



好財氣

NEEQ:839227

广州好财气科技股份有限公司  
Guangzhou Haocaiqi Incorporated  
Technology Co.,Ltd.

半年度报告

— 2020 —

# 公司年度大事件

本年度公司无大事件。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	21
第七节	财务会计报告 .....	24
第八节	备查文件目录 .....	86

## 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。

公司负责人彭海涛、主管会计工作负责人周劲彬及会计机构负责人（会计主管人员）周劲彬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
1、公司治理风险	随着公司业务的发展，公司经营规模不断扩大，这对公司在未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。股份公司成立后，公司制订了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》等各项管理制度，但由于相关治理机制有效运行的时间较短，公司管理层对于新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
2、实际控制人不当风险	彭海涛、何智勇、周劲彬、陈景辉、何伟为公司实际控制人，彭海涛及其控制的商通道投资、何智勇、周劲彬、陈景辉、何伟合计持有公司43.25%的股份，并共同签署了《一致行动人协议书》。公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，但实际控制人仍可凭借其控股地位，对公司的重大人事、发展战略、经营决策和管理、投资方针、关联交易等重大事项决策予以控制或施加重大影响。
3、技术风险	移动支付行业属于信息技术前沿行业，产品更新速度快、生命周期短，创新升级频繁，新一代科技产品的出现常带来下游行业更新换代、推动新的发展浪潮。目前，NFC、二维码以及扫码支付等多种支付手段同时涌现，企业需要不断提升产品技术含量，以满足行业发展及市场需求。虽然公司不断研发和更新掌

	握新的技术，但如果公司不能及时丰富技术储备或更新掌握新的软件开发技术，不能及时应对市场变化，无法跟上行业技术发展趋势，则会为企业经营带来一定的风险。未来，公司必须在产品研发、技术创新、客户服务和市场拓展等方面保持和扩大自己的竞争优势，否则将面临技术和市场竞争加剧的风险。
4、经营性现金流量净额下降的风险	本期和上年同期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为3,824,338.57元和222,108.42元，报告期内，公司经营性现金流量净额有所增加，但是随着公司移动支付业务的进一步发展，公司支付渠道分润和技术服务收益会进一步上升，公司经营活动产生的现金流量净额存在持续下降的风险。
5、政策风险	报告期内，中国人民银行等监管机构针对银行业金融机构及非银行支付机构违规行为进行整改，并发布了一系列相关政策，同时对于支付创新业务做了规定，对于银行、支付机构等在支付业务上的业务创新，需要有一定时间的报批审核等。公司的智能POS终端主要依靠渠道服务商进行推广，由于市场整改正在开展中，对于相关业务的市场发展尚未明朗，公司合作的渠道服务商暂时停止向公司采购POS终端并观望市场，导致公司本期基本没有POS终端销售收入。若监管机构继续发布对移动支付的监管政策，可能对公司的POS终端销售产生持续影响。
6、短期偿债风险	流动负债主要为其他应付款，公司面临短期偿债压力，存在一定的短期偿债风险。
7、持续经营能力风险	公司盈利能力较弱、净资产规模持续下降。公司规模较小，抗风险能力较弱，存在持续经营能力风险。
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、公司治理风险：</p> <p>随着公司业务的发展，公司经营规模不断扩大，这对公司在未来战略规划、组织结构、内部控制、财务管理、运营控制等方面提出更高的要求。股份公司成立后，公司制订了较为完备的《公司章程》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理办法》等各项管理制度，但由于相关治理机制有效运行的时间较短，公司管理层对于新制度的执行水平存在逐步提升的过程，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：公司已在《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度中制定了关联股东、关联董事回避制度，能够较好地防范实际控制人不当控制的风险。公司今后将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行“三会”议事规则、《关联交易管理制度》的规定，以避免实际控制人对公司的不当控制带来的风险。</p> <p>2、实际控制人不当风险：</p> <p>彭海涛、何智勇、周劲彬、陈景辉、何伟为公司实际控制人，彭海涛及其控制的商通道投资、何智勇、周劲彬、陈景辉、何伟合计持有公司43.25%的股份，并共同签署了《一致行动人协议书》。公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理</p>

结构，并建立健全了各项规章制度，但实际控制人仍可凭借其控股地位，对公司的重大人事、发展战略、经营决策和管理、投资方针、关联交易等重大事项决策予以控制或施加重大影响。

应对措施：公司已建立“三会”及相应制度，以规范经营。公司在运营中将严格遵守各项制度，杜绝实际控制人损害公司和投资者利益的行为。

### 3、技术风险：

移动支付行业属于信息技术前沿行业，产品更新速度快、生命周期短，创新升级频繁，新一代科技产品的出现常带来下游行业更新换代、推动新的发展浪潮。目前，NFC、二维码以及扫码支付等多种支付手段同时涌现，企业需要不断提升产品技术含量，以满足行业发展及市场需求。虽然公司不断研发和更新掌握新的技术，但如果公司不能及时丰富技术储备或更新掌握新的软件开发技术，不能及时应对市场变化，无法跟上行业技术发展趋势，则会为企业经营带来一定的风险。未来，公司必须在产品研发、技术创新、客户服务和市场拓展等方面保持和扩大自己的竞争优势，否则将面临技术和市场竞争加剧的风险。

应对措施：对于这一风险，公司加大了技术研发投入，及时研究和追踪市场及产品技术需求，以确保公司的技术及产品保持行业领先地位。

### 4、经营性现金流量净额下降的风险：

本期和上年同期，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 3,824,338.57 元和 222,108.42 元，报告期内，公司经营性现金流量净额有所增加，但是随着公司移动支付业务的进一步发展，公司支付渠道分润会进一步上升，公司经营活动产生的现金流量净额存在持续下降的风险。

### 5、政策风险：

报告期内，中国人民银行等监管机构针对银行业金融机构及非银行支付机构违规行为进行整改，并发布了一系列相关政策，同时对于支付创新业务做了规定，对于银行、支付机构等在支付业务上的业务创新，需要有一定时间的报批审核等。公司的智能 POS 终端主要依靠渠道服务商进行推广，由于市场整改正在开展中，对于相关业务的市场发展尚未明朗，公司合作的渠道服务商暂时停止向公司采购 POS 终端并观望市场，导致公司本期基本没有 POS 终端销售收入。若监管机构继续发布对移动支付的监管政策，可能对公司的 POS 终端销售产生持续影响。

应对措施：公司将积极跟进监管政策及整改情况，同时在此期间，将加大力度对现有的存量客户做好技术服务及增值服务工作，保证系统及业务健康开展，并与正在合作的单位加强政策理解与执行保证业务方向的正确性。针对设备性能部分，将做好优化改造从而在此期间做好准备以适应后续业务拓展中市场的进一步合理合规需求。

	<p><b>6、短期偿债风险：</b>          流动负债主要为其他应付款，公司面临短期偿债压力，存在一定的短期偿债风险。          应对措施：公司将继续抓紧款项催收，同时为缓解公司资金压力，股东向公司提供无息借款。</p> <p><b>7、持续经营能力风险：</b>          公司盈利能力较弱、净资产规模持续下降。公司规模较小，抗风险能力较弱，存在持续经营能力风险。          应对措施：针对存量及发展的客户，公司近期通过不断的系统平台优化及拓展，预计可较大幅度提升服务收入；同时，公司正在与国内著名企业进行合作项目建设，目前项目已开始上线运行，按计划各主要功能模块正逐步部署，业务逐渐开展，预计将有较大收入可以实现。</p>
--	---

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司或好财气	指	广州好财气科技股份有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
商通道投资	指	广州市商通道投资管理有限公司
林芝长信	指	林芝长信投资管理有限公司
全国股转公司、全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	广州好财气科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州好财气科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州好财气科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州好财气科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Haocaiqi Incorporated Technology Co.,Ltd. Haocaiqi
证券简称	好财气
证券代码	839227
法定代表人	彭海涛

### 二、 联系方式

董事会秘书	周劲彬
联系地址	广州市海珠区聚德路 299 号 201 自编 202
电话	020-85693636
传真	020-85693635
电子邮箱	zhoujinbin@haocaiqi.net
公司网址	<a href="http://www.haocaiqi.net">http://www.haocaiqi.net</a>
办公地址	广州市海珠区聚德路 299 号 201 自编 202
邮政编码	510000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2002 年 11 月 20 日
挂牌时间	2016 年 10 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-其他-其他未列明信息技术服务业（I6599）
主要业务	智能 POS 终端及配套支付服务平台的开发及销售
主要产品与服务项目	智能 POS 终端及配套支付服务平台的开发及销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	公司无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（），一致行动人为（彭海涛、何智勇、商通道投资、周劲彬、陈景辉、何伟）



#### 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	91440105743574988T	否
注册地址	广州市海珠区聚德路 299 号 201 自编 202	否
注册资本（元）	20,000,000.00 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	安信证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

公司从智能设备技术与互联网技术相结合的应用领域研究探索起，深耕融合支付、商户增值服务、营销管理等平台系统的开发。自进入电子支付技术服务行业，公司与中国银联、银联商务、好易联、中国银行、建设银行、平安银行、微众银行、浦发银行、幸福人寿，微信支付、腾讯云、支付宝等机构建立了合作伙伴关系，为金融支付机构及线下商户提供基于智能 POS 终端设备的平台、产品及增值服务，包含全渠道支付、商户管理、客户管理、营销策略等综合性技术服务方案，获得普遍认可。

公司发展战略仍然将继续在金融科技领域进行深耕，主要从四个方面来开展，首先包括与中国银联基于“商户营销平台”的建设与运营，公司通过为机构、商户、消费者提供更多更好的消费场景，促进消费的体验及合理消费。公司为机构的业务推广提供全面的对接，为商户提供更精准的营销服务，为消费者带来切实的消费升级体验。第二，公司在业务合作中提供的金融技术服务，在实际的业务场景中，在合法合规合理的情况下与著名企业如中国银联、腾讯云等基于大数据分析，为金融机构等企业提供反欺诈、精准营销大数据服务。第三，针对各大银行等金融机构的产品，公司通过合法、规范、可监控平台下推向社会，为需要的商户、企业、消费者带来高效的服务。第四，公司也将配合地方政府做好金融科技生态圈建设，在地方政府监管指导下，引入相关政策为各金融科技企业提供服务于合作，促进金融科技生态圈良性发展、促进地方政府经济发展，促进实体经济实体消费发展的三赢局面。报告期内，公司各项工作在积极开展中。

#### 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	93,752.41	1,116,616.20	-91.60%
毛利率%	100.00%	100.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,071,161.58	-1,869,155.28	42.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,221,986.21	-1,910,295.28	36.03%
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)	-171.28%	-30.88%	-
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)	-195.39%	-31.56%	-
基本每股收益	-0.05	-0.09	44.44%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	7,913,219.36	7,820,584.98	1.18%
负债总计	7,787,796.40	6,659,600.44	16.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	125,422.96	1,160,984.54	-89.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.01	0.06	-83.33%
资产负债率% (母公司)	71.68%	61.97%	-
资产负债率% (合并)	98.42%	85.15%	-
流动比率	0.95	1.07	-
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	3,824,338.57	222,108.42	1,621.83%
应收账款周转率	0.01	0.07	-
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%	1.18%	-15.94%	-
营业收入增长率%	-91.60%	-53.84%	-
净利润增长率%	-42.69%	-44.40%	-

#### （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

公司所处行业为软件和信息技术服务业，管理团队由来自IT业、互联网行业的资深人士组成。公司于2016年获得广州市高新技术企业认证，同时拥有多项软件著作权证书。公司自创办以来，以智能POS终端及配套服务平台的研发、销售为主要业务，通过自主研发的系统为商业银行及各行业线下商户提供融合了银联、支付宝、微信支付等多种主流支付方式的聚合支付产品。公司不断对银行、商户的收单需求和用户体验进行梳理和总结，不断完善升级平台功能，为企业提供定制化的聚合支付产品方案及其他增值服务。

随着公司登陆新三板这个崭新的起点，公司在原有聚合支付和互联网技术延展基础上，通过规范管理、业务创新、上下游资源整合等商业拓展手段在市场运作上不断寻求全新尝试。公司明确了“以融合支付、智慧消费为中心，打造三个连接四大板块”的企业发展战略。所谓三个连接，即为连接商家与金融机构、连接商家与消费者、连接商家与更多商家；同时在“融合支付、互动营销、消费金融、行业应用”四大业务板块持续深耕，夯实市场根基。这是一个量化积累的过程，也是一个转折性的质变突破。公司力图深化垂直行业多维度需求，达到多方共赢的愿景。

报告期内，公司继续围绕“三个连接、四大板块”的全新发展战略，在产品研发层面做出了迅速落实：

- 1、在连接商家与金融机构层面，公司进一步完善了银行合作升级“全渠道支付”平台产品，并在持续探索、落实与消费金融机构“细分行业线下商户消费分期”、保险行业“大健康平台”的合作产品；
- 2、在连接商家与消费者层面，公司以“好财气智慧消费平台”为载体敏捷迭代产品，向商家输出了全渠道支付接入、消费数据沉淀及开放、营销能力工具（红包、卡券、会员分析）、广告互推平台（商家优惠券）、行业应用（扫码点餐、打赏、一码付、电子发票）等系列产品；
- 3、在连接商家与商家层面，公司携手各支付机构及品牌商户，结合数据服务能力，逐步探索线下流量变现与精准营销广告互选平台产品的实现。

公司通过多渠道方式进行产品的合作推广，除实体门店的支付服务及营销服务外，公司也与消费金融、保险、教育等领域的企业进行对接，通过多方的资源整合，互惠互利。公司除了提供销售方式外，同时采用租赁方式，使具有优质客户资源的合作方通过租赁的方式进行市场铺广，提高了市场铺广的效率，为更多的商户提供服务收取服务费及收取设备租赁费。

报告期内，公司的商业模式未发生重大改变。

#### （二） 经营情况回顾

报告期内，公司应市场需求，在原有营收模式上再进一步升级。围绕“三个连接、四大板块”的全新发展战略，在产品研发层面迅速落实，并加大了研发阶段的资金投入。未来公司还将加大后续增值服

务、大数据鉴权服务，为客户提供更智能化的服务，以获得后续更可观的收益。

公司财务状况及经营成果：报告期内，公司实现营业收入9.3万元，同比减少91.6%。归属于挂牌公司股东的净利润为-107.11万元，同比增加42.69%。资产总计为791.32万元，较年初减少1.18%，负债总额为778.78万元，较年初增加16.94%。

报告期内，监管机构针对银行业金融机构及非银行支付机构违规行为进行整改，并发布了一系列相关政策，同时对于支付创新业务做了规定，对于银行、支付机构等在支付业务上的业务创新，需要有一定时间的报批审核等。公司的智能POS终端主要依靠渠道服务商进行推广，由于市场整改正在开展中，对于相关业务的市场发展尚未明朗，公司合作的渠道服务商暂时停止向公司采购POS终端并观望市场，导致公司本期基本没有POS终端销售收入，也导致了公司营业收入大幅下滑。针对上述情况，公司将积极跟进监管政策及整改情况，同时在此期间，将加大力度对现有的存量客户做好技术服务及增值服务工作，保证系统及业务健康开展，并与正在合作的单位加强政策理解与执行保证业务方向的正确性。针对设备性能部分，将做好优化改造从而在此期间做好准备以适应后续业务拓中市场的进一步合理合规需求。未来公司将加大后续增值服务、技术服务、大数据鉴权服务，为客户提供更智能化的服务以获得后续更可观的收益。

报告期内，净利润较上年同期有所增加，主要是公司对费用进行了控制，期间费用有所减少。

### （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	414,761.59	5.24%	223,354.23	2.86%	85.70%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	6,560,132.57	82.90%	6,543,436.28	83.67%	0.26%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	42,364.46	0.54%	66,791.70	0.85%	-36.57%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他应付款	5,692,159.30	71.93%	1,477,159.30	18.89%	285.34%
一年内到期的非流动负债	-	-	3,300,000.00	42.20%	100.00%

#### 项目重大变动原因：

- 1、公司本期期末其他应付款余额为 5,692,159.30 元，较上年末增加 4,215,000.00 元，增加 285.34%，主要因为公司为补充流动资金，向实际控制人进行了借款。
- 2、公司本期期末一年内到期的非流动负债余额为 0 元，较上年末减少 3,300,000.00 元，减少 100%，主要是因为归还了全部到期的长期借款。

## 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	93,752.41	-	1,116,616.20	-	-91.60%
营业成本	-	-	-	-	-
毛利率	100.00%	-	100.00%	-	-
销售费用	109,488.43	116.78%	732,251.17	65.58%	-85.05%
管理费用	797,243.39	850.37%	1,858,321.41	166.42%	-57.10%
研发费用	124,065.29	132.33%	267,657.11	23.97%	-53.65%
财务费用	335,735.74	358.11%	155,533.38	13.93%	115.86%
信用减值损失	-547.61	-0.58%	23,586.33	2.11%	-102.32%
资产减值损失					
其他收益					
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-1,272,261.08	-1,357.04%	-1,921,068.38	-172.04%	33.77%
营业外收入	201,099.50	214.50%	48,400.00	4.33%	315.49%
营业外支出		0.00%	24.85	0.00%	-100.00%
净利润	-1,071,161.58	-1,142.54%	-1,869,155.28	-167.39%	42.69%

### 项目重大变动原因：

1、本期营业收入93,752.41元，比上期减少1,022,863.79元，减少91.60%。主要由于中国人民银行等监管机构针对银行业金融机构及非银行支付机构违规行为进行整改，并发布了一系列相关政策，对于相关业务的市场发展尚未明朗，公司合作的渠道服务商暂时停止向公司采购POS终端并观望市场，导致公司本期没有POS终端销售收入和设备租赁收入。同时也因为政策变动期间和受新冠疫情影响，合作商户及交易量大幅减少，因此公司技术服务收入大幅减少。

2、本期销售费用109,488.43元，比上期减少622,762.74元，减少85.05%，主要是技术服务收入减少，导致渠道商户服务费也相应减少。同时因为公司营业收入下降，公司对人员进行了优化，销售人员职工工资也有所减少。

3、本期管理费797,243.39元，比上期减少1,061,078.02元，减少57.10%。主要是因为：1) 公司软件摊销减少，无形资产摊销减少；2) 公司长期待摊费用中无技术服务摊销，长期待摊费用摊销减少；3) 公司营业收入下降，公司对人员进行了优化，管理人员职工工资减少。

4、本期研发费用124,065.29元，比上期减少143,591.82元，减少53.65%，主要是研发人员减少，研发人员的职工薪酬有所减少。

5、本期财务费用335,735.74元，比上期增加180,202.36元，增加115.86%，主要是本期公司归还全部借款，支付全部的利息。

6、本期营业外收入201,099.50元，比上期增加152,699.50元，增加少315.49%，主要原因收到的政府补助增加。

7、本期营业利润-1,272,261.08 元，比上期增加 648,807.30 0 元，增加 42.69%，公司净利润-1,071,161.58 元，比上期增加 797,993.70 元，增加 33.77%。公司营业收入减少的同时，对费用也进行了严格控制，因此亏损金额比同期有所减少。

### 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	3,824,338.57	222,108.42	1,621.83%
投资活动产生的现金流量净额	-	46,514.28	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,040,942.25	-1,039,240.96	-288.84%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 3,824,338.57 元，较上年同期增加 3,602,230.15 元，增加 1,621.83%，主要因为公司向实际控制人及他人借款 4,175,000 元。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额 0 元，较上年同期减少 46,514.28 元，减少 100.00%，本期主要因为公司无购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-4,040,942.25 元，增加 3,001,701.29 元，增加 288.84%，主要因为公司支付长期借款 3,300,000.00 元及利息费用 332,932.21 元。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	201,099.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>201,099.50</b>
所得税影响数	50,274.88
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>150,824.62</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
霍尔果斯好财气信息技术服务有限公司	子公司	信息传输、软件和信息技术服务	与公司从事业务基本相同	在外地开展公司业务	3,000,000.00	49,049.38	49,049.38	0	-678.80

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

企业的主要任务是创新和生产，以此创造出市场效益，争取为国家多缴纳税款，履行应尽的社会保障的责任，在此基础上，企业也尽力做到其他方面企业社会责任：

- 1、对政府号召和政策的支持，遵守法律和规定；
- 2、对企业合作伙伴，相方对合同条款的遵守，保持值得信赖的程度；
- 3、对股东：保障各股东最大权益；
- 4、对职工：保障职工的劳动权利，工作的稳定性，良好的工作环境，提升的机会。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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
实际控制人或控股股东	2016/10/13	-	挂牌	关于关联交易情况的承诺函	尽量减少或避免与好财气公司之间的关联交易	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

公司申请挂牌时,实际控制人出具了《关于关联交易情况的承诺函》,承诺:

(1) 将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及好财气公司章程的有关规定行使相应权利和义务,在好财气公司股东大会对涉及本人/本企业的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。



(2) 保证不利用关联交易非法占用好财气公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使好财气公司承担任何不正当的义务，在任何情况下，不要求好财气公司向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保，不利用关联交易损害好财气公司及其他股东的利益。

(3) 在控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方（如有）尽量减少或避免与好财气公司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人/本企业保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与好财气公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性法律文件、好财气公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。

报告期内，公司无违反承诺的情况。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	408,011.04	5%	未能偿还款项
<b>总计</b>	-	-	408,011.04	5%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司因未能偿还款项，公司中国工商银行广州天河支行、中国银行东风中路支行、建设银行广州保利天悦支行被依法冻结，截至 2020 年 6 月 30 日，被冻结金额为 408,011.04 元。上述资金冻结对公司日常现金流产生一定不利影响。

## 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	12,054,164	60.27%	-	12,054,164	60.27%
	其中：控股股东、实际控制人	2,354,164	11.77%	-	2,354,164	11.77%
	董事、监事、高管	550,000	2.75%	400,000	950,000	4.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,945,836	39.73%	-	7,945,836	39.73%
	其中：控股股东、实际控制人	6,295,836	31.48%	-	6,295,836	31.48%
	董事、监事、高管	1,650,000	8.25%	-	1,650,000	8.25%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		19				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	彭海涛	2,850,000	0	2,850,000	14.25%	2,287,500	562,500	0
2	陈嘉挺	2,800,000	0	2,800,000	14.00%	0	2,800,000	0
3	何智勇	2,150,000	0	2,150,000	10.75%	2,150,000	0	0
4	刘英鑫	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	1,500,000	500,000	0
5	广州市商 通道投资 管理有限公司	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	666,668	1,333,332	0
6	林芝长信 投资管理 有限公司	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	0	2,000,000	0
7	陈镇鹏	950,000	0	950,000	4.75%	0	950,000	0
8	周劲彬	850,000	0	850,000	4.25%	675,000	175,000	0

9	黄辉	750,000	0	750,000	3.75%	0	750,000	0
10	陈景辉	600,000	0	600,000	3.00%	450,000	150,000	0
合计		16,950,000	-	16,950,000	84.75%	7,729,168	9,220,832	-

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东彭海涛持有商通道投资 95.00%的股权；除此之外，公司前十名以上股东不存在关联关系。

## 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

公司第一大股东彭海涛持有公司14.25%的股份，彭海涛持有商通道投资95.00%股权，商通道投资持有公司10.00%的股份。彭海涛持有股份所享有的表决权不能单一对股东大会构成控制或重大影响，因此公司无控股股东。

报告期内，公司控股股东情况无变动。

### (二) 实际控制人情况

彭海涛、何智勇、商通道投资、周劲彬、陈景辉、何伟为分别直接持有公司14.25%、10.75%、10.00%、4.25%、3.00%、1.00%的股份。2016年4月12日，上述股东签署了《一致行动人协议书》，在行使股东权利时均保持一致。彭海涛等6名股东合计持有公司43.25%的股份，能够直接对公司的经营管理和决策施予重大影响，影响公司的发展方向，彭海涛持有商通道投资95.00%的出资份额，彭海涛、何智勇、周劲彬、陈景辉、何伟为公司共同实际控制人。协议规定，在协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关议案或表决事项进行协调；出现意见不一致时，以彭海涛的意见为准。协议有效期为三年。

彭海涛，男，1974年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年7月毕业于中山大学科学计算与计算机应用系；1998年8月至2001年5月，任广东南方邮务有限公司技术主管；2001年5月至2007年12月，任广州市全线通客户服务有限公司副总经理；2008年1月至2015年11月，任广州尊胜信息科技有限公司总经理；2015年12月至2016年3月，任有限公司执行董事兼总经理；2016年4月至今，任公司董事长、总经理。

何智勇，男，1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年7月至2010年6月，任广州金电图腾软件有限公司技术主管；2010年7月至2016年3月，任有限公司副总经理；2016年4月至2019年5月6日，任公司副总经理；2016年4月至今，任公司董事。

周劲彬，男，1973年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1995年7月至1998年6月，任广州金融电子化有限公司技术主管；1998年7月至2015年8月，任广州金电图腾软件有限公司技术主管及市场总监；2015年9月至2016年3月，任有限公司运营中心经理；2016年4月至今，任公司董事、董事会秘书、财务负责人。

陈景辉，男，1978年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年7月至2006年5月，任汕头市协华电子科技有限公司技术工程师；2006年6月至2007年7月，任汕头市华域电子科技有限公司项目经理；2007年8月至2009年12月，任汕头市合群汽车贸易有限公司网络管理人员；2010年1月至2014年5月，自由职业；2014年6月至2015年8月，任汕头市潮睿文化传播有限公司业务顾问；2015年9月至2016年3月，任有限公司销售员；2016年4月至今，任公司董事、销售经理。

何伟，男，1980年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年6月毕业于西安外事学院计算机专业；2003年10月至2008年7月，任广州诚迅电子科技有限公司工程师；2008年8月至2010年7月，任广州市轩誉电子科技有限公司副总经理；2010年8月至2015年11月，任有限公司执行董事兼总经理、渠道总监；2015年12月至2016年3月，任有限公司渠道部经理；2016年4月至今，任公司运营部经理。报告期内，公司实际控制人无变动。

### 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
彭海涛	董事长、总经理	男	1974年11月	2020年6月18日	2023年6月17日
周劲彬	董事、董事会秘书、财务负责人	男	1973年2月	2020年6月18日	2023年6月17日
刘英鑫	董事	男	1953年11月	2020年6月18日	2023年6月17日
陈景辉	董事	男	1978年12月	2020年6月18日	2023年6月17日
蔡锦城	董事	男	1956年5月	2020年6月18日	2023年6月17日
余剑铭	监事会主席	男	1965年9月	2020年6月18日	2023年6月17日
杨玉连	监事	女	1979年6月	2020年6月18日	2023年6月17日
李雪英	监事	女	1975年6月	2020年6月18日	2023年6月17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:

公司董事长、总经理彭海涛，董事何智勇，董事、董事会秘书、财务负责人周劲彬及董事陈景辉为公司实际控制人。除此外董事、监事、高级管理人员相互间及董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关联关系。

上述董事、监事及高级管理人员不属于失信联合惩戒对象，符合全国股转系统于2016年12月30日发布的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的规定。

#### (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
彭海涛	董事长、总经理	2,850,000	0	2,850,000	14.25%	0	2,287,500
刘英鑫	董事	2,000,000	0	2,000,000	10.00%	0	1,500,000
周劲彬	董事、董事会秘书、财务负责人	850,000	0	850,000	4.25%	0	675,000
陈景辉	董事	600,000	0	600,000	3.00%	0	450,000
蔡锦城	董事	400,000	0	400,000	2.00%	0	0
余剑铭	监事会主席	200,000	0	200,000	1.00%	0	150,000

杨玉连	监事	0	0	0	0%	0	0
李雪英	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	6,900,000	-	6,900,000	34.50%	0	5,062,500

### (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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
何智勇	董事	离任	-	换届
蔡锦城	-	新任	董事	换届

#### 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

蔡锦城，男，1956年5月23日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1975年11月至1994年4月，任汕头市工贸干鲜果副食品公司业务员；1994年5月至今，任汕头市中贸企业总公司业务员；2015年8月至2016年8月，任林芝长信投资管理有限公司监事。2016年8月至今，任林芝长信投资管理有限公司总经理。

### (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
财务人员	1	0	0	1
业务人员	2	0	0	2
研发人员	0	0	0	0
运营人员	3	0	0	3
员工总计	8	0	0	8

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0

本科	2	2
专科	4	4
专科以下	2	2
员工总计	8	8

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	414,761.59	223,354.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	6,560,132.57	6,543,436.28
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	33,006.64	1,006.52
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）	279,238.95	317,787.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）		
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	五、（六）	85,741.46	65,849.15
<b>流动资产合计</b>		<b>7,372,881.21</b>	<b>7,151,434.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			



固定资产	五、(七)	42,364.46	66,791.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(八)	457,125.73	491,087.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)	40,847.96	111,271.84
递延所得税资产	五、(十)		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>540,338.15</b>	<b>669,150.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,913,219.36</b>	<b>7,820,584.98</b>
<b>流动负债：</b>			
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	五、(十一)	713,239.25	718,411.98
预收款项	五、(十二)	498,562.50	494,588.36
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十三)	883,831.50	669,435.70
应交税费	五、(十四)	3.85	5.10
其他应付款	五、(十五)	5,692,159.30	1,477,159.30
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	五、(十六)	-	3,300,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>7,787,796.40</b>	<b>6,659,600.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(十七)		
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>		7,787,796.40	6,659,600.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十八）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	3,108,757.88	3,108,757.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	184,967.26	184,967.26
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	-23,168,302.18	-22,132,740.60
归属于母公司所有者权益合计		125,422.96	1,160,984.54
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		125,422.96	1,160,984.54
<b>负债和所有者权益总计</b>		7,913,219.36	7,820,584.98

法定代表人：彭海涛主管会计工作负责人：周劲彬会计机构负责人：周劲彬

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十四、（一）	414,423.06	222,336.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、（二）	6,560,132.57	6,543,436.28
应收款项融资			
预付款项		33,006.64	1,006.52
其他应收款		239,238.95	317,787.85
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		77,030.61	57,138.30
<b>流动资产合计</b>		<b>7,323,831.83</b>	<b>7,141,705.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	3,000,000.00	3,000,000.00
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		42,364.46	66,791.70
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		457,125.73	491,087.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		40,847.96	111,271.84
递延所得税资产			-
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,540,338.15</b>	<b>3,669,150.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,864,169.98</b>	<b>10,810,856.80</b>
<b>流动负债：</b>			
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		713,239.25	718,411.98
预收款项		498,562.50	494,588.36
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		883,831.50	669,435.70
应交税费		3.85	5.10
其他应付款		5,692,159.3	1,517,159.30
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			3,300,000.00
其他流动负债			-
<b>流动负债合计</b>		7,787,796.40	6,699,600.44
<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>		7,787,796.40	6,699,600.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,108,757.88	3,108,757.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		184,967.26	184,967.26
一般风险准备			
未分配利润		-20,217,351.56	-19,182,468.78
<b>所有者权益合计</b>		3,076,373.58	4,111,256.36
<b>负债和所有者权益总计</b>		10,864,169.98	10,810,856.80

法定代表人：彭海涛

主管会计工作负责人：周劲彬

会计机构负责人：周劲彬

### （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	五、（二十二）	93,752.41	1,116,616.20
其中：营业收入		93,752.41	1,116,616.20

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,366,561.10</b>	<b>3,014,098.25</b>
其中：营业成本			
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	28.25	335.18
销售费用	五、(二十四)	109,488.43	732,251.17
管理费用	五、(二十五)	797,243.39	1,858,321.41
研发费用	五、(二十六)	124,065.29	267,657.11
财务费用	五、(二十七)	335,735.74	155,533.38
其中：利息费用		332,931.21	139,240.96
利息收入		380.97	137.31
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）	五、(二十八)	547.61	-23,586.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
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>		<b>-1,272,261.08</b>	<b>-1,921,068.38</b>
加：营业外收入	五、(三十)	201,099.50	48,400.00
减：营业外支出	五、(三十一)		24.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,071,161.58</b>	<b>-1,872,693.23</b>
减：所得税费用	五、(三十二)		-3,537.95
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,071,161.58</b>	<b>-1,869,155.28</b>
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）			
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		-1,071,161.58	-1,869,155.28
<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>		<b>-1,071,161.58</b>	<b>-1,869,155.28</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：彭海涛主管会计工作负责人：周劲彬会计机构负责人：周劲彬

#### (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>	十四、(四)	93,752.41	1,116,616.20
减：营业成本			-
税金及附加		28.25	335.18
销售费用		109,488.43	732,251.17
管理费用		797,243.39	1,350,201.60
研发费用		124,065.29	267,657.11
财务费用		335,056.94	154,875.88
其中：利息费用		332,931.21	139,240.96

利息收入		379.77	137.31
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）		547.61	-23,586.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,271,582.28</b>	<b>-1,412,291.07</b>
加：营业外收入		201,099.50	48,400.00
减：营业外支出			24.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,070,482.78</b>	<b>-1,363,915.92</b>
减：所得税费用			-3,537.95
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>			<b>-1,360,377.97</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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>		<b>-1,070,482.78</b>	<b>-1,360,377.97</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：彭海涛

主管会计工作负责人：周劲彬

会计机构负责人：周劲彬

(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		87,203.05	1,813,559.97
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			
收到其他与经营活动有关的现金		4,455,029.37	1,097,675.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,542,232.42</b>	<b>2,911,235.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		136,881.97	987,802.05
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		118,165.28	493,068.89
支付的各项税费		29.50	12,596.12
支付其他与经营活动有关的现金		462,817.10	1,195,659.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>717,893.85</b>	<b>2,689,126.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,824,338.57</b>	<b>222,108.42</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			-46,514.28
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>-46,514.28</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>46,514.28</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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>			
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,931.21	139,240.96
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		408,011.04	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,040,942.25</b>	<b>1,039,240.96</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,040,942.25</b>	<b>-1,039,240.96</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-216,603.68</b>	<b>-770,618.26</b>
加：期初现金及现金等价物余额		223,354.23	821,355.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,750.55</b>	<b>50,736.85</b>

法定代表人：彭海涛主管会计工作负责人：周劲彬会计机构负责人：周劲彬

#### (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		87,203.05	1,813,559.97
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		4,455,028.17	1,097,637.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,542,231.22</b>	<b>2,911,197.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		136,881.97	985,891.86
支付给职工以及为职工支付的现金		118,165.28	493,068.89
支付的各项税费		29.50	12,596.12
支付其他与经营活动有关的现金		462,137.10	1,146,844.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>717,213.85</b>	<b>2,638,401.85</b>

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,825,017.37	272,795.92
<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			
<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			-46,514.28
投资支付的现金			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
<b>投资活动现金流出小计</b>			-46,514.28
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			46,514.28
<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			
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>			
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		332,931.21	139,240.96
支付其他与筹资活动有关的现金		408,011.04	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		4,040,942.25	1,039,240.96
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,040,942.25	-1,039,240.96
<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>		-215,924.88	-719,930.76
加：期初现金及现金等价物余额		222,336.90	749,608.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,412.02	29,677.60

法定代表人：彭海涛

主管会计工作负责人：周劲彬

会计机构负责人：周劲彬

### 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

## 广州好财气科技股份有限公司

### 2020 年半年度财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

##### (一) 基本情况

广州好财气科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2002年11月20日经广州市工商行政管理局批准注册，企业法人营业执照注册号为91440105743574988T，截止2016年12月31日，注册资本为人民币2000万元。

##### 1) 历史沿革

1、2002年11月，有限公司成立

广州好财气科技股份有限公司前身为广州智域电子有限公司由钟智勇、胡贤玉2名自然人股东投资成立，于2002年11月20日在广州市工商行政管理局注册登记，设立时注册资本为人民币50万元。

智域电子成立时的股权结构如下：

序号	股 东	金额（万元）	比例（%）
1	钟智勇	25.00	50.00
2	胡贤玉	25.00	50.00
合 计		50.00	100.00

#### 2、2010年8月，有限公司第一次股权转让、第一次增加注册资本

2010年7月27日，经股东大会同意，钟智勇将所持公司50%的股权以25万元转让给彭海涛，胡贤玉所持有公司50%的股权，其中20%的股权以10万元转让给彭海涛，30%的股权以15万元转让给麦文婧；同时公司的注册资本增加至500万元，其中彭海涛以货币增资315万元，占增资后注册资本70%；麦文婧以货币增资135万元，占增资后注册资本30%。业经广州市海正会计师事务所2010年8月2日出具的海会验（2010）A1295号《验资报告》验证。

此次增资后的股权结构如下：

序号	股 东	金额（万元）	比例（%）
1	彭海涛	350.00	70.00
2	麦文婧	150.00	30.00
合 计		500.00	100.00

#### 3、2015年8月，有限公司第二次股权转让

2015年8月18日，彭海涛将所持公司30%的股权以150万元转让给陈嘉挺；麦文婧将所持公司30%的股权以150万元转让给何智勇。

此次增资后的股权结构如下：

序号	股 东	金额（万元）	比例（%）
1	彭海涛	200.00	40.00
2	何智勇	150.00	30.00
3	陈嘉挺	150.00	30.00
合 计		500.00	100.00

#### 4、2015年12月，有限公司第二次增加注册资本

2015年12月15日，经股东大会同意公司增资1950万元，由广州市商通道投资管理有限公司、林芝长信投资管理有限公司二名法人股东和彭海涛、陈嘉挺等14名自然人股东新增注册资本1500万元，本公司注册资本由人民币500万元增加至人民币2000万元，公司股东总数增加至16名，出资额与新增注册资本的差额450万元作为资本公积（股本溢价）。其中彭海涛以货币增资234万元，其中180万元

作为注册资本，占增资后注册资本的 19.00%；54 万元计入资本公积；何智勇以货币增资 175.5 万元，其中 135 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 14.25%；40.5 万元计入资本公积；陈嘉挺以货币增资 169 万元，其中 130 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 14.00%；39 万元计入资本公积；广州市商通道投资管理有限公司以货币增资 260 万元，其中 200 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 10.00%；60 万元计入资本公积；林芝长信投资管理有限公司以货币增资 260 万元，其中 200 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 10.00%；60 万元计入资本公积；蔡锦城以货币增资 52 万元，其中 40 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 2.00%；12 万元计入资本公积；刘英鑫以货币增资 260 万元，其中 200 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 10.00%；60 万元计入资本公积；周劲彬以货币增资 117 万元，其中 90 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 4.50%；27 万元计入资本公积；何晓文以货币增资 52 万元，其中 40 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 2.00%；12 万元计入资本公积；梁楚晴以货币增资 52 万元，其中 40 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 2.00%；12 万元计入资本公积；申波以货币增资 52 万元，其中 40 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 2.00%；12 万元计入资本公积；吴媛以货币增资 97.5 万元，其中 75 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 3.75%；22.5 万元计入资本公积；文国华以货币增资 39 万元，其中 30 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 1.50%；9 万元计入资本公积；陈景辉以货币增资 78 万元，其中 60 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 3.00%；18 万元计入资本公积；余剑铭以货币增资 26 万元，其中 20 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 1.00%；6 万元计入资本公积；何伟以货币增资 26 万元，其中 20 万元作为注册资本，占增资后注册资本的 1.00%；6 万元计入资本公积。业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所 2015 年 12 月 15 日出具的瑞华深圳验字[2015]48410002 号《验资报告》验证。

此次增资后的股权结构如下：

序号	股 东	金额（万元）	比例（%）
1	彭海涛	380.00	19.00
2	何智勇	285.00	14.25
3	陈嘉挺	280.00	14.00
4	广州市商道投资管理 有限公司	200.00	10.00
5	林芝长信投资管理有 限公司	200.00	10.00
6	蔡锦城	40.00	2.00
7	刘英鑫	200.00	10.00
8	周劲彬	90.00	4.50

9	何晓文	40.00	2.00
10	梁楚晴	40.00	2.00
11	申波	40.00	2.00
12	吴媛	75.00	3.75
13	文国华	30.00	1.50
14	陈景辉	60.00	3.00
15	余剑铭	20.00	1.00
16	何伟	20.00	1.00
合 计		2,000.00	100.00

#### 5、2016年4月，有限公司整体变更为股份有限公司

2016年3月15日，有限公司召开股东会，会议决议内容为：同意公司类型由有限公司依法整体变更为股份公司；同意公司名称由广州智域电子有限公司变更为广州好财气科技股份有限公司；确定整体变更发起设立股份公司的具体方案；同意有限公司的债权债务及其他权利和义务由依法定程序变更后的股份有限公司依法承继；同意全权委托董事会依法办理公司整体变更发起设立股份公司的相关事宜等事项。

2016年3月20日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（中证天通（2016）审字第10012号），截至2016年1月31日，有限公司经审计的账面净资产值为2,310.87万元。

2016年3月25日，同致信德（北京）资产评估有限公司出具了《资产评估报告》（同致信德评报字（2016）第068号），截至2016年1月31日，有限公司经评估的净资产为2,359.31万元。

2016年4月12日，全体发起人签订了《发起人协议书》，该协议就拟设股份公司的名称、住所、经营范围、经营期限、公司设立的方式、资产投入及股本结构、发起人的权利和义务等内容作出了明确约定。

2016年4月12日，好财气（筹）创立大会暨第一次股东大会作出决议，大会审议通过了《关于广州好财气科技股份有限公司筹办情况的报告》，同意以其截至2016年1月31日经审计的账面净资产值人民币2,310.87万元为基础，将其中的2,000.00万元折为股份公司的股本，每股面值为人民币1元，余额人民币310.87万元计入资本公积。股份公司的注册资本为人民币2,000.00万元，全部由股份公司的16位发起人股东按照各自的出资比例持有。

2016年4月12日，北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司整体变更设立股份有限公司发起人出资情况进行了验证，并出具了《关于广州智域电子有限公司变更设立广州好财气科技股份有限公司（筹）验资报告》（中证天通（2016）验字第10001号）。根据该验资报告，好财气注册资本已足额缴纳。

2016年4月19日，广州市工商行政管理局向公司核发了新版《营业执照》，统一社会信用代码为91440105743574988T。

改制后股份公司股权结构如下：

序号	股 东	金额（万元）	比例（%）
1	彭海涛	380.00	19.00
2	何智勇	285.00	14.25
3	陈嘉挺	280.00	14.00
4	广州市商道投资管理 有限公司	200.00	10.00
5	林芝长信投资管理有 限公司	200.00	10.00
6	蔡锦城	40.00	2.00
7	刘英鑫	200.00	10.00
8	周劲彬	90.00	4.50
9	何晓文	40.00	2.00
10	梁楚晴	40.00	2.00
11	申波	40.00	2.00
12	吴媛	75.00	3.75
13	文国华	30.00	1.50
14	陈景辉	60.00	3.00
15	余剑铭	20.00	1.00
16	何伟	20.00	1.00
合 计		2,000.00	100.00

6、2016年8月29日，好财气公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函[2016]6690号《关于同意广州好财气科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，并于2016年10月13日起在全国股转系统（新三板）挂牌公开转让，证券简称好财气，证券代码为：839227。

## 2) 公司经营范围

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营游戏软件设计制作；软件服务；贸易代理；计算机及通讯设备租赁；计算机应用电子设备制造；计算机信息安全设备制造；软件开发；信息技术咨询服务；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务；市场营销策划服务；计算机批发；软件批发；

计算机零售；信息电子技术服务；信息系统集成服务；软件零售；软件测试服务；专用设备销售；通信技术研究开发、技术服务；物联网技术研究开发；银行POS机维护；银行POS机销售；银行POS机租赁业务。

### 3) 公司营业期限

本公司的营业期限为 2002-11-20 至无固定期限，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

### 4) 财务报告批准报出情况

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 8 月 25 日批准报出。

#### (二) 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霍尔果斯好财气信息技术服务有限公司（简称霍尔果斯好财气公司）。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 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。

### (二) 持续经营存在重大疑虑

本公司 2020 年半年度亏损 1,071,161.58 元，虽公司流动资产 7,372,881.21 元，但其中货币资金因无法还贷款而被冻结 408,011.04 元，应收账款余额 6,560,132.57 元，账龄都在 1 年以上，且难以收回，扣除这两类流动资产后公司流动资产仅为 404,737.60 元，难以偿还流动负债 7,787,796.40 元，且公司已严重拖欠员工工资和供应商货款。上述可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要事项或情况存在重大不确定性，并由此导致公司可能无法在正常的经营过程中变现资产和清偿债务。因公司大股东彭海涛同意在可预见的将来提供一切必须的财务支援，以维持本公司的持续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

鉴于上述情况，本公司在评估大股东是否有足够财务资源以持续经营为基础继续经营时，已考虑到公司的未来流动性及可用资金来源。

为保证公司的持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟从经营方向上采取以下措施：

①根据市场变化和 demand，积极调整产品结构和产业升级，开发新客户群体，完善和强化销售体系，提高主营业务盈利能力。

②加强成本管控，严格控制各项费用支出，降低经营成本，最大限度提高主营业务盈利水平。

③继续大力推进金融科技园区合作项目，目前项目相关进度逐步推进中，按与合作方共同推进，项目预计 2020 年能完成。

通过以上措施，本公司管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的，本公司董事会对本



公司的持续经营能力也进行了充分详尽的评估，认同管理层以持续经营为基础编制本财务报表。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （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 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

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

#### （三）营业周期

本公司以 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。

#### （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**

### **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）合营安排与共同经营**

### **1、合营安排的分类**

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### （八） 现金及现金等价物

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。

### （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。

(1) 预期信用损失的计量

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，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

项目	组合类型	计提方式
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	风险较小不计提
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分	按照应收账款龄计提

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

b、应收账款确定组合的依据如下：

项目	组合类型	计提方式
----	------	------

应收账款组合 1	应收客户性质	按照账龄计提
应收账款组合 2	合并范围内关联方	风险较小不计提

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

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

c、其他应收款确定组合的依据:

项目	组合类型	计提方式
其他应收款 1	应收股利	按照账龄计提
其他应收款 2	应收利息	按照账龄计提
其他应收款 3	应收保证金、押金等	风险较小不计提
其他应收款 4	应收其他款项	按照账龄计提

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

按组合计提坏账准备的比例具体如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

②股权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 具有较低的信用风险

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，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

(3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确

定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑧合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### （4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### (5) 预期信用损失准备的列报

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

#### (6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 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） 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

### **(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

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

## （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。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输工具	5-10	5	9.5-19
其他设备	3-5	5	19-31.67

### 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。

### （十三） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

#### 3、借款费用资本化金额的计算方法

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

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### （十四） 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、无形资产的后续计量

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。

#### **（十五） 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。

上述长期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。

#### **（十六） 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。

### **（十七） 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。

### **（十八） 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。

## **（十九） 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。

### **4、建造合同**

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益很可能流入本公司；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为：与合同相关的经济利益很可能流入本公司；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：（1）合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；（2）合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

## **（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标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

### 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。

### 4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

（1）与资产相关的政府补助，应当**确认为递延收益**。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配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，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。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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）**；

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）**。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。**财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。**

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## **(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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。

## **(二十二) 租赁**

### **1、经营租赁的会计处理**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按

扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十三) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、准则变化涉及的会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式,对会计政策相关内容进行调整。

#### (1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别:(1)以摊余成本计量的金融资产;(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;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下,本公司具体会计政策见附注三、(十)。

本公司根据新金融工具准则的规定,不需对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整。2、会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更

### 四、税项

#### (一) 主要税项及其税率

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、6%等	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%等	
企业所得税	应纳税所得额	25%	

### 五、合并财务报表主要项目注释

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2019年12月31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。金额单位为人民币元。

#### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	47.24	47.24
银行存款	411,666.92	214,846.37
其他货币资金	3,047.43	8,460.62
合计	<b>414,761.59</b>	<b>223,354.23</b>

2、因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明:

公司因未能偿还款项,公司中国工商银行广州天河支行、中国银行东风中路支行、建设银行广州保利天悦支行被依法冻结,截至2020年6月30日,被冻结金额为408,011.04元。

#### (二) 应收账款

##### 1、应收账款分类

类别	期末金额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	7,000,000.00	45.16	7,000,000.00	100
按组合计提坏账准备的应收账款	8,498,977.97	54.84	1,938,845.40	21.69
其中：组合 1：账龄组合	8,498,977.97	54.84	1,938,845.40	21.69
合计	15,498,977.97	100.00	8,938,845.40	57.00

续

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	7,000,000.00	45.21	7,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	8,482,829.29	54.79	1,939,393.01	22.86
其中：组合 1：账龄组合	8,482,829.29	54.79	1,939,393.01	22.86
合计	15,482,829.29	100.00	8,939,393.01	57.74

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
多多付(北京)数据科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	1-2年	100.00	无偿债能力
合计	7,000,000.00	7,000,000.00	-	100.00	-

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	27,030.93	2.00	540.62	-	2.00	-
1至2年	4,095,246.22	10.00	409,524.62	4,106,128.47	10.00	410,612.85
2至3年	3,559,900.82	20.00	711,980.16	3,559,900.82	20.00	711,980.16
3至4年	-	50.00	-	-	50.00	-
4年以上	816,800.00	100.00	816,800.00	816,800.00	100.00	816,800.00
合计	8,498,977.97		1,938,845.40	8,482,829.29	-	1,939,393.01

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

无

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备 金额	占应收账款总额比例 (%)
多多付(北京)数据科技有限公司	非关联方	7,000,000.00	7,000,000.00	45.21
广东银邦网络科技有限公司	非关联方	4,484,036.24	647,447.89	28.96
天津市顶点电子系统开发有限公司	非关联方	2,996,105.47	439,055.83	19.35
湖南尚通道电子科技有限公司	非关联方	805,000.00	805,000.00	5.20
上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	非关联方	175,000.00	35,000.00	1.13
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>15,460,141.71</b>	<b>8,926,503.72</b>	<b>99.85</b>

#### 5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无

#### 6、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	33,006.64	100.00	1,006.52	100.00
1—2年(含2年)	-	-	-	-
2—3年(含3年)	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>33,006.64</b>	<b>100.00</b>	<b>1,006.52</b>	<b>100.00</b>

#### 2、账龄1年以上且金额重大的预付款项：

无

### (四) 其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	314,838.95	353,387.85
减：坏账准备	35,600.00	35,600.00
<b>合计</b>	<b>279,238.95</b>	<b>317,787.85</b>

#### 1、应收利息

无

#### 2、应收股利

无

### 3、其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	55,638.95	165,387.85
其他应收款项	188,000.00	188,000.00
减：坏账准备	35,600.00	35,600.00
合计	<b>279,238.95</b>	<b>317,787.85</b>

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	20,000.00	7.28	2,000.00	20,000.00	5.66	2,000.00
2至3年	170,000.00	61.85	33,600.00	170,000.00	48.11	33,600.00
3至4年	46,745.00	17.01	-	46,745.00	13.23	-
4至5年	78,093.95	13.86	-	116,642.85	33.00	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	314,838.95	100.00	35,600.00	353,387.85	100.00	35,600.00

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	-	-	-	-
期初余额在本期重新评估后	-	-	-	-
本期计提	-	35,600.00	-	35,600.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	35,600.00	-	35,600.00

#### (4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

无

#### (5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例(%)	坏账准备
深圳市九思泰达电子科技有限公司	预付货款	168,000.00	2-3年	61.13	33,600.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例(%)	坏账准备
广州华南五行创意园运营有限公司	押金	44,693.00	4-5年	16.26	-
厦门绝顶软件开发有限公司	预付货款	20,000.00	1-2年	7.28	2,000.00
广东元联网络科技有限公司	保证金	20,000.00	4-5年	7.28	-
深圳优色专显科技有限公司	保证金	7,670.00	3-4年	2.79	-
合计	-	<b>260,363.00</b>	-	<b>94.73</b>	<b>35,600.00</b>

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

无

(8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(五) 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,582,536.94	1,582,536.94	-	1,582,536.94	1,582,536.94	-
合计	<b>1,582,536.94</b>	<b>1,582,536.94</b>	-	<b>1,582,536.94</b>	<b>1,582,536.94</b>	-

2、存货跌价准备：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	1,582,536.94	-	-	-	1,582,536.94
合 计	<b>1,582,536.94</b>	-	-	-	<b>1,582,536.94</b>

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	85,741.46	65,849.15
合 计	<b>85,741.46</b>	<b>65,849.15</b>

(七) 固定资产

1、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	办公设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	644,592.00	<b>644,592.00</b>
2.本期增加金额	-	-



(1) 购置	-	-
(2) 在建工程转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4. 期末余额	<b>644,592.00</b>	<b>644,592.00</b>
二、累计折旧	-	-
1.期初余额	577,800.30	577,800.30
2.本期增加金额	24,427.24	24,427.24
(1) 计提	24,427.24	24,427.24
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4. 期末余额	<b>602,227.54</b>	<b>602,227.54</b>
三、减值准备	-	-
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值	-	-
1. 期末账面价值	<b>42,364.46</b>	<b>42,364.46</b>
2.期初账面价值	<b>66,791.90</b>	<b>66,791.90</b>

2、期末暂时闲置的固定资产

无

3、未办妥产权证书的固定资产的情况

无

4、期末通过融资租赁租入的固定资产情况

无

5、期末通过经营租赁租出的固定资产

无

(八) 无形资产

1、无形资产情况：

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			

项目	专利权	软件	合计
1.期初余额	<b>91,936.86</b>	<b>399,150.55</b>	<b>491,087.41</b>
2.本期增加金额	-	-	-
(1)购置	-	-	-
(2)内部研发	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	79562.33	377,563.40	<b>457,125.73</b>
二、累计摊销	-	-	-
1.期初余额	31,808.42	3,036,337.85	<b>3,068,146.27</b>
2.本期增加金额	6,187.26	27,774.42	<b>33,961.68</b>
(1)计提	6,187.26	27,774.42	<b>33,961.68</b>
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	<b>37,995.68</b>	<b>3,064,112.27</b>	<b>3,102,107.95</b>
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
(1)计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	<b>79,562.33</b>	<b>377,563.40</b>	<b>457,125.73</b>
2.期初账面价值	<b>91,936.86</b>	<b>399,150.55</b>	<b>491,087.41</b>

2、期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例\_10.04%\_。

3、期末未办妥产权证书的土地使用权情况：

无

#### (九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修款	111,271.84	-	70,423.88	-	40,847.96
合计	<b>111,271.84</b>	-	<b>582,990.13</b>	-	<b>40,847.96</b>

#### (十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

无

2、未经抵销的递延所得税负债

无

### (十一) 应付账款

#### 1、应付账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付货款	713,239.25	718,411.98
合计	<b>713,239.25</b>	<b>718,411.98</b>

#### 2、账龄超过1年的大额应付账款

无

### (十二) 预收款项

#### 1、预收账款明细情况

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	498,562.50	494,588.36
合计	<b>498,562.50</b>	<b>494,588.36</b>

#### 2、账龄超过1年的重要预收账款

无

### (十三) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬分类

项目	期末余额	期初余额
短期薪酬	883,831.50	669,435.70
离职后福利-设定提存计划	-	-
辞退福利	-	-
一年内到期的其他长期福利	-	-
合计	<b>883,831.50</b>	<b>669,435.70</b>

#### 2、短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	669,435.70	308,483.96	109,787.36	868,132.30
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	16,388.08	5,688.88	10,699.20
其中：基本医疗保险费	-	11,452.32	2,654.32	8,798.00
工伤保险费	-	2,654.32	2,654.32	-
生育保险费	-	2,281.44	380.24	1,901.20
4、住房公积金	-	6,000.00	1,000.00	5,000.00
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	-	-	-	-

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	<b>669,435.70</b>	<b>330,872.04</b>	<b>116,476.24</b>	<b>883,831.50</b>

### 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	-	4,259.36	4,259.36	-
2、失业保险费	-	64.00	64.00	-
3、年金缴费	-	-	-	-
6 合 计	-	<b>4323.36</b>	<b>4323.36</b>	-

### (十四) 应交税费

类别	期末余额	期初余额
增值税	-	-
城市维护建设税	-	-
个人所得税	-	-
教育费附加	-	-
印花税	3.85	5.10
合 计	<b>3.85</b>	<b>5.10</b>

### (十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款项	5,692,159.30	1,477,159.30
合 计	<b>5,692,159.30</b>	<b>1,477,159.30</b>

1、应付利息：无

2、应付股利：无

3.其他应付款项

#### (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	28,650.00	28,650.00
个人往来款	5,622,501.54	1,407,501.54
押金和保证金	30,400.00	30,400.00
其他	10,607.76	10,607.76
合 计	<b>5,692,159.30</b>	<b>1,477,159.30</b>

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况：无

### (十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	-	3,300,000.00
一年内到期的应付债券	-	-
一年内到期的长期应付款	-	-
一年内到期的其他长期负债	-	-
合 计	-	3,300,000.00

## (十七) 长期借款

### 1、长期借款明细项目

借款类别	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	-	3,300,000.00	
抵押借款	-	-	
保证借款	-	-	
信用借款	-	-	
小 计	-	3,300,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-	3,300,000.00	
合 计	-	-	

### 2、其他说明

无

## (十八) 股本

### 1、各期末股本情况如下：

投资者名称	期末余额	期初余额
彭海涛	2,850,000.00	2,850,000.00
何智勇	2,150,000.00	2,150,000.00
陈嘉挺	2,800,000.00	2,800,000.00
蔡锦城	400,000.00	400,000.00
刘英鑫	2,000,000.00	2,000,000.00
周劲彬	850,000.00	850,000.00
何晓文	400,000.00	400,000.00
梁楚晴	400,000.00	400,000.00
申波	400,000.00	400,000.00
文国华	300,000.00	300,000.00
陈景辉	600,000.00	600,000.00
余剑铭	200,000.00	200,000.00
广州市商通道投资管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
林芝长信投资管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
何伟	200,000.00	200,000.00
陈镇鹏	950,000.00	950,000.00

黄辉	500,000.00	500,000.00
江叙音	750,000.00	750,000.00
蔡丹影	250,000.00	250,000.00
合计	<b>20,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>

2、本期股本明细情况如下：

类别/投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
彭海涛	2,850,000.00	14.25%	-	-	2,850,000.00	14.25%
何智勇	2,150,000.00	10.75%	-	-	2,150,000.00	10.75%
陈嘉挺	2,800,000.00	14.00%	-	-	2,800,000.00	14.00%
蔡锦城	400,000.00	2.00%	-	-	400,000.00	2.00%
刘英鑫	2,000,000.00	10.00%	-	-	2,000,000.00	10.00%
周劲彬	850,000.00	4.25%	-	-	850,000.00	4.25%
何晓文	400,000.00	2.00%	-	-	400,000.00	2.00%
梁楚晴	400,000.00	2.00%	-	-	400,000.00	2.00%
申波	400,000.00	2.00%	-	-	400,000.00	2.00%
文国华	300,000.00	1.50%	-	-	300,000.00	1.50%
陈景辉	600,000.00	3.00%	-	-	600,000.00	3.00%
余剑铭	200,000.00	1.00%	-	-	200,000.00	1.00%
广州市商通道投资管理 有限公司	2,000,000.00	10.00%	-	-	2,000,000.00	10.00%
林芝长信投资管理 有限公司	2,000,000.00	10.00%	-	-	2,000,000.00	10.00%
何伟	200,000.00	1.00%	-	-	200,000.00	1.00%
陈镇鹏	950,000.00	4.75%	-	-	950,000.00	4.75%
黄辉	500,000.00	2.50%	-	-	500,000.00	2.50%
江叙音	750,000.00	3.75%	-	-	750,000.00	3.75%
蔡丹影	250,000.00	1.25%	-	-	250,000.00	1.25%
合计	<b>20,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>	-	-	<b>20,000,000.00</b>	<b>100.00%</b>

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	3,108,757.88	-	-	3,108,757.88
其中：	-	-	-	-
其他资本公积	-	-	-	-
合计	<b>3,108,757.88</b>	-	-	<b>3,108,757.88</b>

(二十) 盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
-----	------	------	------	------

法定盈余公积	184,967.26	-	-	184,967.26
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	<b>184,967.26</b>	-	-	<b>184,967.26</b>

#### (二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-22,132,740.60	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-1,071,161.58	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润		-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-23,168,302.18	-

#### (二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	93,752.41	-	1,116,616.20	-
技术服务	93,752.41	-	1,116,616.20	-
二、其他业务小计	-	-	-	-
合计	<b>93,752.41</b>	-	<b>1,116,616.20</b>	-

#### (二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-	745.43
教育费附加	-	532.45
印花税	28.25	669.20
合计	28.25	1,947.08

#### (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	35,109.64	114,630.27
业务招待费	-	1,023.00
汽车费	-	2,122.00
折旧费		33,222.10
渠道商户服务费	74,378.79	573,793.22
其他		7,460.58

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	109,488.43	732,251.17

#### (二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资	287,397.84	357,641.78
中介费用	40,057.81	94,626.70
折旧费	20,821.34	23,453.67
差旅费	-	1,298.00
办公费	5,072.92	904.72
业务招待费	5,903.00	-
汽车费	2,857.14	33,268.71
水电费	7,191.20	7,899.52
租赁费	309,715.92	328,561.58
长期待摊费用摊销	70,423.88	441,051.97
通讯费	6,298.66	6,219.50
无形资产摊销	33,961.68	513,961.68
其他	7,542.00	49,433.58
合 计	797,243.39	1,858,321.41

#### (二十六) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工工资	46,639.64	204,655.58
软件开发费	9,433.96	-
折旧费	3,605.90	7,869.53
服务费	64,385.79	55,132.00
其他	46,639.64	-
合 计	124,065.29	267,657.11

#### (二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	332,931.21	139,240.96
减：利息收入	380.97	164.81
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	3,185.50	16,457.23
其他		
合 计	335,735.74	155,533.38



### (二十八) 信用减值损失

项 目	本期发生额		上期发生额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
应收账款坏账损失	-547.61	-	-	-
其他应收款坏账损失	-	-	-	-
合计	<b>-547.61</b>	-	-	-

### (二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额		上期发生额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
坏账损失	-	23,586.33	-	-
存货跌价损失	-	-	-	-
长期应收款减值损失	-	-	-	-
合计	-	<b>23,586.33</b>	-	-

### (三十) 营业外收入

#### 1、分类情况

项 目	本期发生额		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
与日常活动无关的政府补助	201,099.50	48,400.00	201,099.50	48,400.00
其他	-	-	-	-
合计	<b>201,099.50</b>	<b>48,400.00</b>	<b>201,099.50</b>	<b>48,400.00</b>

#### 2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额		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
高新企业补贴款	200,000.00	-	200,000.00	-
研发费用补贴款	-	48,400.00	-	48,400.00
社保补贴款	1,099.50	-	1,099.50	-
合计	<b>201,099.50</b>	<b>48,400.00</b>	<b>218,400.00</b>	<b>48,400.00</b>

### (三十一) 营业外支出

项 目	本期发生额		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
非流动资产损坏报废损失	-	-	-	-
滞纳金	-	24.85	-	24.85
违约金	-	-	-	-
合计	-	<b>24.85</b>	-	<b>24.85</b>

## （三十二）所得税费用

### 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
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	-	-3,537.95
其他	-	
合 计	-	<b>-3,537.95</b>

### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	<b>-1,071,161.58</b>	<b>-1,872,693.23</b>
按法定/适用税率计算的所得税费用	-	-
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-
非应税收入的影响	-	-
不得扣除的成本、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	-	-
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	-3,537.95
税率变动的的影响	-	-
其他	-	-
所得税费用	-	<b>-3,537.95</b>

## （三十三）现金流量表项目注释

### 1、现金流量表其他项目

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	201,099.50	48,400.00
利息收入	380.97	164.81
往来及其他	4,253,548.90	1,049,110.49
合 计	<b>4,455,029.37</b>	<b>1,097,675.30</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
往来款	-	21,345.03
管理费用	459,631.60	590,636.49
销售费用	-	567,196.19
财务费用	3185.50	16,457.23
滞纳金	-	24.85
合 计	<b>462,817.10</b>	<b>1,195,659.79</b>

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
定期存单质押	-	600,000.00
合计	-	<b>600,000.00</b>

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
定期存单质押	-	600,000.00
资金冻结	408,011.04	206,540.58
合计	<b>408,011.04</b>	<b>806,540.58</b>

## 2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,071,161.58	-1,869,155.28
加：资产减值准备	-547.61	23,586.33
固定资产折旧	24,427.24	64,545.30
无形资产摊销	33,961.68	513,961.68
长期待摊费用摊销	70,423.88	394,537.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	332,931.21	139,240.96
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-	-3,537.95
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-	-431,034.48
经营性应收项目的减少	30,400.1	659,595.94
经营性应付项目的增加	4,403,903.65	730,368.23
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,824,338.57</b>	<b>222,108.42</b>
<b>二、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>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	6,750.55	50,736.85
减：现金的年初余额	223,354.23	821,355.11
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	<b>-216,603.68</b>	<b>-770,618.26</b>

### 3、现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,750.55	16,813.65
其中：库存现金	47.24	47.24
可随时用于支付的银行存款	3,655.88	8,305.79
可随时用于支付的其他货币资金	3047.43	8,460.62
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	6,750.55	16,813.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

### (三十四) 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
货币资金	408,011.04	冻结
合计	<b>408,011.04</b>	-

### 六、合并范围的变更

无

### 七、在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

##### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
霍尔果斯好财气信息技术服务有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00%	-	100.00%	设立

##### 2、重要的非全资子公司

无

##### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

无

##### 4、使用资产和清偿债务的重大限制：

无

##### 5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

#### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

无

### **(三) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

### **(四) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

无

## **八、与金融工具相关的风险**

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

### **(一) 市场风险**

1、外汇风险，指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在外汇风险。

2、利率风险，本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

### **(二) 信用风险**

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

### **(三) 流动风险**

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## **九、关联方及关联交易**

### **(一) 关联方**

#### **1、实际控制人所持股份及其变化情况**

控股股东名称	年末余额		年初余额	
	持股金额	持股比例	持股金额	持股比例
彭海涛	2,850,000.00	14.25%	2,850,000.00	14.25%
何智勇	2,150,000.00	10.75%	2,150,000.00	10.75%
周劲彬	850,000.00	4.25%	850,000.00	4.25%
陈景辉	600,000.00	3.00%	600,000.00	3.00%
何伟	200,000.00	1.00%	200,000.00	1.00%
广州市商通道投资管理有限公司	2,000,000.00	10.00%	2,000,000.00	10.00%
合计:	8,650,000.00	43.25%	8,650,000.00	43.25%

(1) 彭海涛、何智勇、周劲彬、陈景辉、何伟为公司实际控制人，彭海涛及其控制的商通道投资、何智勇、周劲彬、陈景辉、何伟合计持有公司 43.25% 的股份，并共同签署了《一致行动人协议书》。公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，但实际控制人仍可凭借其控股地位，对公司的重大人事、发展战略、经营决策和管理、投资方针、关联交易等重大事项决策予以控制或施加重大影响。

(2) 本期实际控制人股权变化详见“五、财务报表主要项目注释：(十八) 股本的明细情况”。

## 2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州市商通道投资管理有限公司	股东
林芝长信投资管理有限公司	股东
陈嘉挺	股东
蔡锦城	股东
刘英鑫	股东
何晓文	股东
梁楚晴	股东
申波	股东
文国华	股东
余剑铭	股东
陈镇鹏	股东
黄辉	股东
江叙音	股东
陈嘉挺	股东
蔡锦城	股东
蔡丹影	股东

## (二) 关联方交易情况

无。

(三) 关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

无

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款:		
彭海涛	3,620,200.00	1,095,200.00
周劲彬	250,000.00	-
合计	<b>3,870,200.00</b>	<b>1,095,200.00</b>

十、政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

无

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本的金额		计入当期损益或冲减相关成本的项目
		本期发生额	上期发生额	
新三板挂牌奖励	-	-	-	-
高新企业奖励		200,000.00	48,400.00	48,400.00
社保补贴		1,099.50	-	-
合计		201,099.50	<b>48,400.00</b>	<b>48,400.00</b>

十一、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	7,000,000.00	45.16	7,000,000.00	100
按组合计提坏账准备的应收账款	8,498,977.97	54.84	1,938,845.40	21.69

其中：组合 1：账龄组合	8,498,977.97	54.84	1,938,845.40	21.69
合计	<b>15,498,977.97</b>	<b>100.00</b>	<b>8,938,845.40</b>	<b>57.00</b>

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	7,000,000.00	45.21	7,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	8,482,829.29	54.79	1,939,393.01	22.86
其中：组合 1：账龄组合	8,482,829.29	54.79	1,939,393.01	22.86
合计	<b>15,482,829.29</b>	<b>100.00</b>	<b>8,939,393.01</b>	<b>57.74</b>

(2) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
多多付（北京）数据科技有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	1-2 年	100.00	无偿债能力
合计	7,000,000.00	7,000,000.00	-	100.00	-

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	27,030.93	2.00	540.62	-	2.00	-
1 至 2 年	4,095,246.22	10.00	409,524.62	4,106,128.47	10.00	410,612.85
2 至 3 年	3,559,900.82	20.00	711,980.16	3,559,900.82	20.00	711,980.16
3 至 4 年	-	50.00	-	-	50.00	-
4 年以上	816,800.00	100.00	816,800.00	816,800.00	100.00	816,800.00
合计	<b>8,498,977.97</b>	-	<b>1,938,845.40</b>	<b>8,482,829.29</b>	-	<b>1,939,393.01</b>

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
多多付（北京）数据科技有限公司	非关联方	7,000,000.00	7,000,000.00	45.21
广东银邦网络科技有限公司	非关联方	4,484,036.24	647,447.89	28.96
天津市顶点电子系统开发有限公司	非关联方	2,996,105.47	439,055.83	19.35



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 (%)
湖南尚通道电子科技有限公司	非关联方	805,000.00	805,000.00	5.20
上海浦东发展银行股份有限公司大连分行	非关联方	175,000.00	35,000.00	1.13
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>15,460,141.71</b>	<b>8,926,503.72</b>	<b>99.85</b>

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无

7、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

(二) 其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	274,838.95	353,387.85
减：坏账准备	35,600.00	35,600.00
<b>合计</b>	<b>239,238.95</b>	<b>317,787.85</b>

1、应收利息

无

2、应收股利

无

3、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	86,838.95	165,387.85
其他应收款项	188,000.00	188,000.00
减：坏账准备	35,600.00	35,600.00
<b>合计</b>	<b>239,238.95</b>	<b>317,787.85</b>

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	20,000.00	7.28	2,000.00	20,000.00	5.66	2,000.00
2至3年	170,000.00	61.85	33,600.00	170,000.00	48.11	33,600.00
3至4年	46,745.00	17.01	-	46,745.00	13.23	-

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
4至5年	38,093.95	13.86	-	116,642.85	33.00	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	<b>274,838.95</b>	<b>100.00</b>	<b>35,600.00</b>	<b>353,387.85</b>	<b>100.00</b>	<b>35,600.00</b>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	-	-	-	-
期初余额在本期重新评估后	-	-	-	-
本期计提	-	35,600.00	-	35,600.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	35,600.00	-	35,600.00

(6) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

无

(7) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例(%)	坏账准备
深圳市九思泰达电子科技有限公司	预付货款	168,000.00	2-3年	61.13	33,600.00
广州华南五行创意园运营有限公司	押金	44,693.00	4-5年	16.26	-
厦门绝顶软件开发有限公司	预付货款	20,000.00	1-2年	7.28	2,000.00
广东元联网络科技有限公司	保证金	20,000.00	4-5年	7.28	-
深圳优色专显科技有限公司	保证金	7,670.00	3-4年	2.79	-
合计	-	<b>274,838.95</b>	-	<b>94.73</b>	<b>35,600.00</b>

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

无

(9) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

(9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

### (三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	<b>3,000,000.00</b>	-	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	-	<b>3,000,000.00</b>

#### 2、对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
霍尔果斯好财气信息技术服务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	-
合计	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	-	-	-	-

续：

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
霍尔果斯好财气信息技术服务有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-
合计	<b>3,000,000.00</b>	-	-	<b>3,000,000.00</b>	-

### (三十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	93,752.41	-	1,116,616.20	-
技术服务	93,752.41	-	1,116,616.20	-
电子设备租金收入	-	-	-	-
智控设备	-	-	-	-
二、其他业务小计	-	-	-	-
合计	<b>93,752.41</b>	-	<b>1,116,616.20</b>	-

## 十五、 补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1、本期非经常性损益明细表

项目	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	-

项 目	金 额
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	201,099.50
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	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
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	-
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小 计	201,099.50
减：所得税影响额	50,274.88
少数股东权益影响额（税后）	-
合 计	<b>150,824.63</b>

2、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》列举的非经常性损益界定为经常性损益的项目

无

## （二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-171.28	-30.88	-0.05	-0.09	-0.05	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-195.39	-31.56	-0.06	-0.10	-0.06	-0.10

## （三）境内外会计准则下会计数据差异

无

广州好财气科技股份有限公司

2020年8月25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：

公司董事会办公室