



兴汉网际

NEEQ : 872708

北京兴汉网际股份有限公司

NEXSEC Incorporated



半年度报告

2020

## 公司半年度大事记

2020年1月20日已取得《关于北京兴汉网际股份有限公司股票发行股份登记的函》，并于2020年4月27日完成新增股份登记。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和经营情况 .....	11
第四节	重大事件 .....	17
第五节	股份变动和融资 .....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第七节	财务会计报告 .....	29
第八节	备查文件目录 .....	91

## 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。

公司负责人杨建兴、主管会计工作负责人韩珊珊及会计机构负责人（会计主管人员）韩珊珊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
供应商集中度高的风险	报告期内，公司存在对单一供应商采购比例超过 50% 的情形。2018 年度、2019 年度、2020 年上半年对新汉股份有限公司的采购金额占公司采购总额比例分别为 49%、41%、25%，呈逐年下降趋势。新汉股份有限公司系公司控股股东母公司，向公司销售内容主要为主板等配件，公司与控股股东母公司业务合作稳定，是报告期内公司的第一大供应商。公司主要从事网络信息安全硬件平台及网络通信硬件平台的集成服务，对于硬件平台生产企业而言，硬件平台所需的配件材料成本占比较大，而且配件的生产属于定制化生产，根据最终客户对硬件平台的规格、型号、设计及样式需求不同而有所差异。稳定可靠的供应商能够有效降低大量的寻找供应商、签订协议、沟通交流、服务监督等方面的交易成本。公司向其采购主板及相关零配件产品能够确保材料供应的稳定性，降低交易成本，提高经营效率。如果主要供应商新汉股份有限公司提供原材料的质地或价格发生改变，而公司未能在短期内与新的供应商建立良好的合作关系，将会对公司的经营业绩造成不利影响。
资产负债率较高的风险	2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2020 年 6 月 30 日，公司资产负债率分别为 84.86%、77.75%、70.84%，公司的资产负债率高于同行业平均水平，主要因为公司对新汉股份有限公司的应付账款余额较高所致。公司的负债主要由应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费及其他应付款组成，无长期负债，无借款。新

	<p>汉股份有限公司系公司控股股东母公司，向公司销售内容主要为主板，公司与控股股东母公司业务合作稳定，是报告期内公司的第一大供应商。报告期内，公司资产负债率呈下降趋势，主要是因为为了扩大公司规模，股东增资扩股，以及最近一期末应付账款余额有所下降所致。公司的资产负债率处于较高水平，增加了资金管理难度，带来一定的偿债风险。虽然公司目前业务运转正常，现金流可以满足日常性经营需求和流动性负债偿还，但若未来公司债务环境发生变化或现金流管理不善等因素，仍有可能对公司偿债能力带来不利影响。</p>
关联交易占比较大的风险	<p>2020年上半年、2019年、2018年度，公司向关联方新汉股份有限公司采购金额分别为2,008.90万元、9,492.42万元、9,057.48万元，占当期采购总额的比重分别为41%、49%、50.19%。报告期内，关联方交易占比较大。若未来新汉股份有限公司因经营状况发生变化或因其他因素减少同公司的交易，或关联交易未经必要的内控程序审议或关联方交易价格不公允，将会对公司经营方面带来不利影响。</p>
经营活动现金流量为负的风险	<p>2020年上半年、2019年、2018年度，母公司经营活动产生的现金流量净额分别为-6,057,032.82元、1,221,647.85元、-9,233,002.48元，公司经营活动现金流波动主要系销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金，收到与支付的其他与经营活动有关的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费等因素的影响。虽然公司具备稳定的高端客户以及可持续性的产品模式，但如果公司未能如期扩大销售规模转化为收入利润，公司将继续面临人员成本及相关销售、管理费用的支出超过收入，经营现金流为负的风险。</p>
客户集中度高的风险	<p>2018年度、2019年度、2020年上半年，公司对前五大客户的销售金额占当期全部营业收入的比例分别为72.28%、75.57%、71.19%，公司客户集中度较高。如果未来公司的客户结构不能有效改善，公司的主要客户因任何原因大幅减少采用公司的产品或服务，而公司无法及时找到新的替代客户，将会对公司的经营业绩产生重大不利影响。</p>
无实际控制人风险	<p>公司的控股股东新汉国际有限公司，为新汉股份有限公司的全资子公司。新汉股份有限公司为台湾地区的上柜公司，股权持有情况较为分散，股东之间不存在通过投资关系、协议或其他安排采取一致行动的情况，任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响，故本公司无实际控制人。在公司现有治理结构下，所有重大经营决策均需要最终股东经充分讨论和沟通后达成一致意见。上述情形避免了因实际控制人决策失误导致公司出现重大损失的可能性，但是可能存在决策效率被延缓的风险，影响公司治理及经营活动的有效性。</p>
公司治理的风险	<p>在有限责任公司阶段，公司的法人治理不够健全。股份公司设立以来，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间很短，高管团队协作尚不完善，</p>

	<p>各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续健康发展的风险。</p>
汇率波动及汇兑损失风险	<p>2018年、2019年、2020年，公司汇兑净损失分别为54,552.78元、310,098.72元、19,524.27元。2016年上半年开始，公司与台北新汉股份有限公司的结算币种由美元转为人民币，使得年度汇兑损失大幅持续降低。2018年因公司发展需要从国外进口采购原材料，导致汇兑风险的存在，同时如果未来公司改变与新汉股份有限公司的结算方式，仍将存在大幅度的汇率波动及汇兑损失的风险。</p>
存货跌价风险	<p>母公司2018年12月31日、2019年12月31日和2020年6月30日的存货金额分别为51,336,874.27元、76,229,417.07元、75,808,890.93元，占各期末流动资产的比例为35.24%、34.93%、46.52%。报告期内公司存货金额较大，主要原因为公司原材料更新换代较快，且公司产品多属于定制化产品，公司在收到客户订单后，为能够及时发货，需要进行一定的备货。公司主要采用订单生产模式，根据客户所下订单来制定采购计划、组织生产，按照用户要求的规格、数量和交货期交货；除了按订单生产外，公司还必须根据客户需求的历史数据结合市场趋势，储备一定的备货以满足客户机动性需求。因此，公司受市场经济环境和部分产品库龄的影响，公司存在一定的存货跌价风险。</p>
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、供应商高度集中的风险</p> <p>应对措施：一方面，公司未来将维护好与现有优质供应商的关系；另一方面，公司将逐步扩大采购范围，从市场上购买相同质量和规格的原材料。与此同时，公司将采用自主研发的模式，提升自主研发能力，逐渐开展新的业务。</p> <p>2、资产负债率较高的风险</p> <p>应对措施：1、公司与主要供应商保持良好的合作关系；2、公司通过新三板挂牌，拓展融资渠道，进一步增强抵御偿债方面风险的能力；3、建立多元化的筹资渠道，通过权益筹资等方式降低资产负债率，优化资本结构；4、加强与外部金融机构的合作，增强外部资金筹集能力。</p> <p>3、关联交易占比较大的风险</p> <p>应对措施：1、公司与主要供应商保持良好的合作关系；2、公司通过新三板挂牌，拓展融资渠道，进一步增强抵御偿债方面风险的</p>

能力；3、建立多元化的筹资渠道，通过权益筹资等方式降低资产负债率，优化资本结构；4、加强与外部金融机构的合作，增强外部资金筹集能力。

4、经营现金流为负的风险

应对措施：未来公司将努力不断扩大销售规模，有效控制各项成本费用，增强公司现金流状况。

5、客户集中度高的风险

应对措施：公司将加大市场销售渠道的开发力度，扩大销售团队，增加公司营业收入的同时降低对集中度较高客户的依赖。同时公司将持续加大对研发的投入，保持产品的不断更新，在产品质量方面领先行业内竞争者，稳固公司在大客户供应商中的优势地位，确保公司对大客户的销售量不下滑，并且在技术领先行业竞争者的同时增加公司的市场占有率。

6、无实际控制人风险

应对措施：根据《公司法》、《证券法》等法律法规并结合自身特点，制定了一套包括组织结构、治理结构、管理制度、财务制度等在内的较为健全有效的内部控制体系，以确保公司的各项生产、经营活动都能有章可循；确保公司挂牌后公众股东能及时、准确的获取公司对外披露的信息，从而有利于公众股东有效的参与公司的治理，保障公众股东的利益。

7、公司治理的风险

应对措施：进一步加强内部管理，积极完善高管团队协作，严格执行各项公司治理规章制度，不断促进公司规范运作。

8、汇率波动及汇兑损失风险

应对措施：报告期内，公司已将与新汉股份有限公司的结算币种由美元转为人民币，从而有效规避汇率波动及汇兑损失风险。



## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、北京兴汉、兴汉网际	指	北京兴汉网际股份有限公司
有限公司、新汉有限	指	新汉电脑有限公司
新汉国际	指	新汉国际有限公司
新汉股份	指	新汉股份有限公司
珠海鑫欣	指	珠海鑫欣投资中心合伙企业（有限合伙）
新汉科技	指	新汉科技（天津）有限公司
兴汉云智	指	东莞市兴汉云智电子有限公司
上海分公司	指	北京兴汉网际股份有限公司（上海分公司）
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主板券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
三会	指	北京兴汉网际股份有限公司股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员	指	北京兴汉网际股份有限公司的总经理、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
CPU	指	英文 CentralProcessingUnit 的缩写，即中央处理器，是电子计算机的主要设备之一，电脑中的核心配件，其功能主要是解释计算机指令以及处理计算机软件中的数据，电脑中所有操作都由其负责读取指令，对指令译码并执行指令的核心部件
X86	指	由 Intel 推出的一种复杂指令集，用于控制芯片的运行的程序
防火墙	指	一种位于内部网络与外部网络之间的网络安全系统，能够依照特定的规则，允许或限制传输的数据通过
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化的网络

敬请注意：本公年报部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是由于四舍五入造成的。



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京兴汉网际股份有限公司
英文名称及缩写	NEXSEC Incorporated
	NEXSEC
证券简称	兴汉网际
证券代码	872708
法定代表人	杨建兴

### 二、 联系方式

董事会秘书	李平
联系地址	北京市海淀区高里掌路3号院15号楼2单元二层201 100093
电话	010-57042680
传真	010-57042681
电子邮箱	mingli@nexsec.cn
公司网址	www.nexsec.cn
办公地址	北京市海淀区高里掌路3号院15号楼2单元二层201
邮政编码	100093
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	北京兴汉网际股份有限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	2006年9月12日
挂牌时间	2018年5月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-39-1-9
主要业务	研发生产计算机软硬件、通信设备、数据通信设备、移动通信设备、接入网系统设备、智能网设备
主要产品与服务项目	网络信息安全硬件平台及网络通信硬件平台的集成服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	28,999,999
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	新汉国际有限公司
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	91110108792101730A	否
注册地址	北京市海淀区高里掌路3号院15号楼2单元二层201	否
注册资本（元）	28,999,999.00	否
<p>2019年8月14日，北京兴汉网际股份有限公司（以下简称“公司”），2019年第三次临时股东大会审议通过《〈关于公司2019年第一次股票发行方案〉的议案》等相关议案。并于2019年12月5日披露《股票发行认购公告》（公告编号：2019-041），对于投资者认购安排、认购成功的确认办法、缴款账户及其他事项进行了说明。本次认购对象合计13人，募集资金合计11,500,000.00元。根据缴款截止日（2019年12月20日）的汇总情况，全部股东认购款已经支付，公司于2019年10月23日取的北京市海淀区市场监督管理局下发的注册资本为28,999,999元的营业执照，并于2020年4月27日在全国中小企业股份转让系统中完成新增股份登记。</p>		

#### 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 027-65799819
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

#### 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	98,382,620.18	88,135,107.66	11.63%
毛利率%	13.84%	12.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	505,717.95	-1,958,366.27	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	489,826.75	-2,213,381.36	-
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)	1.02%	-9.55%	-
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)	0.98%	-10.79%	-
基本每股收益	0.02	-0.17	-

##### （二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	174,725,906.71	229,054,880.27	-23.72%
负债总计	123,773,768.96	178,090,642.48	-30.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	50,058,679.50	49,552,961.56	1.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.71	0.95%
资产负债率%(母公司)	68.56%	76.81%	-
资产负债率%(合并)	70.84%	77.75%	-
流动比率	1.35	1.23	-
利息保障倍数	-1.37	-	-

##### （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	-4,089,234.71	3,950,403.09	-203.51%
应收账款周转率	1.07	1.18	-
存货周转率	1.02	1.46	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-23.72%	-16.11%	-
营业收入增长率%	11.63%	45.05%	-
净利润增长率%	-	-	-

**（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**

公司立足于信息安全行业，致力于网络信息安全及网络通信硬件平台的集成服务。公司具有信息安全行业硬件平台的研发团队，可以应对不断成长的处理器技术并统合各硬件中所支持的功能，去设计、制造符合信息安全产业硬件平台；并通过积极了解市场趋势与客户需求，将市场与客户所得到的产品配置与参数提供研发团队，针对现有的信息与未来趋势设计、制造符合客户需求的硬件平台。公司客户资源优质，主要为北京启明星辰信息安全技术有限公司、北京天融信网络安全技术有限公司、北京网御星云信息技术有限公司等国内网络安全行业的知名厂商，主要通过直接销售方式，提供高度定制化的硬件产品。公司近两年的综合毛利率分别为 12.60%、14.40%，与同行业挂牌公司的毛利率基本持平。

**（一） 研发模式**

公司具有信息安全行业硬件平台研发团队，可以因应不断成长的处理器技术并统合各硬件中所支持的功能，去设计制造符合信息安全产业硬件平台。公司通过多年的经验积累与对最新市场趋势的了解，与芯片原厂商密切沟通合作，将市场与客户所得到的产品配置与参数等提供研发团队，设计及研发可以符合客户需求的深度定制化的安全硬件平台。

**（二） 采购模式**

公司采购的原材料主要包括主板、电源、CPU、机箱、内存及辅料、配件等。公司采购的原材料主要分为通过向厂商直接采购或通过代理商采购。公司的代理商均通过供应商的资格认证，与原厂商签署了代理协议或已取得原厂商颁发的代理证书。

**（三） 生产模式**

由于不同客户、不同产品对硬件设备有不同的操作系统、CPU 以及结构配套要求，因此不同客户的产品均会有所差异。公司主导产品是一种定制化产品而非标准件产品。基于这种特点，公司的生产模式是“以单定产”，即根据客户的订单情况来确定生产计划。订单生产避免了公司自行制定生产计划可能带来的盲目性。

**（四） 销售模式**

主要采用直销模式，直接和客户达成协议，部分客户通过招投标方式获取企业客户订单。其中由于客户的及时性，订单 5%的客户为中小客户群体，目前公司主要将产品直接销售给下游的软件厂商，将公司生产的硬件与软件厂商的软件绑定，推出安全产品，持续扩大销售规模，提升市场份额、增强盈利能力。

报告期内以及报告期后至本报告披露日,公司的商业模式未发生变化

## （二）经营情况回顾

### （一）财务经营状况

报告期内公司实现营业收入98,382,620.18元,同比增长11.63%;营业成本为84,761,729.90元,同比增长10.32%;归属于母公司股东净利润为505,717.95元。截止2020年06月30日,资产总额174,725,906.71元,负债总额为123,773,768.96元,所有者权益合计为50,952,137.75元。2020年上半年营业收入比去年同期增长11.63%的主要原因为产品占据市场率增高。2020年毛利率比去年同期增长是因为2020年新产品的出货较多且毛利较好,2020年归属于母公司股东的净利润比去年同期增长1,452,648.32元,主要是因为公司2020年控股子公司逐渐在步入量产,其次是公司的毛利提升。

### （二）现金流量情况

报告期内公司现金流量净额为-4,089,234.71元,去年同期现金流量净额为3,950,403.09元,主要是受疫情影响,客户回款有延迟,因此导致现金流为负数。

### （三）重点研发项目

始终坚持以市场为导向,不断引进和吸收先进的技术和装备,确定自主创新在企业发展中的核心地位,明确技术创新的重点领域(充分了解市场需求,加强过程管理,培养创新文化,提高管理人员的技术技能),把新技术,新趋势的应用和研究确定为企业未来技术工作的发展方向,以确定公司在行业的领导地位。目前研发项目的重点为:5G网络产品的研发和推广;国产CPU-龙芯,飞腾,申威等自主可控产品的研发和推广;基于云端架构的技术产品的研发和推广。

### （四）市场开拓

公司投入大量资金用于企业科技活动,企业技术人员在产品工艺研发、节能减排、设备改进、精细化管理等方面做了许多工作。公司主要产品为定制化的多网络接口的硬件平台,同时为了满足客户的扩展需求,产品中通常会设计1~8个数量不等的扩展网络接口卡,公司针对不同客户的需求做出不同的改进,目前均得到客户的认可,提高了公司的竞争力,开拓了市场。

### （五）行业季节性

信息安全行业的季节性特征主要与行业客户需求的季节性特点及业务经营模式有关。我国信息安全产品销售存在着较明显的季节性特点,我国信息安全产品市场第四季度销售规模的比例占全年的45%,三季度占比20%。出现这种季节性特点的主要原因是目前我国信息安全产品的主要用户仍较集中于政府部门、军队,以及金融、电信、能源等行业中的大型国有企业,这些用户的安全产品采购具有一定季节性,许多客户在上半年进行预算立项、设备选型测试,下半年进行招标、采购和建设,因此每年的第三、四季度往往出现供需两旺的特点。

## （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		上年期末		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	16,344,424.67	9.35%	22,419,265.05	9.79%	-27.10%
应收票据			505,396.32	0.22%	100%
应收账款	63,679,963.12	36.45%	114,148,950.16	49.83%	-44.21%
预付款项	5,395,715.18	3.09%	2,071,132.48	0.90%	160.52%

其他应收款	2,501,515.46	1.43%	2,336,042.85	1.02%	7.08%
存货	75,963,759.07	43.48%	76,412,176.13	33.36%	-0.59%
其他流动资产	170,659.12	0.10%	500,224.44	0.22%	-65.88%
固定资产	5,436,362.48	3.11%	5,599,878.63	2.44%	-2.92%
无形资产	105,393.60	0.06%	119,673.51	0.05%	-11.93%
长期待摊费用	3,366,145.82	1.93%	3,726,983.79	1.63%	-9.68%
递延所得税资产	1,761,968.19	1.01%	1,215,156.91	0.53%	45.00%
短期借款	14,502,719.62	8.30%	13,873,477.80	6.06%	4.54%
应付账款	102,008,621.96	58.38%	149,840,546.73	65.42%	-31.92%
预收款项	317,981.55	0.18%	4,734,694.00	2.07%	-93.28%
应付职工薪酬	1,840,383.25	1.05%	5,102,885.20	2.23%	-63.93%
应缴税费	1,684,276.05	0.96%	2,786,713.85	1.22%	-39.56%
其他应付款	1,214,879.87	0.70%	1,752,324.90	0.77%	-30.67%
长期借款	2,204,906.66	1.26%	-	-	-

#### 项目重大变动原因：

报告期内货币资金的金额为 16,344,424.67 元，较上年期末 22,419,265.05 减少 27.10%，主要是因为期初有 2019 年第一次定向增发的募集资金 1150 万元。

报告期内应收票据金额为 0 元，较上期期末 505,396.32 元减少 505,396.32 元，主要是因为本期期末应收票据均已经兑现，因此期末金额为零元。

报告期内应收账款 63,679,963.12 元，较上期期末 114,148,950.16 减少 44.21%，主要是因为行业特点第四季为出货高峰，因此 2019 年 12 月 31 日账面的应收账款金额较大。

报告期内预付款项 5,395,715.18 元，较上期期末 2,071,132.48 元增长 160.52%，主要是控股子公司兴汉云智预付设备的采购款。

报告期内应付账款 102,008,621.96 元，较上期期末 149,840,546.73 元减少 31.92%，主要是因为已经使用募集资金 1150 万元支付应付账款，其次是第四季为销售高峰，因此应收应付均为较高值。

报告期内预收款项 317,981.55 元，较上期期末 4,734,694.00 元减少了 93.28%，主要是因为交易中的一笔客户目前受疫情影响，交货较迟缓，因此客户需提前支付的预付款金额较小。

报告期内应付职工薪酬 1,840,383.25 元，较上期期末 5,102,885.20 元减少了 63.93%，主要是因为 2019 年 12 月 31 日账面应付全年一次性奖金金额较大。

报告期内应缴税费 1,684,276.05 元，较上期期末 2,786,713.85 元减少了 39.56%，主要是因为 2019 年 12 月 31 日期末应交所得税金额较大。

报告期内长期借款 2,204,906.66 元，为控股子公司兴汉有向玉山银行申请长期借款购买固定资产设备。

## 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	98,382,620.18	-	88,135,107.66	-	11.63%
营业成本	84,761,729.90	86.16%	76,832,788.67	87.18%	10.32%
税金及附加	158,471.99	0.16%	199,092.14	0.23%	-20.40%
销售费用	2,198,387.99	2.23%	2,450,754.46	2.78%	-10.30%
管理费用	1,365,789.24	1.39%	2,490,440.01	2.83%	-45.16%
研发费用	5,349,562.01	5.44%	5,688,835.12	6.45%	-5.96%
财务费用	237,227.81	0.24%	41,648.89	0.05%	469.59%
信用减值损失	-137,113.03	-0.14%	-4,427,425.24	-5.02%	-96.90%
资产减值损失	-4,803,786.39	-4.88%			-
营业外收入	20,678.65	0.02%	300,020.00	0.34%	-93.11%
所得税费用	-354,174.81	-0.36%	-616,493.48	-0.70%	-
净利润	-254,594.72	-0.26%	-3,079,365.29	-3.50%	-

### 项目重大变动原因：

报告期内营业收入 98,382,620.18 元，较上年同期 88,135,107.66 元增长 11.63%，主要是因为控股子公司逐渐量产收入提升。

报告期内营业成本 84,761,729.90 元，较上年同期 76,832,788.67 元增长 10.32%，主要是收入增多，对应的成本也增多。

报告期内销售费用 2,198,387.99 元，较上年同期 2,450,754.46 元减少了 10.30%，主要是因为 2020 年 1-6 月受疫情影响，差旅费交通费交际费等一系列费用减少。

报告期内管理费用 1,365,789.24 元，较上年同期 2,490,440.01 元减少 45.16%，一方面是公司组织变动，其次为受疫情影响，公司有严格把控费用的开支。

报告期内研发费用 5,349,562.01 元，较上年同期 5,688,835.12 元减少了 5.96%，主要是因为 2020 年 1-6 月受疫情影响，差旅费交通费交际费等一系列费用减少。

报告期内财务费用 237,227.81 元，较上年同期 41,648.89 元增长 469.59%，主要是公司 2019 年第四季申请流贷产生的一系列的利息费用引起的。

报告期内信用减值损失-137,113.03 元，资产减值损失-4,803,786.39 元，较上期信用减值损失-4,427,425.24 元，增长 513,474.18 元，主要是因为存货库存计提的坏账。

报告期内营业外收入 20,678.65 元，较上年同期 300,020.00 元减少了 93.11%，主要是 2019 年上半年收到的中关村关于新三板的挂牌补贴。

报告期内所得税费用-354,174.81 元，较上年同期-616,493.48 元增加了 262,318.67 元，主要是因为 2019 年上半年为亏损。

报告期内净利润-254,594.72 元，较上年同期-3,079,365.29 元增加了 2,824,770.57 元，主要是因为控股子公司兴汉云智逐渐量产，其次是因为 2020 年上半年报告期内出货的毛利较 2019 年上半年报告期内的毛利有增长，主要是因为出货的产品不同，毛利不同，其次 2020 年 1-6 月受疫情影响，费用有严格的把控，因此总体影响了 2020 年上半年的净利润。

### 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	-4,089,234.71	3,950,403.09	-203.51%
投资活动产生的现金流量净额	-2,770,855.25	-1,345,097.80	-
筹资活动产生的现金流量净额	780,249.58	750,000.00	4.03%



**现金流量分析：**

报告期内经营活动产生的现金流量净额-4,089,234.71,较上期金额3,950,403.09元减少-203.51%，主要是因为2020年1-6月受疫情影响，客户回款较慢。

**三、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
其他营业外收入及支出	20,678.65
<b>非经常性损益合计</b>	<b>20,678.65</b>
所得税影响数	3,101.80
少数股东权益影响额（税后）	1,685.65
<b>非经常性损益净额</b>	<b>15,891.20</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

**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
东莞市兴汉云智电子有限公司	子公司	研发、产销：电子产品、计算机软硬件	不适用	不适用	11,500,000	11,219,249.79	2,466,561.47	3,145,402.58	-1,900,781.67

**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

公司遵循以人为本的核心价值观，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，通过增加地方税收，提供更多的就业机会等措施来支持地区经济发展和社会共享企业发展成果，更是把信息安全作为工作的出发点，为促进建设网络强国而努力。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	101,000,000.00	20,088,956.34
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	31,500,000.00	180,563.43
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	20,000,000.00	20,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为满足生产经营及业务发展的流动资金需求，公司向玉山银行（中国）有限公司东莞分行申请人民币 2000 万元的授信，控股股东新汉国际有限公司的母公司新汉股份有限公司为本次授信提供背书保证。

上述关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，不对公司财务状况和经营成果造成不利影响，不影响公司的独立性。

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

为建立健全公司长效激励机制，增强公司经营管理核心人员的凝聚力，倡导优秀人才在公司发展中得到价值体现、与公司共同收益，促进公司持续、稳健、快速的发展，公司对公司董事、监事、高级管理人员以及核心员工进行股权激励，特进行 2019 年第一次股票发行。详见公司于 2019 年 7 月 30 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www.neeq.com.cn 上发布的《2019 年第一次股票发行方案》（公告编号：2019-027）。本次发行方案在 2020 年 1 月 20 日取得《关于北京兴汉网际股份有限公司股票发行股份登记的函》，于 2020 年 4 月 27 日完成新增股份登记，本次股份登记涉及员工激励的说明如下：

序号	发行对象	身份	认购股数（股）	认购金额（元）	认购方式
1	李平	董事	1,700,000	1,955,000.00	现金
2	宋川	核心员工	500,000	575,000.00	现金
3	张辉	核心员工	500,000	575,000.00	现金
4	刘宏益	核心员工	300,000	345,000.00	现金
5	褚惠琴	职工监事	300,000	345,000.00	现金
6	靳玉珍	高管	300,000	345,000.00	现金
7	王满东	核心员工	300,000	345,000.00	现金
8	李鹏	核心员工	250,000	287,500.00	现金
9	李春燕	核心员工	250,000	287,500.00	现金
10	尹洪波	核心员工	200,000	230,000.00	现金
11	郭宏	核心员工	200,000	230,000.00	现金
12	丁雁林	核心员工	200,000	230,000.00	现金
合计			5,000,000	5,750,000.00	现金

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/8/15	-	挂牌	其他承诺（所持股份自愿锁定承诺）	其他（企业直接和间接持有公司股份将按法律规定进行锁定）	正在履行中
其他股东	2017/8/15	-	挂牌	其他承诺（所持股份自愿锁定承诺）	其他（企业直接和间接持有公司股份将按法律规定进行锁定）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/8/15	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017/8/15	-	挂牌	资金占用承诺	其他（承诺不构成资金占用）	正在履行中
董监高	2017/8/15	-	挂牌	其他承诺（《关于诚信状况的书面声明》的承诺）	其他（承诺符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格）	正在履行中
其他	2017/8/15	-	挂牌	其他承诺（未来公司与上海兢汉科技有限公司不发生类似的关联交易的承诺）	其他（未来公司与上海兢汉科技有限公司不发生类似的关联交易）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/8/15	-	挂牌	其他承诺（《关于规范关联交易的承诺》）	其他（规范发生的关联交易）	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

（一） 公司股东对所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定承诺；

内容：2017年8月15日公司股东新汉国际有限公司与珠海鑫欣投资中心合伙企业（有限合伙）签署了《股份锁定承诺》：“一、本企业作为公司发起人之一，所持有的股份自股份公司成立之日起一年内不进行转让；

二、本企业直接和间接持有的公司股份将按法律规定进行锁定，将遵守三批的限制期限；三、除上述情况以外，本企业所持有的公司股份不存在质押、冻结等其它转让限制情形，也不存在任何形式的股权纠纷或潜在纠纷的情形。”

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（二） 公司股东关于避免同业竞争的承诺；

内容：2017年8月15日公司控股股东新汉国际有限公司签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“企业作为持有北京兴汉网际股份有限公司（以下简称“公司”）5%以上股份的股东/董事/监事/高级管理人员，作出承诺如下：

- 1、除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，企业未投资于任何与公司从事相同或类似业务的企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。
- 2、企业承诺，除公司外，企业自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。
- 3、企业不会利用公司主要股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。
- 4、如公司进一步拓展业务范围，企业承诺将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，企业将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。
- 5、企业确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，企业愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，同时违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（三） 公司董事、监事、高级管理人员避免资金占用的承诺；

内容：2017年8月15日公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免占用资金承诺函》，承诺如下：

- 1、本人及关联方不要求且不会促使公司为本人代垫费用，也不互相代为承担成本和其他支出。
- 2、本人及关联方不会要求且不会促使公司通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人及关联方使用：
  - （1）有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人及关联方使用；
  - （2）通过银行或非银行金融机构向本人及关联方提供委托贷款；
  - （3）委托本人及关联方进行投资活动；
  - （4）为本人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
  - （5）代本人及关联方偿还债务。

自本函出具之日起，本声明、承诺与保证将持续有效且不可撤销，直至本人不再为公司的关联方为止。若本人违反上述承诺，则本人赔偿由此给公司造成的损失并承担相应的法律责任。

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（四） 公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》的承诺；

内容：2017年8月15日公司的董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信状况的书面声明》，声明如下：本人作为北京兴汉网际股份有限公司的董事/监事/高级管理人员，现承诺本人符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件规定的任职资格，不存在下列情形：

- 1、最近二年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- 2、因涉嫌违法违规行处于调查之中尚无定论的情形；
- 3、最近二年内对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；
- 4、个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 5、欺诈或其他不诚实行为等情况。

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（五）公司管理层对未来公司与上海兢汉信息科技有限公司将不会发生类似的关联交易的承诺；

内容：公司向上海兢汉信息科技有限公司销售商品主要为工控电脑相关产品。因产品型号、规格、样式不同，产品价格均有所差异。公司对不同客户的销售价格差异属于价格策略问题，因客户采购产品的型号、规格及数量不同而有所差异。报告期内，公司与上海兢汉信息科技有限公司的关联关系发生于报告期初，交易内容为工控电脑类产品，随着公司业务侧重的转型，2017年8月15日，公司管理层承诺，未来公司与上海兢汉信息科技有限公司将不会发生类似的关联交易

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

（六）公司股东关于规范关联交易的承诺；

内容：2017年8月15日公司持股5%以上股份的单位股东就减少并规范与公司之间的关联交易，出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

1、本企业将尽可能的避免和减少本企业及与本企业关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易。

2、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本企业或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。

3、本企业保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，不利用本企业在公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。

4、本承诺书自签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定将本企业被认定为公司关联人期间内有效。

如违反上述任何一项承诺，本企业愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，同时本企业违反上述承诺所取得的收益归公司所有。

履行情况：报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

## 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	0	0%	5,000,000	5,000,000	17.24%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	5,000,000	5,000,000	17.24%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,999,999	100%	5,000,000	23,999,999	82.76%
	其中：控股股东、实际控制人	15,221,161	88.94%	0	15,221,161	52.49%
	董事、监事、高管	0	0%	2,300,000	2,000,000	6.90%
	核心员工	0	0%	2,700,000	2,700,000	9.31%



总股本	18,999,999	-	10,000,000	28,999,999	-
普通股股东人数	14				

**股本结构变动情况：**

√适用 □不适用

2020年6月19日收到董事会秘书、财务负责人靳玉珍女士递交的辞职报告，自2020年6月19日起辞职生效，上述辞职人员持有公司股份300,000股，占公司股本1.03%。

**(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	新汉国际有限公司	15,221,161	5,000,000	20,221,161	69.73%	15,221,161	5,000,000	0
2	珠海鑫欣管理咨询合伙企业（普通合伙）	3,778,838	0	3,778,838	13.03%	3,778,838	0	0
3	李平	0	1,700,000	1,700,000	5.86%	1,700,000	0	0
4	宋川	0	500,000	500,000	1.72%	500,000	0	0
5	张辉	0	500,000	500,000	1.72%	500,000	0	0
6	刘宏益	0	300,000	300,000	1.03%	300,000	0	0
7	褚惠琴	0	300,000	300,000	1.03%	300,000	0	0
8	靳玉珍	0	300,000	300,000	1.03%	300,000	0	0
9	王满东	0	300,000	300,000	1.03%	300,000	0	0
10	李鹏	0	250,000	250,000	0.86%	250,000	0	0
<b>合计</b>		18,999,999	-	28,149,999	97.04%	23,149,999	5,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：新汉国际持有公司69.73%的股权，系公司的控股股东，新汉国际同时持有珠海鑫欣6.98%的股份，为珠海鑫欣的执行事务合伙人。除上述情形外，公司股东之间不存在关联关系。

**二、 控股股东、实际控制人情况**

**是否合并披露：**

□是 √否

**(一) 控股股东情况**

新汉国际有限公司持有公司股份8,056,000股，占公司股份总额的80.11%，故新汉国际是本公司的控股股东，新汉国际于2003年03月21日成立于美属萨摩亚，英文名字：Nexcom International



Co., Ltd. (SAMOA); 营业执照编号为：13087; 注册地：萨摩亚阿皮亚海滩路 NPF 大厦地下及第一层 (Offshore Chambers, P.O.Box 217, Apia, Samoa); 法定代表人：林茂昌; 注册资本 364 万美元; 新汉国际有限公司为一家国际公司，目前除控股公司及其他关联方公司以外不从事具体产品的生产经营。

新汉国际有限公司的母公司为新汉股份有限公司，新汉股份成立于 1992 年 11 月，股票简称：新汉 (NEXCOM); 股票代码：8234; 营利事业编号：86891972; 注册地：台湾新北市中和区中正路 920 号 9 楼，法定代表人：林茂昌; 主营业务：计算机及其外围设备之制造、买卖、安装业务通信机械器材之制造、买卖、安装业务信息软件及数据处理之服务业务。  
自在全国股份转让系统挂牌以来，公司控股股东未发生变化。

## (二) 实际控制人情况

新汉国际有限公司为新汉股份有限公司的全资子公司，新汉股份有限公司股权结构较分散，公司无实际控制人。新汉股份的股东在股东大会表决前均没有一致行动的协议或意向，亦不存在任何股东的表决权受到其他股东控制或影响的情形；新汉股份董事在董事会进行表决前均没有一致行动的协议或意向，亦不存在任何董事的表决权受到其他方控制或影响的情形；最终股东之间不存在通过投资关系、协议或其他安排采取一致行动的情况。

公司的本届董事会由杨建兴、李平、林茂昌、黄伟克、杜淑玲组成。根据《公司法》及《公司章程》的规定，董事会会议应有过半数的董事出席方可举行；董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过；董事会决议的表决实行一人一票。因此，公司任何单一最终股东均无法控制董事会或对董事会决议产生决定性影响。

公司的高级管理人员均由董事会聘任，职权明确、分工合理，公司治理较为规范且能够有效执行。公司董事会、股东大会决策机制合理有效，董监高人员的选任符合《公司法》和《公司章程》的规定，高级管理人员职责明确、分工合理，公司治理较为规范且能够有效执行。公司的股权结构、股东会决策机制、董监高组成均不具有使某一最终股东或某一方具备控制公司的条件。以及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的有关规定，兴汉网际不存在可以通过投资关系、协议或者其他安排，能够支配、实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。因此公司不存在实际控制人。

## 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）

2019年第一次股票发行	2019年7月30日	2020年4月27日	1.15	11,000,000	公司原始股东、董监高及核心员工	不适用	11,500,000.00	补充流动资金-支付供应商货款
--------------	------------	------------	------	------------	-----------------	-----	---------------	----------------

## （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年4月17日	11,500,000.00	11,500,000.00	否	不适用	-	已事前及时履行

### 募集资金使用详细情况：

2019年7月30日，公司召开第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于制订〈募集资金管理制度〉的议案》，于2019年8月14日召开2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于制订〈募集资金管理制度〉的议案》。制度明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。

公司根据全国中小企业股份转让系统规定，募集资金时与开户银行、主办券商签署三方监管协议，开设募集资金存放专项账户，加强对募集资金的管理。

公司2019年股票发行收到募集资金的账户情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	账户名称	银行账号	收到募集资金	账户利息	账户余额
汇丰银行（中国）有限公司北京分行	北京兴汉网际股份有限公司	626 19374 012	11,500,000.00	6,956.21	0.00

经核查，公司严格按现有的公司制度规定和审批权限对募集资金的使用情况进行监督管理，确保募集资金严格按照股票发行方案规定的用途使用。募集资金不存在被控股股东、实际控制人或其他关联方占用的情形，也不存在取得股转系统出具的股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

本年度累计使用募集资金情况如下：

项目	金额（单位：人民币元）
募集资金金额	11,500,000.00
加：累计收到的利息收入扣除付款手续费净额	6,956.21
减：累计使用金额（补充流动资金-支付供应商货款）	11,506,956.21
期末余额	0.00

报告期，鉴于募集资金已全部使用完毕，公司已于2020年5月27日完成上述募集资金专项账户的注销手续。

#### 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

募集资金用途变更情况：

无

#### 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
杨建兴	董事长	男	1956年12月	2017年8月15日	2020年8月14日
李平	董事、总经理	男	1971年3月	2017年8月15日	2020年8月14日
林茂昌	董事	男	1955年10月	2017年8月15日	2020年8月14日
杜淑玲	董事	女	1961年4月	2017年8月15日	2020年8月14日
黄伟克	董事	男	1971年7月	2017年8月15日	2020年8月14日
杨育书	监事会主席	男	1980年10月	2017年8月15日	2020年8月14日
褚惠琴	职工监事	女	1974年11月	2017年8月15日	2020年8月14日
李博隆	监事	男	1968年1月	2017年8月15日	2020年8月14日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					1

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事林茂昌、杜淑玲为夫妻关系。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

#### (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
杨建兴	董事长	0	0	0	0%	0	0
李平	总经理	0	1,700,000	1,700,000	5.86%	0	1,700,000
林茂昌	董事	0	0	0	0%	0	0
杜淑玲	董事	0	0	0	0%	0	0
黄伟克	董事	0	0	0	0%	0	0
杨育书	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
褚惠琴	职工监事	0	300,000	300,000	1.03%	0	300,000
李博隆	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	2,000,000	6.89%	0	2,000,000

#### (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	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
靳玉珍	董事会秘书财务总监	离任	无	职业规划

**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

2019年8月14日，北京兴汉网际股份有限公司（以下简称“公司”），2019年第三次临时股东大会审议通过《〈关于公司2019年第一次股票发行方案〉的议案》等相关议案。并于2019年12月5日披露《股票发行认购公告》（公告编号：2019-041），对于投资者认购安排、认购成功的确认办法、缴款账户及其他事项进行了说明。本次认购对象合计13人，募集资金合计11,500,000.00元。涉及到董监高2名，根据缴款截止日（2019年12月20日）的汇总情况，全部股东认购款已经支付，在2020年1月20日取得《关于北京兴汉网际股份有限公司股票发行股份登记的函》，并于2020年4月27日完成新增股份登记，新增股份登记完成后，公司股数由18,999,999变更为28,999,999股，股东股数由2名变更为14名。涉及到董监高持股最新情况如下：

董事兼总经理李平，持普通股数1,700,000股，普通股持股比例5.86%，持有股票期权数量0，  
职工监事褚惠琴，持普通股数300,000股，普通股持股比例1.03%，持有股票期权数量0。

**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	18	1	9	10
财务人员	6	0	0	6
生产人员	98	55	22	131
销售人员	16	2	1	17
技术人员	64	3	2	65
行政人员	7	0	1	6
<b>员工总计</b>	<b>209</b>	<b>61</b>	<b>35</b>	<b>235</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	58	60
专科	55	51
专科以下	90	119

员工总计	209	235
------	-----	-----

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	9	0	0	9

**核心员工的变动情况：**

无
---

**三、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

2020年8月21日，北京兴汉网际股份有限公司（以下简称“公司”），公司第一届董事会第十八次会议审议并通过《关于提名杨建兴为公司第二届董事会董事》、《关于提名林茂昌为公司第二届董事会董事》、《关于提名杜淑玲为公司第二届董事会董事》、《关于提名李平为公司第二届董事会董事》、《关于提名陈原彬为公司第二届董事会董事》等议案，提名董事任职期限三年，自2020年第三次临时股东大会决议通过之日生效，详见公司于2020年8月24日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www. neeq. com. cn 上发布的《北京兴汉网际股份有限公司董事会换届公告》（公告编号：2020-035）。

2020年8月21日，北京兴汉网际股份有限公司（以下简称“公司”），公司第一届监事会第十次会议审议并通过《关于提名杨育书为公司第二届监事会非职工代表监事》、《关于提名李博隆为公司第二届监事会非职工代表监事》等议案，提名监事任职期限三年，自2020年第三次临时股东大会决议通过之日生效，详见公司于2020年8月24日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www. neeq. com. cn 上发布的《北京兴汉网际股份有限公司监事会换届公告》（公告编号：2020-036）。

2020年8月21日，北京兴汉网际股份有限公司（以下简称“公司”），公司2020年第一次职工代表大会审议并通过选举褚惠琴连任职工代表监事，任期三年，详见公司于2020年8月24日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 www. neeq. com. cn 上发布的《北京兴汉网际股份有限公司监事会换届公告》（公告编号：2020-036）。

## 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	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六. 1	16,344,424.67	22,419,265.05
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	六. 2		505,396.32
应收账款	六. 3	63,679,963.12	114,148,950.16
应收款项融资			
预付款项	六. 4	5,395,715.18	2,071,132.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六. 5	2,501,515.46	2,336,042.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六. 6	75,963,759.07	76,412,176.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六. 7	170,659.12	500,224.44
<b>流动资产合计</b>		<b>164,056,036.62</b>	<b>218,393,187.43</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			



证券代码：872708

证券简称：兴汉网际

公告编号：2020-032

主办券商：长江证券

固定资产	六.8	5,436,362.48	5,599,878.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六.9	105,393.60	119,673.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六.10	3,366,145.82	3,726,983.79
递延所得税资产	六.11	1,761,968.19	1,215,156.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,669,870.09	10,661,692.84
<b>资产总计</b>		174,725,906.71	229,054,880.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六.12	14,502,719.62	13,873,477.80
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	六.13	102,008,621.96	149,840,546.73
预收款项	六.14	317,981.55	4,734,694.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六.15	1,840,383.25	5,102,885.20
应交税费	六.16	1,684,276.05	2,786,713.85
其他应付款	六.17	1,214,879.87	1,752,324.90
其中：应付利息	六.17.1	12,407.88	16,410.29
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		121,568,862.30	178,090,642.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六.18	2,204,906.66	
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>		2,204,906.66	0.00
<b>负债合计</b>		123,773,768.96	178,090,642.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六.19	28,999,999.00	28,999,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.20	2,550,000.84	2,550,000.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六.21	3,329,002.81	3,329,002.81
一般风险准备			
未分配利润	六.22	15,179,676.85	14,673,958.91
归属于母公司所有者权益合计		50,058,679.50	49,552,961.56
少数股东权益		893,458.25	1,411,276.23
<b>所有者权益合计</b>		50,952,137.75	50,964,237.79
<b>负债和所有者权益总计</b>		174,725,906.71	229,054,880.27

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：韩珊珊

会计机构负责人：韩珊珊

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		15,428,924.26	22,129,857.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			505,396.32
应收账款	十三.1	62,814,407.30	113,120,978.06
应收款项融资			
预付款项		3,777,344.30	2,139,212.23
其他应收款	十三.2	5,124,017.85	4,059,958.39
其中：应收利息			5,555.54
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		75,808,890.93	76,229,417.07
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			55,368.56
<b>流动资产合计</b>		162,953,584.64	218,240,188.35
<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	十三.3	6,600,000.00	6,600,000.00
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		1,252,600.09	1,471,780.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		105,393.60	119,673.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,512,565.31	2,824,931.49
递延所得税资产		1,761,968.19	1,215,156.91
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		12,232,527.19	12,231,542.90
<b>资产总计</b>		175,186,111.83	230,471,731.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		14,502,719.62	13,873,477.80
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		101,525,778.67	149,723,640.06
预收款项		317,981.60	4,734,694.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,285,891.92	4,425,548.58
应交税费		1,684,276.05	2,770,343.68
其他应付款		783,887.69	1,496,869.79
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			
<b>流动负债合计</b>		120,100,535.55	177,024,573.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		120,100,535.55	177,024,573.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		28,999,999.00	28,999,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,550,000.84	2,550,000.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,329,002.81	3,329,002.81
一般风险准备			
未分配利润		20,206,573.63	18,568,154.69
<b>所有者权益合计</b>		55,085,576.28	53,447,157.34
<b>负债和所有者权益总计</b>		175,186,111.83	230,471,731.25

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：韩珊珊

会计机构负责人：韩珊珊

### （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>	六.23	98,382,620.18	88,135,107.66
其中：营业收入		98,382,620.18	88,135,107.66
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		94,071,168.94	87,703,559.29
其中：营业成本	六.23	84,761,729.90	76,832,788.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六.24	158,471.99	199,092.14
销售费用	六.25	2,198,387.99	2,450,754.46
管理费用	六.26	1,365,789.24	2,490,440.01
研发费用	六.27	5,349,562.01	5,688,835.12
财务费用	六.28	237,227.81	41,648.89
其中：利息费用		256,834.81	
利息收入		63,941.19	11,578.58
加：其他收益			
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）	六.29	-137,113.03	-4,427,425.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六.30	-4,803,786.39	
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>		-629,448.18	-3,995,876.87
加：营业外收入	六.31	20,678.65	300,020.00
减：营业外支出	六.32		1.90
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-608,769.53	-3,695,858.77
减：所得税费用	六.33	-354,174.81	-616,493.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-254,594.72	-3,079,365.29
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）		-254,594.72	-3,079,365.29
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		-760,312.67	-1,120,999.02
2. 归属于母公司所有者的净利润		505,717.95	-1,958,366.27
<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>		-254,594.72	-3,079,365.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		505,717.95	-1,958,366.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-760,312.67	-1,120,999.02
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	-0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.17

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：韩珊珊

会计机构负责人：韩珊珊

#### (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>	十三.4	96,036,779.30	86,937,476.71
减：营业成本	十三.4	80,916,548.79	73,075,285.42
税金及附加		158,471.99	199,092.14
销售费用		2,198,387.99	245,075.46
管理费用		1,030,173.81	2,250,103.52
研发费用		5,349,562.01	5,688,835.12
财务费用		215,149.08	39,362.03
其中：利息费用		237,974.34	
利息收入		63,273.17	11,578.58
加：其他收益			
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）		-137,113.03	-4,427,425.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,803,786.39	
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>		1,227,586.21	-1,193,381.22
加：营业外收入		56,656.93	300,020.00
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,284,243.14	-893,361.22
减：所得税费用		-354,174.81	-616,493.48
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,638,417.95	-276,867.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,638,417.95	-276,867.74
（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>		1,638,417.95	-276,867.74
<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：杨建兴

主管会计工作负责人：韩珊珊

会计机构负责人：韩珊珊

**(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		149,454,008.01	113,803,435.13
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		8,426.27	
收到其他与经营活动有关的现金	六.34	190,608.91	300,019.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>149,653,043.19</b>	<b>114,103,455.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		136,917,860.83	93,689,316.21
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		13,524,138.36	9,796,087.71
支付的各项税费		2,795,372.64	4,206,977.92
支付其他与经营活动有关的现金		504,906.07	2,460,670.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>153,742,277.90</b>	<b>110,153,051.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,089,234.71</b>	<b>3,950,403.09</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		2,770,855.25	1,345,097.80
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,770,855.25</b>	<b>1,345,097.80</b>

<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,770,855.25	-1,345,097.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		250,000.00	750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			750,000.00
取得借款收到的现金		16,865,119.62	
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>		17,115,119.62	750,000.00
偿还债务支付的现金		16,030,971.14	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,898.90	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,334,870.04	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		780,249.58	750,000.00
<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>		-6,079,840.38	3,355,305.29
加：期初现金及现金等价物余额		22,424,265.05	5,062,752.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,344,424.67	8,418,057.31

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：韩珊珊

会计机构负责人：韩珊珊

(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
<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		142,501,609.12	112,996,469.86
收到的税费返还		8,426.27	
收到其他与经营活动有关的现金		119,930.10	300,019.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		142,629,965.49	113,296,489.76
购买商品、接受劳务支付的现金		135,032,433.94	91,903,385.14
支付给职工以及为职工支付的现金		10,354,285.66	7,562,109.98
支付的各项税费		2,795,372.64	4,187,662.62
支付其他与经营活动有关的现金		504,906.07	4,460,670.10
<b>经营活动现金流出小计</b>		148,686,998.31	108,113,827.84
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-6,057,032.82	5,182,661.92
<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		2,000,000.00	

<b>投资活动现金流入小计</b>		2,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,168.12	106,007.43
投资支付的现金			2,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,035,168.12	2,356,007.43
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,035,168.12	-2,356,007.43
<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		14,502,719.62	
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>		14,502,719.62	
偿还债务支付的现金		13,873,477.80	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,974.34	
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>		14,111,452.14	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		391,267.48	
<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>		-6,700,933.46	2,826,654.49
加：期初现金及现金等价物余额		22,129,857.72	5,044,223.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,428,924.26	7,870,877.62

法定代表人：杨建兴

主管会计工作负责人：韩珊珊

会计机构负责人：韩珊珊

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

##### 1、 企业经营季节性或者周期性特征

信息安全行业的季节特征主要为行业客户需求的季节性特点及业务经营模式有关。我国信息安全产品销售存在着较明显的季节特点，我国信息安全产品市场第四季度销售规模的比例占全年的 45%， 三季度占比 20%。出现这种季节性特点的主要原因是目前我国信息安全产品的主要客户仍较集中于政府部门、军队、以及金融、电信、能源等行业中的大型国有企业，这些客户的安全产品采购具有一定季节性，许多客户在上半年进行预算立项、设备选型测试，下半年进行招标、采购和建设，因此每年的第三季、第四季往会出现供需两旺的特点。

## 一、公司的基本情况

北京兴汉网际股份有限公司（原名北京新汉电脑有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）于 2006 年 9 月经北京市工商行政管理局海淀分局批准，由新汉国际有限公司（NEXCOM INTERNATIONAL CO., LTD.）投资设立的外商独资企业，注册资本 64 万美元（折合人民币 505.60 万元）。

2017 年 3 月，公司由外商独资企业变更为中外合资经营企业，由新汉国际有限公司增资人民币 300 万元，新股东珠海鑫欣投资中心合伙企业（有限合伙）增资人民币 200.00 万元。增资完成后，注册资本为人民币 1,005.60 万元，其中新汉国际有限公司出资 805.60 万元，珠海鑫欣投资中心合伙企业（有限合伙）出资 200.00 万元。

2017 年 9 月 5 日，本公司完成股份制工商变更，由北京新汉电脑有限公司变更为北京兴汉网际股份有限公司。

2017 年 3 月，公司由外商独资企业变更为中外合资经营企业，由新汉国际有限公司增资人民币 300 万元，新股东珠海鑫欣投资中心合伙企业（有限合伙）增资人民币 200.00 万元。增资完成后，注册资本为人民币 1,005.60 万元，其中新汉国际有限公司出资 805.60 万元，珠海鑫欣投资中心合伙企业（有限合伙）出资 200.00 万元。

2019 年 4 月 25 日，根据本公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了 2018 年年度权益分派方案，同意以公司现有总股本 10,056,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 7.151585 股，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.742607 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 0 股；以其他资本公积每 10 股转增 1.742607 股）。分红前本公司总股本为 10,056,000.00 股，分红后总股本增至 18,999,999.00 股。

2019 年 8 月 14 日，根据本公司 2019 年第三次临时股东会决议、章程修正案和股票发行认购公告规定，贵公司申请增加注册资本人民币 10,000,000.00 元，由新汉国际有限公司、丁雁林、郭宏、李春燕、刘宏益、尹洪波、张辉、褚惠琴、李鹏、李平、王满东、靳玉珍、宋川共 13 名投资者于 2019 年 12 月 18 日一次缴足，变更后的注册资本为人民币 28,999,999.00 元。此次增资已信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 1 月 6 日出具“XYZH/2020BJSA20001”验资报告。

公司总部位于北京市海淀区高里掌路 3 号院 15 号楼 2 单元二层 201，统一社会信用代码：91110108792101730A，法定代表人：杨建兴。

本公司主要从事研发、生产计算机软硬件、通信设备、数据通信设备、移动通信设备、接入网系统设备、智能网设备；计算机产品及零附件进出口，批发电子产品；提供技术转让、技术培训、

技术咨询、技术服务；销售自产产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括东莞市兴汉云智电子有限公司 1 家公司。与上年相比，合并财务报表范围没有变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### （1）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### （2）持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日。

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同



一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本公司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损益，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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务

### 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1） 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入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。

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管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利

（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包

括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。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。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没

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

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 10. 应收票据

公司参考历史信用损失经营，结合当前状况以及对未来经营状况的盘点，依据信用特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期履行其支付合同现金流义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
其他承兑汇票组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定	账龄与整个存续期预期信用损失率对照计提

## 11. 应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风

险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账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，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行组合并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账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。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；有明显迹象表明债务人可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用的应收款项外，本公司基于共同风险特征划分不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。公司参考历史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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：单项计提坏账准备的应收账款	出现减值迹象的应收账款	单项测试确认减值损失
组合 2：合并范围内关联方、主要股东应收账款	信用损失风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
组合 3：其他应收账款	按类似信用风险特征（逾期时间）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

项目	预期信用损失率（%）
	应收账款（含应收商业承兑汇票）
未逾期	0.24
逾期一月	2.05
逾期二月	3.46
逾期三月	14.91
逾期四月	19.27
逾期五月	36.24
逾期六月	76.45
逾期七月以上	100.00

### 12. 其他应收款

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。

以组合为基础的评估。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，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，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。

公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其其他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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1: 应收合并范围内关联方应收账款、代扣代缴款项、保证金、押金及备用金	信用损失风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
组合 2: 其他应收账款	按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

### 13. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、周转材料、产成品及库存商品。



存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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

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

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

#### 14. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交

易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括机器设备、办公设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	机器设备	5	10.00	18.00
2	办公设备及其他	3	10.00	30.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 16. 借款费用

借款费用包括借款利息、辅助费用等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产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可销售状态的存货。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 17. 无形资产

本公司无形资产包括软件，按取得时的实际成本计量。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 18. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括经营租入固定资产改良，装修费，消防工程和其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。经营租入固定资产改良，装修费，消防工程和其他费用的摊销年限为3-5年。

## 20. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

## 21. 股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付。

#### 1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 22. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、使用费收入、利息收入，收入确认政策如下：

### （1）商品销售收入

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

本公司根据客户签字验收后确认相应的收入。

### （2）提供劳务收入

本公司劳务收入主要为维修服务收入及研发收入。

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，一次性确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司根据客户签字验收后确认相应的收入。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 23. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。



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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25. 租赁

本公司的租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 26. 重要会计政策和会计估计变更

无

**五、 税项**

## 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，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%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	15%、25%

上表中增值税税率 1-3 月按应税收入的 16%计缴销项税，4 月后按应税收入的 13%计缴销项税。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
北京兴汉网际股份有限公司	15%
东莞市兴汉云智电子有限公司	25%

## 2. 税收优惠

2018 年 11 月 30 日，本公司取得证书编号为 GR201811008610 高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款，本公司符合国家需要重点扶持的高新技术企业，本公司自 2018 年度起至 2020 年度减按 15%税率征收企业所得税。

**六、 合并财务报表主要项目注释**

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 06 月 30 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，“上年”系指 2019 年 1 月 1 日至 06 月 30 日，货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,455.79	81,983.48
银行存款	16,320,968.88	22,337,281.57
<b>合计</b>	<b>16,344,424.67</b>	<b>22,419,265.05</b>

2. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	0.00	505,396.32
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>505,396.32</b>

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,599,000.00	3.91	2,599,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	63,862,774.44	96.09	182,811.31	0.29	63,679,963.12
其中：按逾期天数组合					
计提坏账准备	62,997,218.62	94.79	182,811.31	0.29	62,814,407.30
采用其他方法组合	865,555.82	1.30			865,555.82
<b>合计</b>	<b>66,461,774.44</b>	<b>100.00</b>	<b>2,781,811.31</b>	<b>4.19</b>	<b>63,679,963.12</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,599,000.00	2.22	2,599,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	114,440,349.30	97.78	291,399.14	0.25	114,148,950.16
其中：按逾期天数组合					
计提坏账准备	113,521,545.84	96.99	291,399.14	0.26	113,230,146.70
采用其他方法组合	918,803.46	0.79			918,803.46
<b>合计</b>	<b>117,039,349.30</b>	<b>100.00</b>	<b>2,890,399.14</b>	<b>2.47</b>	<b>114,148,950.16</b>

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	2,599,000.00	2,599,000.00	100%	对方公司为破产重组状态
合计	2,599,000.00	2,599,000.00	—	—

2) 按按逾期天数组组合计提坏账准备

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	62,339,570.21	147,666.40	0.24
逾一月	584,633.30	11,971.20	2.05
逾二月	22,210.32	767.42	3.46
逾三月	24743.1	3,688.83	14.91
逾四月	9,097.63	1,753.40	19.27
逾五月		0.00	36.24
逾六月		0.00	76.45
逾七月以上	16,964.06	16,964.06	100
合计	62,997,218.62	182,811.31	—

3) 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项	359,218.70		
合计	359,218.70		—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1-6 个月	63,845,810.37
7 个月-1 年	16,964.06
1-2 年	
2-3 年	
3 年以上	2,599,000.00
减去：坏账准备	2,781,811.31
合计	63,679,963.12

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,890,399.14	179,418.51	288,006.33		2,781,811.32
<b>合计</b>	<b>2,890,399.14</b>	<b>179,418.51</b>	<b>288,006.33</b>	<b>0.00</b>	<b>2,781,811.32</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	24,112,319.45	6 个月以内	36.76	57,869.57
单位 2	7,259,976.00	6 个月以内	11.07	17,423.94
单位 3	7,233,678.00	6 个月以内	11.03	17,360.83
单位 4	5,169,446.31	6 个月以内	7.88	12,406.67
单位 5	4,004,538.00	6 个月以内	6.1	9,610.89
<b>合计</b>	<b>47,779,957.76</b>	<b>—</b>	<b>72.84</b>	<b>114,671.90</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债余额。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,389,463.90	99.88	2,064,881.20	99.70
1—2 年	6,251.28	0.12	6,251.28	0.30
2—3 年				
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>5,395,715.18</b>	<b>100</b>	<b>2,071,132.48</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	2,307,500.00	1 年以内	36.92
单位 2	613,069.67	1 年以内	9.81
单位 3	200,000.00	1 年以内	3.20
单位 4	107,306.49	1 年以内	7.72
单位 5	90,337.12	1 年以内	1.45
<b>合计</b>	<b>3,318,213.28</b>	<b>—</b>	<b>59.10</b>

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,501,515.46	2,336,042.85
<b>合计</b>	<b>2,501,515.46</b>	<b>2,336,042.85</b>

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	2,313,359.81	2,060,152.20
备用金	21,000.00	21,000.00
代垫款	95,240.65	95,240.65
代扣代缴款项	74,915.00	162,650.00
其他		
减：坏账准备	3,000.00	3,000.00
<b>合计</b>	<b>2,501,515.46</b>	<b>2,336,042.85</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额			3,000.00	3,000.00
2020 年 1 月 1 日其他应收	—	—	—	—

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)	
款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020 年 06 月 30 日余额			3,000.00	3,000.00

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,484,719.04
1-2 年	409,355.77
2-3 年	333,719.65
3 年以上	276,721.00
减：坏账减值	3,000.00
<b>合计</b>	<b>2,501,515.46</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏 账减值	3,000.00				3,000.00
<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>				<b>3,000.00</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例（%）	坏账准备 期末余额
------	------	------	----	-----------------------------	--------------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	500,000.00	1 年以内	19.99	
单位 2	押金	400,800.00	1 年以内；1-2 年	16.02	
单位 3	押金	387,630.00	1 年以内	15.5	
单位 4	押金	270,752.00	1 年以内	10.82	
单位 5	保证金	200,000.00	5 年以上	8	
<b>合计</b>	—	<b>1,559,182.00</b>	—	<b>70.33</b>	

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,704,010.81		1,704,010.81
原材料	29,882,465.66	3,267,087.26	26,615,378.40
库存商品	41,622,131.95	5,407,544.28	36,214,587.67
半成品	11,716,793.95	287,011.76	11,429,782.19
<b>合计</b>	<b>84,925,402.37</b>	<b>8,961,643.30</b>	<b>75,963,759.07</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	2,476,302.50		2,476,302.50
原材料	44,246,898.69	3,777,112.17	40,469,786.52
库存商品	29,957,670.87	365,162.39	29,592,508.48
半成品	3,889,160.98	15,582.35	3,873,578.63



项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	80,570,033.04	4,157,856.91	76,412,176.13

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,777,112.17	3,266,257.36		1,083,325.14		5,960,044.39
库存商品	365,162.39	2,667,700.13		318,275.37		2,714,587.15
半成品	15,582.35	271,429.41				287,011.76
合计	4,157,856.91	6,205,386.90		1,401,600.51		8,961,643.30

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额		444,855.88
待认证进项税额	170,659.12	55,368.56
合计	170,659.12	500,224.44

8. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	5,436,362.48	5,599,878.63
固定资产清理		
合计	5,436,362.48	5,599,878.63

8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	5,622,387.09	1,981,314.95	7,603,702.04
2. 本年增加金额	363,603.09	65,744.30	429,347.39

项目	机器设备	办公设备及其他	合计
(1) 购置	363,603.09	65,744.30	429,347.39
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废			0.00
4. 年末余额	5,985,990.18	2,047,059.25	8,033,049.43
二、累计折旧			
1. 年初余额	1,435,720.82	568,102.59	2,003,823.41
2. 本年增加金额	401,304.81	191,558.73	592,863.54
(1) 计提	401,304.81	191,558.73	592,863.54
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废			0.00
4. 年末余额	1,837,025.63	759,661.32	2,596,686.95
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
3. 本年减少金额			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	4,148,964.55	1,287,397.93	5,436,362.48
2. 年初账面价值	4,186,666.27	1,413,212.36	5,599,878.63

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	156,635.32	156,635.32
2. 本年增加金额	0	0
(1) 购置	0	0
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	156,635.32	156,635.32
二、累计摊销		
1. 年初余额	36,961.81	36,961.81
2. 本年增加金额	14,279.91	14,279.91
(1) 计提	14,279.91	14,279.91
3. 本年减少金额		
(1) 处置		

项目	软件	合计
4. 年末余额	51,241.72	51,241.72
三、减值准备		
1. 年初余额		
2. 本年增加金额		
3. 本年减少金额		
4. 年末余额		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	105,393.60	105,393.60
2. 年初账面价值	119,673.51	119,673.51

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
经营租入固定资产改良	2,709,709.78	40,366.97	332,158.25		2,417,918.50
装修费	563,227.00		89,261.70		473,965.30
消防工程	141,498.32		20,707.08		120,791.24
其他	312,548.69	87,610.62	46,688.53		353,470.78
<b>合计</b>	<b>3,726,983.79</b>	<b>2,903,109.62</b>	<b>488,815.56</b>		<b>3,366,145.82</b>

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,746,454.61	1,761,968.19	7,051,046.07	1,057,656.91
股份支付			1,050,000.00	157,500.00
<b>合计</b>	<b>11,746,454.61</b>	<b>1,761,968.19</b>	<b>8,101,046.07</b>	<b>1,215,156.91</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		210.02
可抵扣亏损	8,533,438.53	6,632,446.84
<b>合计</b>	<b>8,533,438.53</b>	<b>6,632,656.86</b>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年			
2023 年	1,518,851.42	1,518,851.42	
2024 年	5,113,805.44	5,113,805.44	
2025 年	1,900,781.67		
<b>合计</b>	<b>8,533,438.53</b>	<b>6,632,656.86</b>	—

12. 短期借款

借款类别	期末金额	期初金额
保证借款	14,502,719.62	13,873,477.80
<b>合计</b>	<b>14,502,719.62</b>	<b>13,873,477.80</b>

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司已借款合计 14,502,719.62 元，之前借款已偿还。

13. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末金额	期初金额
采购固定资产		
采购商品款	102,008,621.96	149,818,912.78
应付认证费		21,633.95
<b>合计</b>	<b>102,008,621.96</b>	<b>149,840,546.73</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
新汉股份有限公司	3,073,642.00	控股股东母公司，信用金额较大
<b>合计</b>	<b>3,073,642.00</b>	—

14. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末金额	期初金额
----	------	------

项目	期末金额	期初金额
1 年以内（含 1 年）	317,981.55	4,734,694.00
1 年以上		
<b>合计</b>	<b>317,981.55</b>	<b>4,734,694.00</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

本年末无 账龄超过 1 年的重要预收款项。

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,102,885.20	10,282,341.76	13,544,843.71	1,840,383.25
离职后福利-设定提存计划		217,504.07	217,504.07	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>5,102,885.20</b>	<b>10,499,845.83</b>	<b>13,762,347.78</b>	<b>1,840,383.25</b>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,102,885.20	10,282,341.76	13,544,843.71	1,840,383.25
离职后福利-设定提存计划		217,504.07	217,504.07	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>5,102,885.20</b>	<b>10,499,845.83</b>	<b>13,762,347.78</b>	<b>1,840,383.25</b>
生育保险费		14,127.22	14,127.22	
住房公积金		439,243.00	439,243.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>5,102,885.20</b>	<b>8,202,555.63</b>	<b>11,465,057.58</b>	<b>1,840,383.25</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		208,875.33	208,875.33	
失业保险费		8,628.74	8,628.74	
企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>217,504.07</b>	<b>217,504.07</b>	

16. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,144,176.45	358,285.92
企业所得税	361,299.97	2,294,105.62
个人所得税	41,498.46	75,331.50
印花税		15,996.50
城市维护建设税	80,092.36	25,080.02
教育费附加	34,325.29	10,748.57
地方教育费附加	22,883.53	7,165.72
<b>合计</b>	<b>1,684,276.05</b>	<b>2,786,713.85</b>

17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	12,407.88	16,410.29
应付股利		
其他应付款	1,202,471.99	1,735,914.61
<b>合计</b>	<b>1,214,879.87</b>	<b>1,752,324.90</b>

17.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	12,407.88	16,410.29
<b>合计</b>	<b>12,407.88</b>	<b>16,410.29</b>

17.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付报销款	710,506.19	788,456.86
应付快递费	47,100.00	393,670.27

款项性质	期末余额	期初余额
应付服务费	225,000.00	180,286.02
应付劳务费	0.00	83,945.37
代扣代缴款	50,200.25	63,562.93
应付租金	57,365.42	52,690.89
押金、保证金	3,000.00	45,402.35
应付装修费		40,660.38
应付电费	60,000.00	8,264.98
其他	61,708.01	78,974.56
<b>合计</b>	<b>1,214,879.87</b>	<b>1,735,914.61</b>

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

本公司本年末无账龄超过1年的重要其他应付款。

18. 长期借款

借款类别	期末金额	期初金额
担保借款	2,204,906.66	
<b>合计</b>	<b>2,204,906.66</b>	

本公司为控股子公司东莞市兴汉云智电子有限公司向玉山银行（中国）有限公司东莞分行申请贷款提供担保，报告期内兴汉云智向玉山银行借款余额为2,204,906.66元。

19. 股本

项目	期初余额	本年变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	28,999,999.00	0.00	0.00	0.00		0.00	28,999,999.00

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,500,000.00			1,500,000.00
其他资本公积	1,050,000.84			1,050,000.84

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,550,000.84			2,550,000.84

21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,329,002.81			3,329,002.81
合计	3,329,002.81			3,329,002.81

22. 未分配利润

项目	期末	期初
上年年末余额	14,673,958.91	8,214,089.63
加：年初未分配利润调整数		-27,300.10
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		-27,300.10
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初余额	14,673,958.91	8,186,789.53
加：本年归属于母公司所有者的净利润	505,717.95	15,545,289.48
减：提取法定盈余公积		1,866,487.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		7,191,633.00
本年年末余额	15,179,676.86	14,673,958.91

23. 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,379,080.36	84,724,388.33	87,783,542.05	76,687,664.64
其他业务	3,539.82	37,341.57	351,565.61	145,124.03
合计	98,382,620.18	84,761,729.90	88,135,107.66	76,832,788.67

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



项目	本期发生额	上期发生额
印花税	17,228.10	7,848.20
城市维护建设税	82,392.27	111,558.97
教育费附加	35,310.97	47,810.99
地方教育费附加	23,540.65	31,873.98
<b>合计</b>	<b>158,471.99</b>	<b>199,092.14</b>

25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,370,128.35	1,135,861.62
劳务费	102,795.61	102,084.51
租赁费	260,113.18	181,591.05
办公费	883.61	62,658.16
物业费	26,692.72	45,755.78
水电暖气费	44,929.05	9,734.72
运费	214,873.43	462,820.74
差旅费	13,402.70	37,018.53
广告费	16,251.49	234,034.63
通讯费	36,062.79	26,402.43
业务招待费	54,317.13	66,465.16
折旧	11,664.40	11,082.54
物料耗材	38,068.03	58,764.80
其他	8,205.50	16,479.79
<b>合 计</b>	<b>2,198,387.99</b>	<b>2,450,754.46</b>

26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	515,721.54	1,035,447.30
中介机构服务费	243,859.74	248,502.35
租赁费	195,742.38	531,129.60
办公费	9,586.09	157,515.75
保险费	80,784.32	165,532.39
差旅费	32,726.04	26,757.30
交通费	23,943.84	22,295.18
水电煤气费	45,097.58	20,576.00
通讯费	31,736.83	16,812.43
物业费	61,063.51	51,100.33
业务招待费	7,069.00	11,513.10

项目	本期发生额	上期发生额
运费	6,573.98	5,362.12
折旧	106,650.11	61,130.47
劳务费	5,234.28	106,501.01
其他		30,264.68
<b>合 计</b>	<b>1,365,789.24</b>	<b>2,490,440.01</b>

27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,967,838.44	3,684,606.23
租赁费	679,789.62	557,019.07
差旅费	44,640.28	174,148.65
交通费	26,632.60	34,036.46
研发物料耗材	12,974.91	628,288.99
运费	19,066.50	22,175.15
劳务费	337,087.27	475,451.94
其他	261,532.39	113,108.63
<b>合 计</b>	<b>5,349,562.01</b>	<b>5,688,835.12</b>

28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	256,834.81	
减：利息收入	63,941.19	12,160.72
汇兑净损失	24,809.92	22,011.37
银行手续费	19,524.27	31,798.24
<b>合计</b>	<b>237,227.81</b>	<b>41,648.89</b>

29. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-137,113.03	-4,427,425.24
<b>合计</b>	<b>-137,113.03</b>	<b>-4,427,425.24</b>

30. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-4,803,786.39	
<b>合计</b>	<b>-4,803,786.39</b>	

31. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助		300,000.00	
其他	20,678.65	20.00	20,678.65
<b>合计</b>	<b>20,678.65</b>	<b>300,020.00</b>	<b>20,678.65</b>

32. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款支出			
其他		1.90	
<b>合计</b>		<b>1.90</b>	

33. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	192,636.47	-134,004.46
递延所得税费用	-546,811.28	-482,489.02
<b>合计</b>	<b>-354,174.81</b>	<b>-616,493.48</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	-608,769.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-91,315.43
子公司适用不同税率的影响	283,951.90
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-546,811.28
股权激励	
所得税费用	-354,174.81

#### 34. 现金流量表项目

##### (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

###### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息及其他收入	119,930.10	300,019.90
政府补助收入		
备用金、保证金、押金等		
<b>合计</b>	<b>119,930.10</b>	<b>300,019.90</b>

###### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	504,906.07	2,460,670.10
备用金、保证金、押金等		
罚款支出		
<b>合计</b>	<b>504,906.07</b>	<b>2,460,670.10</b>

##### (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	—	—
净利润	-254,594.72	-3,079,365.29
加：资产减值准备	-4,803,786.39	4,427,425.24
信用减值损失	-137,113.03	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	592,863.54	450,259.21
使用权资产折旧（适用于新租赁准则）		

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	14,279.91	
长期待摊费用摊销	511,394.02	245,130.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	284,443.76	
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-546,811.28	-482,489.30
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-4,411,151.17	6,250,524.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	50,202,012.95	21,147,565.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-45,882,444.10	-22,511,351.58
其他	341,671.81	-2,497,295.88
经营活动产生的现金流量净额	-4,089,234.71	3,950,403.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	16,344,424.67	8,418,057.31
减：现金的年初余额	22,424,265.05	5,062,752.02
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,079,840.38	3,355,305.29

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	16,344,424.67	22,419,265.05
其中：库存现金	23,455.79	81,983.48
可随时用于支付的银行存款	16,320,968.88	22,337,281.57
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	16,344,424.67	22,419,265.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和		

项目	期末余额	期初余额
现金等价物		

## 七、合并范围的变化

本期本公司无合并范围的变化。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
东莞市兴汉云智电子有限公司	东莞	东莞	加工	60%		设立

## 九、关联方及关联交易

### （一）关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### （1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本（美元）	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
新汉国际有限公司	萨摩亚	制造业	7,657,790.35	69.73	69.73

注：新汉国际的母公司新汉股份有限公司股权较散，因此本公司没有最终的实际控制人。

##### （2）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新汉国际有限公司	20,221,161.00			20,221,161.00

##### （3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
新汉国际有限公司	20,221,161.00	20,221,161.00	69.73	69.73

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. 在子公司中的权益”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
新汉股份有限公司	控股股东的母公司
Nex Computers Inc	受同一母公司控制
上海兢汉信息科技有限公司	受同一母公司控制
李平	公司股东，持股 5.8621%；董事；总经理
张辉	公司股东，持股 1.7241%
宋川	公司股东，持股 1.7241%
褚惠琴	公司股东，持股 1.0345%；职工监事
刘宏益	公司股东，持股 1.0345%
王满东	公司股东，持股 1.0345%
李鹏	公司股东，持股 0.8620%
李春燕	公司股东，持股 0.8620%
郭宏	公司股东，持股 0.6897%
尹洪波	公司股东，持股 0.6897%

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	本期发生额
新汉股份有限公司	采购商品	20,088,956.34	30,003,461.44
合计	—	20,088,956.34	30,003,461.44

销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新汉股份有限公司	销售商品		879,210.75
Nex Computers Inc	销售商品	180,563.43	
合计	—	180,563.43	879,210.75

(2) 关联担保情况

作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新汉股份有限公司	20,000,000.00	2019年9月11日	2021年6月12日	否

(三) 关联方往来余额

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	新汉股份有限公司				
应收账款	Nex Computers Inc	353,621.03	848.69	1,169,862.30	2,166.07
其他应收款	张辉	24,000.00		48,000.00	
其他应收款	褚惠琴	24,000.00		58,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新汉股份有限公司	74,215,924.68	117,709,931.47
其他应付款	新汉股份有限公司		38,453.16
其他应付款	李平	6,825.00	16,967.00
其他应付款	张辉	3,876.20	6,068.80
其他应付款	宋川	1,339.00	2,300.00
其他应付款	褚惠琴		9,854.78
其他应付款	靳玉珍		3,593.66
其他应付款	刘宏益		5,976.20
其他应付款	王满东	1,239.00	6,023.40
其他应付款	李鹏	1,000.00	1,000.00
其他应付款	李春燕	1,000.00	1,442.00
其他应付款	郭宏		350.00
其他应付款	尹洪波		2,839.40

十、或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露重大或有事项。



## 十一、 承诺事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,599,000.00	3.96	2,599,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	62,997,218.62	96.04	182,811.31	0.29	62,814,407.30
其中：按逾期天数组合 计提坏账准备	62,997,218.62	96.04	182,811.31	0.29	62,814,407.30
采用其他方法组合					
<b>合计</b>	<b>65,596,218.62</b>	<b>100.00</b>	<b>2,781,811.31</b>	<b>4.24</b>	<b>62,814,407.30</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,599,000.00	2.24	2,599,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	113,412,167.18	97.76	291,189.12	0.26	113,120,978.06
其中：按逾期天数组合 计提坏账准备	113,408,119.18	97.76	291,189.12	0.26	113,116,930.06
采用其他方法组合	4,048.00				4,048.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	116,011,167.18	100.00	2,890,189.12	2.47	113,120,978.06

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单位 1	2,599,000.00	2,599,000.00	100%	对方公司为破产重组状态
合计	2,599,000.00	2,599,000.00	—	—

2) 按按逾期天数组合计提坏账准备

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	62,339,570.21	147,666.40	0.24
逾一月	584,633.30	11,971.20	2.05
逾二月	22,210.32	767.42	3.46
逾三月	24743.1	3,688.83	14.91
逾四月	9,097.63	1,753.40	19.27
逾五月		0.00	36.24
逾六月		0.00	76.45
逾七月以上	16,964.06	16,964.06	100
合计	62,997,218.62	182,811.31	—

3) 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方款项	359,218.70		
合计	359,218.70		—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1-6 个月	62,980,254.55
7 个月-1 年	16,964.06
1-2 年	
2-3 年	
3 年以上	2,599,000.00
减去：坏账准备	2,781,811.31
<b>合计</b>	<b>62,814,407.30</b>

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,890,189.12	179,418.51	287,796.31		2,781,811.32
<b>合计</b>	<b>2,890,189.12</b>	<b>179,418.51</b>	<b>287,796.31</b>	<b>0.00</b>	<b>2,781,811.32</b>

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位 1	24,112,319.45	6 个月以内	36.76	57,869.57
单位 2	7,259,976.00	6 个月以内	11.07	17,423.94
单位 3	7,233,678.00	6 个月以内	11.03	17,360.83
单位 4	5,169,446.31	6 个月以内	7.88	12,406.67
单位 5	4,004,538.00	6 个月以内	6.1	9,610.89
<b>合计</b>	<b>47,779,957.76</b>	<b>—</b>	<b>72.84</b>	<b>114,671.90</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债余额。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		5,555.54

应收股利		
其他应收款	5,124,017.85	4,054,402.85
<b>合计</b>	<b>5,124,017.85</b>	<b>4,059,958.39</b>

2.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
资金拆借		5,555.54
<b>合计</b>		<b>5,555.54</b>

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,940,862.20	1,783,512.20
备用金	16,000.00	16,000.00
代垫款	95,240.65	95,240.65
代扣代缴款项	74,915.00	162,650.00
关联方借款	3,000,000.00	2,000,000.00
减：坏账准备	3,000.00	3,000.00
<b>合计</b>	<b>5,124,017.85</b>	<b>4,054,402.85</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
2020年1月1日余额			3,000.00	3,000.00
2020年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

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)	
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额			3,000.00	3,000.00

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,107,221.43
1-2 年	409,355.77
2-3 年	333,719.65
3 年以上	276,721.00
减：坏账减值	3,000.00
<b>合计</b>	<b>5,124,017.85</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账减值	3,000.00				3,000.00
<b>合计</b>	<b>3,000.00</b>				<b>3,000.00</b>

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
单位 1	借款	3,000,000.00	1 年以内	58.51	
单位 2	保证金	500,000.00	1 年以内；1-2 年	9.75	
单位 3	押金	400,800.00	1 年以内	7.82	
单位 4	押金	387,630.00	1 年以内	7.56	
单位 5	保证金	200,000.00	5 年以上	3.9	
<b>合计</b>	—	<b>1,559,182.00</b>	—	<b>66.67</b>	

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,600,000.00		6,600,000.00
合计	6,600,000.00		6,600,000.00

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,600,000.00		6,600,000.00
合计	6,600,000.00		6,600,000.00

(2) 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	减值准备年末余额
东莞市兴汉云智电子有限公司	6,600,000.00			6,600,000.00		
合计	6,600,000.00			6,600,000.00		

4. 营业收入、营业成本

营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,036,779.30	80,916,548.79	86,937,476.71	73,075,285.42
其他业务				
合计	96,036,779.30	80,916,548.79	86,937,476.71	73,075,285.42

## 十四、 财务报告批准

本财务报告于 2020 年 8 月 24 日由本公司董事会批准报出。

### 财务报表补充资料

#### 1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交		

项目	本年金额	说明
易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,678.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	20,678.65	
减：所得税影响额	3,101.80	
少数股东权益影响额（税后）	1,685.65	
<b>合计</b>	<b>15,891.20</b>	<b>—</b>

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	1.02%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	0.98%	0.02	0.02

北京兴汉网际股份有限公司

二〇二〇年八月二十四日



## 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）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：

北京兴汉网际股份有限公司董事会秘书办公室