰	184,250	0.8774			184,250	0.8774
王宏庄	375,000	1.7857	23,000		398,000	1.8952
田冠勇	306,250	1.4583			306,250	1.4583
曹建厂	210,000	1.0000			210,000	1.0000
曾忠琦	122,500	0.5833			122,500	0.5833
刘强	175,000	0.8333			175,000	0.8333
高晗	700,000	3.3333			700,000	3.3333
北京一得万红	1,295,000	6.1667			1,295,000	6.1667
武汉东湖百兴	1,104,687	5.2604			1,104,687	5.2604
高琴	15,313	0.0729			15,313	0.0729
宁波点亮壹期	5,945,000	28.3095			5,945,000	28.3095
合计	21,000,000	100.00	46,000.00	46,000.00	21,000,000	100.00

（三）合并财务报表范围

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括北京九宫混音呈列科技有限公司（持股100%）。

北京九宫混音呈列科技有限公司于2016年6月7日成立，并取得北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的统一社会信用代码为91110105MA0063F62L号企业法人营业执照，注册资本3万元人民币，法

定代表人：马贤亮。公司住所：北京市朝阳区北四环东路 6 号院（太阳宫孵化器 0928 号）。

二、财务报表的编制基础

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定，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

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

（五）企业合并

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，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，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允

价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）、合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(九) 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。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。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(1) 摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融

资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融资产减值

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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

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。

（1）对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备；如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提预期信用损失准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

(2) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

①如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提预期信用损失准备并确认预期信用损失。

②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划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	按账龄分析法计提预期信用损失准备
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失准备的计提比例进行估计如下：

应收账款计提比例（%）	
6个月以内	1
6-12个月	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

(3) 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

①以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计依据。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	按账龄分析法计提预期信用损失准备
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失准备的计提比例进行估计如下：

其他应收款计提比例（%）	
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- （3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

4、金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

（2）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5.金融负债的终止确认

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

6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（十）持有待售及终止经营

1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组应当确认为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组

中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(十一) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、 长期股权投资的投资成本确定

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2、 长期股权投资的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后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的 5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
电子设备	5	19
运输工具	10	9.5
办公设备	5	19

4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十三) 无形资产及开发支出

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：(1) 符合无形资产的定义；(2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；(3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

- (1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所

发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

4、无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

5、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

(1) 无形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、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

(4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其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，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（十四）长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十五）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。如果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。

（十六）职工薪酬

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予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、短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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。

（十七）预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十八）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司各类业务销售商品收入具体确认标准如下：

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

- (1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；
- (2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

（二十）政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值（净额法）；存在相关递延收益的，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。

4、政府补助会计处理

本公司采用净额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，应当或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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

（二十一）公允价值计量

1、公允价值计量的资产和负债范围：

公司采用公允价值计量的资产和负债包括：交易性金融资产。

2、可选择的估值技术包括：市场法、收益法和成本法。

3、公允价值的初始计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格，即脱手价格。

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，应判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等，一般除下列情况外，公允价值与交易价格相等：

（1）交易发生在关联方之间。但公司有证据表明该关联方交易是在市场条件下进行的除外。

（2）交易是被迫的。

（3）交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。

（4）交易市场不是相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）。

除特别规定外，交易价格与公允价值不相等时，将该差额计入当期损益。

（二十二）重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

（二十三）重要会计政策、会计估计的变更

1、报告期会计政策变更

2、报告期会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

依据《国务院关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》(国发[2000]18号)、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)以及《财政部国家税务总局

关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定，在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退；所退税款由公司用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为公司所得税应税收入，不予征收企业所得税。

根据财政部和国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)规定：一是我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指2020年1月1日，期末指2020年6月30日；上期指2019年6月30日，本期指2020年6月30日。

（一）货币资金

项目	期末金额	期初金额
库存现金	69,710.00	116,200.00
银行存款	2,899,084.50	4,596,243.71
其他货币资金	2,349,423.89	2,116,245.20
合计	5,318,218.39	6,828,688.91
其中：存放境外的款项总额	-	-

说明：期末银行存款中有定期存款2,588,763.19元，期末其他货币资金2,349,423.89元，其中：存出投资款-证券公司：1,849.26元，存出投资款-期货公司：2,347,574.63元。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1.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	37,750.00	27,023.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	37,750.00	27,023.00
其他		
2.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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	37,750.00	27,023.00

说明：期末股票投资的公允价值系按2020年6月30日的交易收盘价计算。

（三）预付账款

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

1年以内（含1年）	202,314.89	100%	-	210,632.84	100%	-
合计	202,314.89	100%	-	210,632.84	100%	-

2、账龄1年以上的大额预付款项：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
无				
合计				

3、预付款项期末余额前5名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例（%）	预付时间
北京中盛港联物业管理有限公司	房东	156,067.00	77.20%	2020.06
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	挂牌系统	30,000.00	14.90%	2020.06
阿里云计算有限公司(服务费)	服务供应商	16,247.89	80.30%	2020.06
合计		202,314.89	100%	

（四）其他应收款

1、其他应收款按款项性质分类情况：

性质	期末余额	期初余额
保证金、备用金	174,035.00	174,385.00
应收股权转让款	-	-
合计	174,035.00	174,385.00

2、其他应收款按类别列示如下：

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合				
保证金、备用金及押金组合	174,035.00	100%		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	174,035.00	100%		
类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合				
保证金、备用金及押金组合	174,385.00	100%		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	174,385.00	100%		

3、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				
合 计				

4、按欠款方归集的期末余额前 5 名其他应收款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
集中办公区押金	房东	5,000.00	-	2.90%
北京中盛港联物业管理有限公司房屋押金	房东	169,035.00	-	97.10%
合 计		174,035.00	-	100%

(五) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
北京火炬科技有限公司	250,000.00	250,000.00	250,000.00	-	-	
合计	250,000.00	250,000.00	250,000.00	-	-	

(六) 固定资产

1、固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,628,040.36			1,628,040.36
其中：电子设备	1,122,976.06			1,122,976.06
运输工具	272,800.00			272,800.00
办公设备	232,264.30			232,264.30
二、累计折旧合计	1,523,766.44	13,685.75		1,537,452.19
其中：电子设备	1,063,057.45	7,085.6		1,070,143.05
运输工具	238,286.90	5,714.55		244,001.45

办公设备	222,422.09	885.6		223,307.69
三、固定资产账面净值合计	104,273.92			90,588.17
其中：电子设备	59,918.610			52,833.01
运输工具	34,513.100			28,798.55
办公设备	9,842.210			8,956.61
四、减值准备合计				
其中：电子设备				
运输工具				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	104,273.92			90,588.17
其中：电子设备	59,918.610			52,833.01
运输工具	34,513.100			28,798.55
办公设备	9,842.210			8,956.61

(2) 报告期内上述固定资产未发生减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

(七) 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	9,574.67	35,501.02	41,174.65	3,901.04
二、离职后福利-设定提存计划	10,800.86	21,601.72	32,402.58	-
三、辞退福利				
合计	20,375.53	57,102.74	73,577.23	3,901.04

2、短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	-	1,227,414.59	1,227,414.59	-
2、职工福利费	-	51,884.52	51,884.52	-
3、社会保险费	9,574.67	35,501.02	41,174.65	3,901.04
其中：医疗保险费	8,724.10	33,077.34	38,261.67	3,539.77
工伤保险费	152.59	305.18	457.77	-
生育保险费	697.98	2,118.50	2,455.21	361.27
4、住房公积金	-	106,170.00	106,170.00	-
合计	9,574.67	1,420,970.13	1,426,643.76	3,901.04

3、离职后福利-设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	10,286.56	20,573.12	30,859.68	-
2、失业保险费	514.30	1,028.6	1,542.9	-
合计	10,800.86	21,601.72	32,402.58	-

(八) 应交税费

项目	期初余额	本期应交数	本期已交数	期末余额
增值税	-311.09	1,180.74	870.37	-0.72
城市维护建设税	-	-	-	-
教育费附加	-	-	-	-
地方教育费附加	-	-	-	-
个人所得税	6,590.07	22,135.51	24,122.78	4,602.80
合计	6,278.98	23,316.25	24,993.15	4,602.08

(九) 其他应付款**(1)、其他应付款按款项性质分类情况：**

项目	期末余额	期初余额
公司员工往来	2,578.77	4,936.08
社会保险费	5,504.02	7,037.02
其它	-	9,183.30
合计	8,082.79	21,156.40

2、账龄超过1年的大额其他应付款情况：

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未偿还或未结转的原因
无				
合计				

(十) 股本(单位:元)

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
陈波	652,500	3.1071			652,500	3.1071
马贤亮	6,762,000	32.2000			6,762,000	32.2000
柯文	1,020,500	4.8595			1,020,500	4.8595
陈超	543,250	2.5869			543,250	2.5869
陈俊生	31,500	0.1500			31,500	0.1500
陈亚峰	578,000	2.7524			578,000	2.7524
何朝军	21,000	0.1000			21,000	0.1000
康国平	43,750	0.2083			43,750	0.2083
林志宇	253,500	1.2071			253,500	1.2071
吕俊	638,000	3.0381			638,000	3.0381
王海冰	184,250	0.8774			184,250	0.8774
王宏庄	398,000	1.8952			398,000	1.8952
田冠勇	306,250	1.4583			306,250	1.4583
曹建厂	210,000	1.0000			210,000	1.0000

曾忠琦	122,500	0.5833			122,500	0.5833
刘强	175,000	0.8333			175,000	0.8333
高晗	700,000	3.3333			700,000	3.3333
北京一得万红	1,295,000	6.1667			1,295,000	6.1667
武汉东湖百兴	1,104,687	5.2604			1,104,687	5.2604
高琴	15,313	0.0729			15,313	0.0729
宁波点亮壹期	5,945,000	28.3095			5,945,000	28.3095
合计	21,000,000	100.00			21,000,000	100.00

（十一）资本公积

项目	期末金额	期初金额
股本溢价	12,697,891.22	12,697,891.22
合计	12,697,891.22	12,697,891.22

说明：资本公积金增加主要是企业股份制改制形成。

（十二）未分配利润

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
本期期初余额	-26,150,698.46	-20,672,323.42	
本期增加额		-2,573,917.48	
其中：本期净利润转入	-1,490,872.22	-2,573,917.48	
其他调整因素			
本期减少额			
其中：本期提取盈余公积数			
本期提取一般风险准备			
本期分配现金股利数			
转增资本			
其他减少			
本期期末余额	-27,641,570.68	-23,246,240.9	

（十三）营业收入和营业成本

营业收入/营业成本明细列示如下：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	-	36,022.13	777.84	63,978.52
软件开发	-	36,022.13	777.84	63,978.52
2、其他业务小计				
合计	-	36,022.13	777.84	63,978.52

说明：报告期内软件业务开展不理想，导致本年度营业收入较上年度有较大的减少。

（十四）税金及附加

项目	本期数	上期数
城市维护建设税	-	8.71
教育费附加	-	3.73
地方教育费附加	-	2.50
合计	-	14.94

(十五) 销售费用

项目	本期数	上期数
工资	82,500.00	90,000.00
奖金	-	15,000.00
业务招待费	-	-
差旅费	-	553.00
交通费	-	565.00
社会保险费	2,716.97	7,300.80
住房公积金	10,800.00	10,800.00
汽车费用	2,534.00	-
通讯费	-	80.00
其他	-	300.00
合计	98,550.97	124,598.80

(十六) 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬、奖金、福利、社保及住房公积金	309,911.39	315,471.18
服务费	501,980.72	943,997.08
办公费	1,285.00	3,710.07
通讯费	6,006.51	10,999.05
折旧费	13,685.75	34,581.17
房屋租金	182,278.00	294,794.00
交通费	5,360.45	20,836.80
差旅费	13,519.00	8,512.10
律师服务费、诉讼费、公证费	40,000.00	-
其他	105,789.07	178,450.82
合计	1,179,815.89	1,811,352.27

(十七) 研发费用

费用项目	研发项目名称	本期数	上期数
工资	金融大数据数学模型和量化投资系统	723,829.70	770,681.88
社会保险	金融大数据数学模型和量化投资系统	27,024.46	58,050.45

住房公积金	金融大数据数学模型和量化投资系统	83,130.00	83,130.00
奖金	金融大数据数学模型和量化投资系统	130,610.41	125,377.90
研发设备折旧	金融大数据数学模型和量化投资系统	-	1,710.00
图书等	金融大数据数学模型和量化投资系统	399.39	1,308.46
房租		112,908.00	-
服务器费用		115,006.95	-
合 计		1,192,908.91	1,040,258.69

(十八) 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	-	-
减：利息收入	52,717.84	63,990.56
汇兑损益(收益以-表示)		
手续费支出	226.00	91.00
合 计	-52,491.84	-63,899.56

(十九) 其它收益

项 目	本期数	上期数
软件企业即征即退增值税	-	338.48
个税手续费返还	9,839.57	-
失业保险返还	8,687.58	-
合 计	18,527.15	338.48

(二十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上期数
普瑞物联股份转让收益	201,504.26	-
以权益法核算期末按被投资单位实现净损益调整的金额		
期货投资收益	733,175.43	362,867.70
合 计	934,679.69	362,867.70

(二十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上期数
一、交易性金融资产	10,727.00	2,777.00
其中：股票跌价产生的损失	10,727.00	2,777.00
二、交易性金融负债		
合 计	10,727.00	2,777.00

(二十二) 资产减值损失

项目	本期数	上期数
1、坏账损失	-	35,625.00
2、可供出售金融资产减值损失		
小计	-	35,625.00

(二十三) 营业外收入

项目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
其他				-
合计	-	0.16	-	0.16

(二十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-	-
合计	-	-

(二十五) 归属于少数股东的综合收益总额

项目	本期发生额	上期发生额
归属于少数股东的综合收益总额	-	-
合计	-	-

(二十六) 合并现金流量表项目注释**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期数	上期数
往来款项及其他款项		266,733.81
利息收入	52,717.84	63,990.56
合计	52,717.84	330,724.37

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
期间费用(除房租外)	777,271.98	1,537,159.37
房屋租金	268,975.00	292,794.00
合计	1,046,246.98	1,829,953.37

3、收回投资收到的现金

项目	本期数	上期数
转让普瑞物联股份收到的现金	201,504.26	-

合 计	201,504.26	-
-----	------------	---

4、取得投资收益收到的现金

项 目	本期数	上期数
转让北京智慧章鱼科技有限公司收到的现金	-	712,500.00
期货投资收到的现金	733,175.43	362,867.70
合 计	733,175.43	1,075,367.70

(二十七) 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,490,872.22	-2,573,917.48
加：资产减值准备		-35,625.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,685.75	36,291.17
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）	-10,727.00	-2,777.00
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-934,679.69	-362,867.7
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	350.00	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,907.05	-29,719.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,445,150.21	-2,968,615.42
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	5,318,218.39	9,873,993.91
减：现金的期初余额	6,828,688.91	11,767,241.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项目	本期数	上期数
现金及现金等价物净增加额	-1,510,470.52	-1,893,247.72

(2)、现金及现金等价物的有关信息

项目	期末金额	期初金额
一、现金	5,318,218.39	6,828,688.91
其中：库存现金	69,710.00	116,200.00
可随时用于支付的银行存款	2,899,084.50	4,596,243.71
可随时用于支付的其他货币资金	2,349,423.89	2,116,245.20
二、现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	5,318,218.39	6,828,688.91

六、在其他主体中的权益

在子公司的权益列示如下：

子公司名称	公司类型	注册资本	成立日期	注册地	业务性质	表决权比例	持股比例 (%)	取得方式
北京九宫混音呈列科技有限公司	有限责任公司	3万元人民币	2016.6.7	北京	技术推广服务；数据处理；软件服务等	100%	100.00	直接投资

在参股公司的权益列示如下：

参股公司名称	公司类型	注册资本	成立日期	注册地	业务性质	表决权比例	持股比例 (%)	取得方式
北京光炬科技有限公司	有限公司	156.1931万	2015.10.08	北京	技术推广服务；数据处理；软件服务等	1.31%	1.31%	直接投资

七、关联方及关联交易

(一) 关联方

1、本公司的母公司情况

本公司的控股股东系自然人构成，无母公司

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注六、在其他主体中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营企业

4、其他关联方

关联方名称	与本公司关系
马贤亮	本公司股东
宁波点亮壹期股权投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东
北京一得万红股权投资管理中心(有限合伙)	本公司股东
柯文	本公司股东
武汉东湖百兴创业投资中心(有限合伙)	本公司股东

北京金拇指科技有限公司	本公司大股东配偶参股公司。
北京光炬科技有限公司	本公司参股公司

（二）关联方交易情况

本公司在报告年度未发生关联方交易，无需披露

（三）关联方应收应付款项

本公司在报告年度未发生关联方应收应付款项，无需披露。

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、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。

九、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

报告期内不存在需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助	18,527.15	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组收益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、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		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	945,406.69	365,644.70
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项 目	本期金额	上期金额
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出		0.16
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	963,933.84	365,644.86
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	963,933.84	365,644.86

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期数		
	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（I）	-21.82%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-35.92%	-0.12	-0.12

续上表

报告期利润	上期数		
	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（I）	-21.93%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-25.04%	-0.14	-0.14

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）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（如有）。
- （三）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

北京深度量化机器人科技股份有限公司

2020年8月20日