



中诚股份

NEEQ : 833314

北京中诚昊天科技股份有限公司

Beijing Zhong Cheng Hao Tian Petrotech Co.,Ltd.



半年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	22
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	65

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。

公司负责人李小年、主管会计工作负责人王月秋及会计机构负责人（会计主管人员）王月秋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
一、现有产品及服务市场竞争加剧的风险	随着中国走向软件自主可控、正版化、国产化和保证信息安全的战略出台和要求力度的加大，虚拟化、云平台和大数据技术得到了广泛应用，一些系统集成商和软件企业陆续进入桌面虚拟化、应用虚拟化、服务器虚拟化等产品领域，存在现有产品及服务市场竞争加剧的风险。
二、业务及核心技术人员缺乏导致公司业务量较少且无法继续创新，使企业竞争力减退的风险	公司目前销售人员仅一人，导致公司业务量较少，同时，随着云计算虚拟化和大数据服务技术的广泛应用，市场上该领域技术人才争夺十分激烈，目前公司核心技术人员极度缺乏，公司又无法及时引进合适的人才，必将对公司经营产生不利影响。
三、税收优惠政策变化风险	公司于 2017 年 12 月通过国家高新技术企业的复审，此认定有效期为三年，公司在此期间适用的所得税率为 15%，如国家对高新技术企业的政策发生变化，则公司企业所得税税率会上升，因此会对公司的利润产生一定影响。
四、主营业务变动的风险	公司报告期营业收入 336,274.13 元，较上年同期相比减少了 13.38%，公司净利润-226,882.93 元，较上年同期减少亏损 947,125.55 元，主要是因为本期毛利率较上年同期有所增加、销售费用较上年同期较少 18.49%、管理费用较上年同期减少 24.07%所致。公司管理层在原有业务方向上人力、物力、财力等相关投入减少，公司存在主营业务变动的风险。

五、关联方占用资金的风险	2016年3月-5月，公司控股股东、实际控制人李莉的配偶控股的关联法人服装城公司在未履行相关决策程序的情况下，挪用公司募集资金9,750,410.00元，截至2020年6月30日，服装城公司或其委托中诚投资已归还占用资金4,300,010.00元，资金占用余额为5,450,400.00元，上述资金占用给公司造成流动资金短缺等风险。
六、应收账款发生坏账的风险	截至2020年6月30日，公司的应收账款的账面价值为4,207,018.55元，应收账款是公司资产的重要组成部分，金额较大的应收账款影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，对公司运营效率带来不利影响。若出现应收账款回款周期过长、不能按期收回或主要客户财务状况出现恶化，公司将可能面临一定的坏账损失风险，对公司的经营业绩产生不利影响。
七、客户集中的风险	报告期内，公司向北京北大青鸟安全系统工程有限公司的销售额较大，占本期销售总额的77.08%，存在客户集中度较高的风险。如果未来由于宏观经济环境发生变化或公司和主要客户的合作关系发生变化，会对公司的生产经营产生一定影响。
八、经营性现金流不足的风险	报告期内，公司经营性现金流量净额-100,061.04元，主要是由于上下游客户付款周期问题，公司应收账款规模仍较大，公司将可能需要筹集更多资金来满足流动资金需求，如果公司不能合理规划资金的筹措和使用，会导致公司出现资金紧张情形，将对公司生产经营造成一定的不利影响。
九、持续经营存在重大不确定性的风险	报告期内，公司亏损226,882.93元，2016年-2019年连续三年净利润为负，公司持续经营能力存在重大不确定性。
十、实际控制人变更风险	2018年10月16日，公司、李莉、中诚投资及服装城公司签署了《代还款协议》，约定中诚投资代服装城公司分期偿还其所欠公司的欠款。为保障中诚投资权益，李莉和中诚投资于同日签订了《股份质押合同》，李莉将其所持有的公司全部股权10,930,000股质押给中诚投资。2019年3月1日，上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理完成质押登记。如果李莉不能偿还中诚投资代其归还公司的欠款，李莉质押的其所持公司全部股份可能被行权，并导致公司控股股东、实际控制人发生变化。
十一、公司治理及实际控制人控制不当风险	公司控股股东、实际控制人为李莉，直接持有公司67.01%的股份。公司治理尚待健全，若实际控制人通过其控股地位对公司经营、财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东带来利益受损的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>1、现有产品及服务市场竞争加剧的风险 应对措施：深入了解行业实际需求，加强技术交流，帮助客户对需求进行精准把握，立足本企业实际情况，大力推广行业应用示范案例，提高企业行业客户业绩占比。</p> <p>2、业务及核心技术人员缺乏导致公司业务量较少且无法继续创新，使企业竞争力减退的风险 应对措施：加强各类外部人才引进，优化绩效考核模式，完善</p>

员工职业发展和薪酬福利激励体系，吸引并留住优秀人才；完善企业文化体系建设，充分发挥企业文化对员工的凝聚力和感召力；完善员工福利制度，关怀员工成长，实现员工与企业的共同进步；降低人才流失导致的经营风险。

3、税收优惠政策变化风险

应对措施：积极关注高新技术企业政策变化，不断加强自身技术研发和知识产权的申请，保持稳定的技术队伍。

4、主营业务变动的风险

应对措施：公司将加快转型步伐，尽快确定公司后续经营计划，并加大相关人员招聘力度，尽快度过转型期。

5、关联方占用资金的风险

应对措施：首先，公司将加大力度，严格按照还款计划书承诺归还时间，督促关联方公司尽快偿已占用资金；其次，公司将设立募集资金专用账户、并建立健全募集资金管理制度，从源头上杜绝资金占用行为的再次发生；最后，公司将加强内部控制，形成股东大会、董事会、监事会和经理层之间权责明确、互相制衡、相互协调的制衡关系，进一步提高公司独立性、人员独立性、资产、财务和业务的独立性，从内部治理上杜绝资金占用行为的再次发生。

6、应收账款发生坏账的风险

应对措施：公司将继续加强应收账款的事前、事中控制和事后管理工作，承接项目前加强对客户的资信调查和评估工作，项目完成后做好技术部门与财务部门应收账款的清收和督导工作，同时将应收账款的回收工作责任落实到人，将业务回款情况纳入绩效考核，保证公司收付款现金流的及时衔接。

7、客户集中的风险

应对措施：公司会加大市场开拓力度，丰富下游客户类型，逐步降低客户的集中度。

8、经营性现金流不足的风险

应对措施：一方面，公司将加强内部管理，严格把控销售费用和管理费用的支出，加大协调应收账款的回款进度；另一方面，公司在进一步解决控股股东、实际控制人资金占用问题的同时，积极利用全国股转系统平台，积极拓展融资渠道，多途径募集资金以解决经营性现金流不足的风险。

9、持续经营存在重大不确定性的风险

应对措施：1、加强企业经营管理，提升营业收入及营业利润水平；2、开拓新业务渠道，确保资金充足；3、加快客户回款速度，缓解现金流压力；4、所建费用开支，合理运用营运资金。

10、实际控制人变更风险

应对措施：公司将积极督促相关各方履行承诺，归还占用资金。按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的相关要求，及时关注实际控制人变动情况，履行信息披露义务。严格按照公司内部管理制度，确保公司治理的有效性，即使实际控制人发生变更也能够很好的维护公司及中小股东的权益。

11、公司治理及实际控制人控制不当风险

应对措施：公司将严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范运作“三会”，进一步优化公司治理结构，确保各项制度在实际中得到贯彻落实，同时公司将不断加强管理层内部治理培训，提高相关人员的管理、决策、监督水平，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，切实保障公司的规范运作。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、中诚股份	指	北京中诚昊天科技股份有限公司
安信证券	指	安信证券股份有限公司
中诚投资	指	北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）
服装城有限公司、服装城公司	指	廊坊市新动批红门服装城有限公司
公司章程	指	《北京中诚昊天科技股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
上年同期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币、人民币万元
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
控股股东、实际控制人	指	李莉
三会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司监事会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中诚昊天科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Zhong ChengHao Tian Petrotech Co.,Ltd. ZCGF
证券简称	中诚股份
证券代码	833314
法定代表人	李小年

二、 联系方式

信息披露事务负责人	王月秋
联系地址	北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室
电话	010-51268720
传真	010-62655836
电子邮箱	13911312727@139.com
公司网址	www.neeq.com.cn
办公地址	北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室
邮政编码	100080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司信息披露事务负责人办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 6 月 14 日
挂牌时间	2015 年 8 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要业务	开发、销售信息化产品、信息系统集成服务
主要产品与服务项目	开发、销售信息化产品、信息系统集成服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	16,310,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李莉
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李莉，无一致行动人

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	911101087635131547	否
注册地址	北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室	否
注册资本（元）	16,310,000.00	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

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	336,274.13	411,999.72	-13.38%
毛利率%	56.93%	32.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-226,882.93	-1,174,008.48	80.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-226,882.93	-1,174,008.48	80.67%
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）	-1.99%	-8.47%	-
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）	-1.99%	-8.47%	-
基本每股收益	-0.01	-0.07	85.71%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	12,109,149.86	12,419,503.73	-2.50%
负债总计	814,949.48	898,420.42	-9.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,294,200.38	11,521,083.31	-1.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.69	0.71	-2.82%
资产负债率%（母公司）	6.73%	7.23%	-
资产负债率%（合并）	6.73%	7.23%	-
流动比率	14.85	13.82	-
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	-100,061.04	-51,530.91	-94.18%
应收账款周转率	0.06	0.07	-
存货周转率	0.28	0.46	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.50%	-10.44%	-
营业收入增长率%	-18.38%	-85.02%	-
净利润增长率%	-80.67%	-17.69%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

本公司是软件和信息技术服务业的软件产品开发商、销售商和技术服务商，为政府、医院、交通等部门以及其他公司企业提供软件产品、信息技术服务。

公司依托自主知识产权的软件产品和经验丰富的信息系统集成服务团队，面向政府机构及多行业客户提供服务。公司主要通过销售硬件类产品、提供信息系统集成服务及相应安装、使用培训等服务，并依据后期软件版本升级收取服务费用，以及依据网络环境升级进行硬件扩容优化实现后期持续销售，获取现金流及利润。公司采用直销渠道为主、分销渠道为辅的销售模式。公司通过互联网的宣传以及客户经理的业务承揽获得客户，此后公司与客户进行接触了解客户需求并根据客户需求提供整体解决方案、各类系统产品、安装调试以及后续的技术服务。

公司各类产品的销售无统一的固定价格，具体定价水平会根据客户实际情况及产品与服务的复杂程度进行灵活调整。目前公司利润主要来源于信息系统集成服务。软硬件产品销售由于利润率较低，未来公司的发展重心将放在技术开发服务、信息系统集成服务以及自主产品的研发和销售。信息系统集成服务主要依据用户需求，为达到用户要求的功能，将软件、硬件、网络集成起来所做的服务全过程。信息系统集成服务内容主要包括设计、设备安装和配置、工程实施、配套软件安装和配置、网络调测、系统联调及应用开发等。如视频监控系统、视频会议等系统的集成服务，大客户的网络系统集成服务，综合布线施工等工程服务以及 IT 系统、各类网络系统的运维服务，咨询服务等。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司经营业绩情况如下：

（一） 报告期内财务状况

1、报告期末，公司总资产为 12,109,149.86 元，比去年期末下降 2.50%，归属挂牌公司的净资产为 11,294,200.38 元，比去年期末降低 1.97%，主要是由于本年度亏损所致。

2、报告期末，公司货币资金为 23,864.63 元，较上年期末减少 100,061.04 元，主要是本期公司营业收入较上期有所减少，资金回笼较上期也有所减少所致。

3、报告期末，公司未分配利润为-7,812,369.52 元，较上年期末减少 223,665.33 元，主要是本期亏损所致。

（二） 报告期内经营成果及变动分析

1、报告期内，公司实现营业收入 336,274.13 元，较上年相比减少了 13.38%，主要由于本期公司业务受新冠肺炎疫情疫情影响较大，导致本期营业收入较上年同期有所减少。

2、报告期内，营业成本 144,845.86 元，较上年同期相比减少 47.86%，主要是因为本期营业收入减

少相应的采购成本也相应减少所致。

3、报告期内，公司净利润-226,882.93元，较上年同期减少亏损947,125.55元，主要是因为本期毛利率较上年同期有所增加、销售费用较上年同期较少18.49%、管理费用较上年同期减少24.07%所致。

（三）报告期内现金流情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-100,061.04元，上年同期为-5,1530.91元，主要是因为本期营业收入较上年同期有所减少导致收到的现金相应减少，应收账款的收回较上年度相对也相对减少，因此经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所减少。

综上所述，公司营业收入较上年同期减少，公司处于亏损状态。

（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	23,864.63	0.20%	123,925.67	1.00%	-80.74%
应收账款	4,207,018.55	34.74%	4,122,918.96	33.20%	2.04%
存货	442,802.31	3.66%	587,648.17	4.73%	-24.65%
固定资产	3,664.37	0.03%	3,777.30	0.03%	-2.99%
其他应收款	5,455,400.00	45.05%	5,517,400.00	44.43%	-1.12%
预付账款	1,976,400.00	16.32%	2,063,833.63	16.62%	-4.24%
应付账款	500,000.00	4.13%	500,000.00	4.03%	0.00%
应付职工薪酬	58,696.41	0.30%	43,294.41	0.35%	35.58%
应交税费	182,338.58	1.61%	270,452.22	2.18%	-32.58%
其他应付款	10,010.00	0.02%	10.00	0.02%	100,000.00%

项目重大变动原因：

1、货币资金同比减少80.74%，主要是本期公司营业收入较上期有所减少，资金回笼较上期也有所减少所致。

2、存货同比减少24.65%，主要是因为本期部分存货结转销售成本同比增加，导致存货减少。

3、应付职工薪酬同比增加35.58%，主要原因是本期计提的工资还未发放完毕，导致应付职工薪酬增加。

4、应交税费同比减少32.58%，主要是因为本期缴纳增值税28,287.52元，以及本期进项税额增加，导致应交税费减少。

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	336,274.13	100.00%	411,999.72	100.00%	-18.38%
营业成本	144,845.86	43.07%	277,784.09	67.42%	-47.86%
毛利率	56.93%	-	32.58%	-	-
销售费用	49,594.30	14.75%	60,844.28	14.77%	-18.49%
管理费用	739,906.92	220.03%	974,445.61	236.52%	-24.07%
财务费用	496.19	0.15%	384.33	0.09%	29.11%
信用减值损失	-374,903.79	-111.49%	248,770.50	60.38%	-250.70%
营业利润	-226,882.95	67.47%	-1,150,255.98	-284.95%	-80.28%
营业外收入	0.00	0.00%	4.49	0.00%	-100.00%
营业外支出	-0.02	0.00%	23,756.99	5.77%	-100.00%
净利润	-226,882.93	-67.47%	-1,174,008.48	-284.95%	-250.70%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司营业收入比上年同期减少了 18.38%，变动的主要原因是本期公司销售业绩受疫情影响较大，导致了营业收入的减少。

2、营业成本：报告期内，公司营业成本比上年同期减少了 47.86%，主要原因为受疫情影响，整体市场不景气，销售量减少，所以营业收入降低，营业成本相应下降。

3、销售费用：报告期内，公司销售费用比上年减少了 18.49%。主要是业务员的佣金与销售业绩、回款成正相关，疫情对销售业绩影响较大，对应的销售费用减少。

4、管理费用：报告期内，公司管理费用比上年同期减少了 24.07%。主要是因为本期受疫情影响国家对企业减免了部分社保费用，公司管理人员的差旅费用也相对减少所致。

5、信用减值损失：报告期内，公司信用减值损失减少了 250.70%，主要是应收账款坏账准备计提数减少所致。

6、公司净利润-226,882.93 元，较上年同期减少亏损 947,125.55 元，主要是因为本期毛利率较上年同期有所增加、销售费用较上年同期较少 18.49%、管理费用较上年同期减少 24.07%，计提的信用减值损失减少所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-100,061.04	-51,530.91	-94.18%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-100,061.04 元，上年同期为-51,530.91 元，主要是因为本期营业收入较上年同期有所减少导致收到的现金相应减少，应收账款的收回较上年度相对也相对减少，因此本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所减少。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
----	----

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

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

2017年财政部发布修订后的新金融工具准则和新收入准则，规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行上述准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具准则（保险公司除外）、自2020年1月1日起施行新收入准则，并“鼓励企业提前执行”或“允许企业提前执行”。上述会计政策变更未对公司本报告期会计数据产生影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

公司报告期内无诉讼、仲裁事项。

(二) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
廊坊市新动批红门服装城有限公司	是	资金	借款	5,517,400.00	0.00	67,000.00	5,450,400.00	尚未履行
合计	-	-	-	5,517,400.00	0.00	67,000.00	5,450,400.00	-

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公
------	----	-------------

		司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合计占用资金的单日最高余额	5,450,400.00	47.31%

占用原因、整改情况及对公司的影响：

2016年3月至2016年5月，公司控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩控制的企业廊坊市新动批红门服装城有限公司（以下简称“服装城公司”）向公司拆借资金975.04万元，形成资金占用。上述资金拆借未履行决策程序，未及时进行信息披露。2016年7月20日，服装城公司归还公司30万元的资金占用款。截至2018年9月30日，服装城公司未再归还公司资金占用款，资金占用余额为945.04万元。

资金占用情况发生后，李莉及服装城公司多次承诺归还占用资金：

2016年5月，公司控股股东、实际控制人李莉及关联企业服装城公司的控股股东、法定代表人李岩签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及其配偶李岩关于防止关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》，并承诺于2016年8月30日前归还关联方占款；

2016年9月，服装城公司签署《廊坊市新动批红门服装城有限公司关于占用北京中诚昊天科技股份有限公司资金的归还计划》和《廊坊市新动批红门服装城有限公司资金归还承诺书》，承诺将在2016年10月31日前归还关联方占款；

2017年8月10日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次承诺于2017年9月30日之前还清公司的全部拆借资金；

2018年6月20日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司关于资金占用的还款承诺书》，承诺最迟于2018年9月30日还清全部占用资金。

截至2018年9月30日，除2016年7月20日服装城公司归还公司30万元的资金占用款外，上述承诺的其他事项均未履行。

2018年10月16日，公司（甲方）、李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城有限公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

- 1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方945.04万元欠款；
- 2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于2018年10月16日签订《股权质押协议》，乙方拟将所持中诚股份10,930,000股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续；
- 3、丙方已于2018年9月30日向甲方支付10万元人民币，自本协议签订之日起，该笔费用记为丙方代丁方还款的首期款项；
- 4、丙方拟于2018年10月20日之前代丁方向甲方支付90万元人民币；
- 5、丙方拟于2018年12月31日之前代丁方向甲方支付剩余845.04万元人民币。”

中诚投资于2018年9月30日向中诚股份支付10万元人民币，于2018年10月21日向中诚股份支付10元人民币，于2018年10月26日向中诚股份支付10万元人民币，于2018年10月29日向中诚股份支付80万元人民币，于2019年1月16日向中诚股份支付100万元人民币，于2019年1月21日向中诚股份支付102万元人民币，于2019年4月30日向中诚股份支付50万元人民币，于2019年6月19日向中诚股份支付30万元人民币，于2019年7月25日向中诚股份支付0.5万元，于2019年8月5日向中诚股份支付0.8万元，于2019年8月30日向中诚股份支付10万元，于2020年4月30日向中诚股份支付6.2万元，于2020年5月19日向中诚股份支出0.5万元，截至本报告披露日，公司资金占用余额为545.04万元人民币。

公司将督促各方严格执行上述协议兑现承诺，尽快解决资金占用问题。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/8/26	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	正在履行中
其他股东	2015/8/26	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	正在履行中
董监高	2015/8/26	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺不直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，并愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/8/26	-	挂牌	关联交易	避免关联交易的承诺：公司持股	正在履行中

					5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺为保障公司及其股东的利益，确保公司业务持续发展，避免与其发生关联交易。	
其他股东	2015/8/26	-	挂牌	关联交易	避免关联交易的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺为保障公司及其股东的利益，确保公司业务持续发展，避免与其发生关联交易。	正在履行中
董监高	2015/8/26	-	挂牌	关联交易	避免关联交易的承诺：公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员承诺为保障公司及其股东的利益，确保公司业务持续发展，避免与其发生关联交易。	正在履行中
董监高	2016/7/14	-	其他(自行填写)	资金占用承诺	关于资金占用事项的承诺：公司、公司控股股东实际控制人以及公司董事、高级管理人员承诺将严格遵守《公司法》、《北京中诚昊天科技股份有限公司章程》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的	正在履行中

					相关业务规则等规范治理相关制度的规定，保证公司的资金不再被关联方占用，以维护公司财产的完整和安全。	
实际控制人或控股股东	2016/7/11	-	其他(自行填写)	资金占用承诺	关于资金占用事项的承诺：公司、公司控股股东实际控制人以及公司董事、高级管理人员承诺将严格遵守《公司法》、《北京中诚昊天科技股份有限公司章程》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等规范治理相关制度的规定，保证公司的资金不再被关联方占用，以维护公司财产的完整和安全。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/1	-	整改	资金占用承诺	控股股东实际控制人李莉及其关联方服装城公司承诺于2016年8月30日之前归还关联方占款。	未履行
其他	2016/9/1	-	整改	资金占用承诺	服装城公司承诺于2016年10月31日前归还关联方占款。	未履行
实际控制人或控股股东	2017/8/10	-	整改	资金占用承诺	控股股东实际控制人李莉及其关联方服装城公司承诺于2017年9月30日之前归还关联方占款。	未履行
实际控制人	2018/6/20	-	整改	资金占用	中诚投资与公	未履行

或控股股东				承诺	司、李莉、服装城公司签署了代还款协议，承诺将于 2018 年 9 月 30 日前代李莉及服装城公司偿还全部占用资金。	
实际控制人或控股股东	2018/10/16	-	整改	资金占用承诺	中诚投资与公司、李莉、服装城公司签署了代还款协议，承诺将于 2018 年 9 月 30 日前代李莉及服装城公司偿还全部占用资金。	未履行
其他股东	2018/10/16	-	整改	资金占用承诺	中诚投资与公司、李莉、服装城公司签署了代还款协议，承诺将于 2018 年 12 月 31 日前代李莉及服装城公司偿还全部占用资金。	未履行

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

报告期内，公司持股 5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了《避免同业竞争承诺函》，未从事或参与同公司存在同业竞争的行为。

履行情况：本期未出现违反上述承诺的事项。

2、关于规范及减少关联交易的承诺

公司持股 5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了《关于规范及减少关联交易的承诺函》。

履行情况：本期未出现违反上述承诺的事项。

3、关于归还资金占用款的相关承诺

公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均签署了《关于资金占用事项的承诺书》。2016 年 3 月至 5 月，控股股东、实际控制人李莉的关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司在未履行相关程序的情况下对公司募集资金私自占用用于日常经营，故公司要求控股股东、实际控制人李莉及其配偶李岩于 2016 年 7 月 11 日签署了《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及其配偶李岩关于防止关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》、公司高级管理人员于 2016 年 7 月 14 日签署了《北京中诚昊天科技股份有限公司及高管人员关于防止关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》。

2016年5月，公司控股股东、实际控制人李莉及关联企业服装城公司的控股股东、法定代表人李岩签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及其配偶李岩关于防止关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》，并承诺于2016年8月30日前归还关联方占款；

2016年9月，服装城公司签署《廊坊市新动批红门服装城有限公司关于占用北京中诚昊天科技股份有限公司资金的归还计划》和《廊坊市新动批红门服装城有限公司资金归还承诺书》，承诺将在2016年10月31日前归还关联方占款；

2017年8月10日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次承诺于2017年9月30日之前还清公司的全部拆借资金；

2018年6月20日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司关于资金占用的还款承诺书》，承诺最迟于2018年9月30日还清全部占用资金。

履行情况：截至2018年9月30日，除2016年7月20日服装城公司归还公司30万元的资金占用款外，上述承诺的其他事项均未履行。

4、2018年10月16日，公司（甲方）、李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城有限公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

“1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方945.04万元欠款；

2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于2018年10月16日签订《股权质押协议》，拟将所持中诚股份10,930,000股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续；

3、丙方已于2018年9月30日向甲方支付10万元人民币，自本协议签订之日起，该笔费用记为丙方代丁方还款的首期款项；

4、丙方拟于2018年10月20日之前代丁方向甲方支付90万元人民币；

5、丙方拟于2018年12月31日之前代丁方向甲方支付剩余845.04万元人民币。”

履行情况：中诚投资于2018年9月30日向中诚股份支付10万元人民币，于2018年10月21日向中诚股份支付10万元人民币，于2018年10月26日向中诚股份支付10万元人民币，于2018年10月29日向中诚股份支付80万元人民币，于2019年1月16日向中诚股份支付100万元人民币，于2019年1月21日向中诚股份支付102万元人民币，于2019年4月30日向中诚股份支付50万元人民币，于2019年6月19日向中诚股份支付30万元人民币，于2019年7月25日向中诚股份支付0.5万元，于2019年8月5日向中诚股份支付0.8万元，于2019年8月30日向中诚股份支付10万元，于2020年4月30日向中诚股份支付6.2万元，于2020年5月19日向中诚股份支出0.5万元，截至本报告披露日，公司资金占用余额为545.04万元人民币。于2020年4月30日向中诚股份支付6.2万元，于2020年5月19日向中诚股份支出0.5万元，截至本报告披露日，公司资金占用余额为545.04万元人民币。

（四） 自愿披露其他重要事项

2018年10月16日，公司、李莉、中诚投资及服装城公司签署了《代还款协议》，约定中诚投资代服装城公司分期偿还其所欠公司的欠款。为保障中诚投资权益，李莉和中诚投资于同日签订了《股份质押合同》，李莉将其所持有的公司全部股权10,930,000股质押给中诚投资。2019年3月1日，上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理完成质押登记。如果李莉不能偿还中诚投资代其归还公司的欠款，李莉质押的其所持公司全部股份可能被行权，并导致公司控股股东、实际控制人发生变化。

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	200,000	1.23%	-	200,000	1.23%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	130,000	0.79%	-	130,000	0.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,110,000	98.77%	-	16,110,000	98.77%
	其中：控股股东、实际控制人	10,930,000	67.01%	-	10,930,000	67.01%
	董事、监事、高管	120,000	0.74%	-	120,000	0.74%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,310,000	-	0	16,310,000	-
普通股股东人数						10

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%	期末持有无限售股份数量	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	李莉	10,930,000	0	10,930,000	67.01%	10,930,000	0	0
2	王永刚	4,940,000	0	4,940,000	30.29%	4,940,000	0	0
3	北京中诚投资管理 中心（有限合伙）	120,000	0	120,000	0.74%	120,000	0	0
4	李小年	107,500	0	107,500	0.66%	0	107,500	0
5	贾一超	70,000	0	70,000	0.43%	52,500	17,500	0
6	罗俊斌	60,000	0	60,000	0.37%	0	60,000	0
7	王永鹏	37,500	0	37,500	0.23%	37,500	0	0
8	路婷	20,000	0	20,000	0.12%	15,000	5,000	0
9	王月秋	15,000	0	15,000	0.09%	15,000	0	0

10	边秀武	10,000	0	10,000	0.06%	0	10,000	0
合计		16,310,000	-	16,310,000	100.00%	16,110,000	200,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

王永刚与王月秋是夫妻关系，王永刚与王永鹏是兄弟关系，中诚投资的执行事务合伙人为李小年，其他股东之间没有直接或间接关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

李莉女士持有公司 67.01% 的股份，系公司的控股股东、实际控制人。

李莉，49 岁，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年 7 月至今，担任廊坊市达仁堂大药房连锁有限公司采购部经理；2007 年 8 月至 2016 年 7 月，担任廊坊市新福家实业有限公司副总经理；2016 年 3 月至 2018 年 4 月，任北京中诚昊天科技股份有限公司董事。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

2018 年 10 月 16 日，公司（甲方）、李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

“1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方 945.04 万元欠款；

2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于 2018 年 10 月 16 日签订《股权质押协议》，拟将所持中诚股份 10,930,000 股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续。”

2019 年 3 月 1 日，李莉所持有的公司全部股份 10,930,000 股已完成质押登记。若李莉在股票质押登记后不能如期归还中诚投资代其支付的对公司的资金占用款项，则上述拟质押股份将有可能被中诚投资行权，导致公司控股股东、实际控制人变更。

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

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	2016 年 3 月 16 日	131,160,000.00	67,000	否	-	0.00	已事前及时 履行

募集资金使用详细情况：

截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金具体使用情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金总额	13,116,000.00

募集资金费用	42,452.83
募集资金净额	13,073,547.17
用于补充流动资金	7,623,147.17
其中：工资	2,127,855.94
房租 税点 物业费	1,173,115.32
日常支出	1,161,955.91
支付货款	2,960,220.00
偿还经营贷款	200,000.00
关联方资金占用	5,450,400.00
募集资金结余	33.72

公司控股股东、实际控制人及管理层已经充分意识到关联方资金占用的严重性，公司相关人员已多次签署系列承诺文件，包括实际控制人及其配偶已签署了《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及其配偶李岩关于防止关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》、公司高级管理人员签署了《北京中诚昊天科技股份有限公司及高级管理人员关于防止关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》等，并采取多种办法分次归还所占用的资金，包括：

2016年7月20日，服装城公司归还公司30万元的资金占用款。

2018年10月16日，公司（甲方）、李莉（乙方）、北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）（以下简称“中诚投资”，丙方）及服装城有限公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

“1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方945.04万元欠款；

2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于2018年10月16日签订《股权质押协议》，乙方拟将所持中诚股份10,930,000股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续；

3、丙方已于2018年9月30日向甲方支付10万元人民币，自本协议签订之日起，该笔费用记为丙方代丁方还款的首期款项；

4、丙方拟于2018年10月20日之前代丁方向甲方支付90万元人民币；

5、丙方拟于2018年12月31日之前代丁方向甲方支付剩余845.04万元人民币。”

中诚投资于2018年9月30日向中诚股份支付10万元人民币，于2018年10月21日向中诚股份支付10万元人民币，于2018年10月26日向中诚股份支付10万元人民币，于2018年10月29日向中诚股份支付80万元人民币，于2019年1月16日向中诚股份支付100万人民币，于2019年1月21日向中诚股份支付102万人民币，于2019年4月30日向中诚股份支付50万人民币，于2019年6月19日向中诚股份支付30万人民币，于2019年7月25日向中诚股份支付0.5万元，于2019年8月5日向中诚股份支付0.8万元，于2019年8月30日向中诚股份支付10万元，于2020年4月30日向中诚股份支付6.2万元，于2020年5月19日向中诚股份支付0.5万元。

截至本报告披露日，公司资金占用余额为545.04万元人民币。公司将督促各方严格执行上述协议兑现承诺，尽快解决资金占用问题。

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
李小年	董事长	男	1971年2月	2018年9月6日	2021年2月25日
贾一超	董事、总经理	男	1979年5月	2018年2月26日	2012年2月25日
王丽丽	董事	女	1982年1月	2018年4月6日	2021年2月25日
王月秋	董事、财务总监、信息披露负责人	女	1981年1月	2018年2月26日	2021年2月25日
王永鹏	董事	男	1980年5月	2018年2月26日	2021年2月25日
王宗利	监事会主席	男	1974年5月	2018年2月26日	2021年2月25日
杨力威	监事	男	1993年12月	2020年5月13日	2021年2月25日
路婷	监事	女	1984年9月	2018年2月26日	2021年2月25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：

王永鹏与王月秋的配偶王永刚系兄弟关系，王丽丽与王永鹏是夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其它关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人李莉之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李小年	董事长	107,500	0	107,500	0.66%	0	0
贾一超	董事、总经理	70,000	0	70,000	0.43%	0	0
王永鹏	董事	37,500	0	37,500	0.23%	0	0
路婷	监事	20,000	0	20,000	0.12%	0	0
王月秋	董事、财务总监、信息披露负责人	15,000	0	15,000	0.09%	0	0
合计	-	250,000	-	250,000	1.53%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张豹	监事	离任	无	因个人原因辞去监事职务
杨力威	无	新任	监事	张豹先生辞职导致监事会成员人数低于法定最低人数，监事会提名杨力威先生担任公司监事

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

杨力威，男，1993年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年1月3日至2013年3月1日，任湖北蓝之星商贸有限公司售后部技术工程师；2013年3月2日至2018年6月1日，任武汉市鑫金建筑安装装饰工程有限公司北京分公司物资部采购；2018年7月1日至今，任中庆置业发展有限公司总经理助理。

(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
行政人员	3	0	0	3
生产人员	0	0	0	0
销售人员	1	0	0	1
技术人员	1	0	0	1
财务人员	2	0	0	2
员工总计	7	0	0	7

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	4	4
专科	3	3
专科以下	0	0

员工总计	7	7
------	---	---

(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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六（一）	23,864.63	123,925.67
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	六（二）	4,207,018.55	4,122,918.96
应收款项融资			
预付款项	六（三）	1,976,400.00	2,063,833.63
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（四）	5,455,400.00	5,517,400.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（五）	442,802.31	587,648.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,105,485.49	12,415,726.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六（六）	3,664.37	3,777.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,664.37	3,777.30
资产总计		12,109,149.86	12,419,503.73
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（八）	500,000.00	500,000.00
预收款项	六（九）	63,904.49	84,663.79
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（十）	58,696.41	43,294.41
应交税费	六（十一）	182,338.58	270,452.22
其他应付款	六（十二）	10,010.00	10.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		814,949.48	898,420.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		814,949.48	898,420.42
所有者权益（或股东权益）：	三		
股本	六（十二）	16,310,000.00	16,310,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（十四）	2,656,565.34	2,656,565.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（十五）	143,222.16	143,222.16
一般风险准备			
未分配利润	六（十六）	-7,815,587.12	-7,588,704.19
归属于母公司所有者权益合计		11,294,200.38	11,521,083.31
少数股东权益			
所有者权益合计		11,294,200.38	11,521,083.31
负债和所有者权益总计		12,109,149.86	12,419,503.73

法定代表人：李小年

主管会计工作负责人：王月秋

会计机构负责人：王月秋

（二） 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	六（十七）	336,274.13	411,999.72
其中：营业收入	六（十七）	336,274.13	411,999.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		938,060.85	131,348,313,485.20
其中：营业成本	六（十七）	144,845.86	277,784.09
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（十八）	3,217.60	26.89
销售费用	六（十九）	49,594.30	60,844.28
管理费用	六（二十）	739,906.92	974,445.61
研发费用			
财务费用	六（二十一）	496.17	384.33
其中：利息费用			
利息收入			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（二十二）	374,903.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（二十三）		-248,770.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-226,882.93	-1,150,255.98
加：营业外收入			4.49
减：营业外支出			23,756.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-226,882.93	-1,174,008.48
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-226,882.93	-1,174,008.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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		-226,882.93	-1,174,008.48
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-226,882.93	-1,174,008.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.01	-0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.01	-0.07

法定代表人：李小年

主管会计工作负责人：王月秋

会计机构负责人：王月秋

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		668,966.00	431,150.00
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	六（二十六）.1	102,077.13	5,055,743.56
经营活动现金流入小计		771,043.13	5,486,893.56
购买商品、接受劳务支付的现金			928,233.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		297,351.98	475,710.16
支付的各项税费		36,925.54	76,716.52
支付其他与经营活动有关的现金	六（二十六）.2	536,826.65	4,057,764.79
经营活动现金流出小计		871,104.17	5,538,424.47
经营活动产生的现金流量净额		-100,061.04	-51,530.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-100,061.04	-51,530.91
加：期初现金及现金等价物余额		123,925.67	382,319.47
六、期末现金及现金等价物余额		23,864.63	330,788.56

法定代表人：李小年

主管会计工作负责人：王月秋

会计机构负责人：王月秋

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第三节、四 (二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 □否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 报表项目注释

北京中诚昊天科技股份有限公司

2020半年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

一、公司基本情况

（一）公司概况

1、企业注册信息

公司注册地和总部地址：北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室。

统一社会信用代码：911101087635131547

法定代表人：李小年

2、企业的业务性质

企业的业务性质：开发、销售信息化产品、信息系统集成服务。

3、主要经营活动

技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训;计算机系统服务;销售计算机、软件及辅助设备、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、电子产品、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、文化用品、日用品、针纺织品、工艺品;专业承包;经济贸易咨询;劳务派遣;机械设备租赁。(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。)

4、历史沿革

北京中诚昊天科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为北京诚信昊天科技发展有限公司(以下简称“有限公司”),系由自然人王永刚与自然人罗俊斌共同出资组建的有限责任公司,于2004年06月经北京市工商行政管理局海淀分局批准成立,公司初始注册资本为人民币30万元,全部为货币出资,其中:王永刚出资人民币24万元,占注册资本的80%;罗俊斌出资人民币6万元,占注册资本的20%。

2006年6月8日,公司股东会决议增加公司注册资本至100万,新增加的70万元由股东王永刚以货币出资。增资后,王永刚出资人民币94万元,占注册资本的94%;罗俊斌出资人民币6万元,占注册资本的6%。

2009年3月26日,公司股东会决议增加公司注册资本至210万,新增加的110万元由股东王永刚以货币出资。增资后,王永刚出资人民币204万元,占注册资本的97.14%;罗俊斌出资人民币6万元,占注册资本的2.86%。

2011年9月16日,公司股东会决议增加公司注册资本至500万,新增加的290万元由股东王永刚以货币出资。增资后,王永刚出资人民币494万元,占注册资本的98.80%;罗俊斌出资人民币6万元,占注册资本的1.20%。

2015年2月8日,北京诚信昊天科技发展有限公司召开股东会,全体股东同意公司整体变更为股份有限公司。根据发起人协议及公司章程,北京诚信昊天科技发展有限公司整体变更为北京中诚昊天科技股份有限公司。

2015年07月09日,公司增加实收资本38万元,增资后公司的实收资本变更为538万元。此次增资由自然人贾一超以货币出资7万元,增资后贾一超持股比例为1.3%;自然人刘其山以货币出资5万元,增资后刘其山持股比例为0.93%;自然人王永鹏以货币出资5万元,增资后王永鹏持股比例为0.93%;自然人路婷以货币出资2万元,增资后路婷持股比例为0.37%;自然人王月秋以货币出资2万元,增资后王月秋持股比例为0.37%;自然人边秀武以货币出资1万元,增资后边秀武持股比例为0.19%;自然人许琼以货币出资4万元,增资后许琼持股比例为0.74%;北京中诚昊天投资管理中心(有限合伙)以货币出资12万元,增资后北京中诚昊天投资管理中心(有限合伙)持股比例为2.23%。

此次增资后各股东出资及持股情况见下表:

股东名称/姓名	实缴出资	出资方式	持股比例
王永刚	4,940,000.00	货币	91.82%
罗俊斌	60,000.00	货币	1.12%
北京中诚昊天投资管理中心(有限合伙)	120,000.00	货币	2.23%
贾一超	70,000.00	货币	1.30%

股东名称/姓名	实缴出资	出资方式	持股比例
刘其山	50,000.00	货币	0.93%
王永鹏	50,000.00	货币	0.93%
许琼	40,000.00	货币	0.74%
王月秋	20,000.00	货币	0.37%
路婷	20,000.00	货币	0.37%
边秀武	10,000.00	货币	0.19%
合计	5,380,000.00		100.00%

2015年12月28日，公司股东会决议增加公司注册资本至1631万，新增加的1093万元由自然人李莉以货币出资。增资后，李莉出资人民币1093万元，占注册资本的67.01%。

此次增资后公司股权结构如下表：

股东名称/姓名	实缴出资	出资方式	持股比例
王永刚	4,940,000.00	货币	30.29%
罗俊斌	60,000.00	货币	0.37%
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	120,000.00	货币	0.73%
贾一超	70,000.00	货币	0.43%
刘其山	50,000.00	货币	0.31%
王永鹏	50,000.00	货币	0.31%
许琼	40,000.00	货币	0.25%
王月秋	20,000.00	货币	0.12%
路婷	20,000.00	货币	0.12%
边秀武	10,000.00	货币	0.06%
李莉	10,930,000.00	货币	67.01%
合计	16,310,000.00		100.00%

5、财务报告的批准报出日

本财务报表业经公司全体董事会于2020年08月27日批准报出。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 06 月 30 日的公司财务状况及 2020 半年度的公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（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

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（六）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。在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、金融工具的分类

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。

2、金融资产的确认和计量

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）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司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) 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。此外，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。

3、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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(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。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(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。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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 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的控制。

若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，且未放弃对该金融资产的

控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，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。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（七）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面

金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款、其他应收款，是指本公司单项金额在 100 万元（含）以上且是期末应收款项的前 5 名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：采用账龄分析法	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
组合 2：其他单独测试坏账准备的组合	关联方之间的应收款项、职工备用金、保证金等。

(2) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：采用账龄分析法	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
组合 2：其他单独测试坏账准备的组合	关联方之间的应收款项、职工备用金、保证金等。

(3) 不同组合的预期信用损失计算方法：

组合	内容
组合 1：账龄组合	根据账龄计算预期信用损失
组合 2：其他单独测试坏账准备的组合	单项测试

账龄组合预期信用损失计算标准：

账龄	应收账款信用损失率 (%)	其他应收款信用损失率 (%)	长期应收款信用损失率 (%)
6 个月以内	0.00	0.00	0.00

账龄	应收账款信用损失率 (%)	其他应收款信用损失率 (%)	长期应收款信用损失率 (%)
6 月-1 年	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

(八) 存货

1、存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品、低值易耗品等。

2、取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：电子设备、办公设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折

旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（十）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如

相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十一）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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、短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- （1）企业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；
- （2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所

产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十二）收入

（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。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

（3）让渡资产使用权

公司在让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）本公司收入确认原则

硬件销售收入：按照与客户签订的销售合同向客户交付硬件商品，在收到客户的商品签收单时确认销售收入。

系统集成收入：系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

（十三）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。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判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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公司提供贷款的，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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（十六）其他重要的会计政策、会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组

成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

（十七）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

2017 年财政部发布修订后的新金融工具准则和新收入准则，规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行上述准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则（保险公司除外）、自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则，并“鼓励企业提前执行”或“允许企业提前执行”。上述会计政策变更未对公司本报告期会计数据产生影响。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	2019 年 4 月 1 日前为 6%、16%，2019 年 4 月 1 日后为 6%、13%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

公司于 2014 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业(证书编号为 GR201411001193),有效期三年,已于 2017 年 10 月 30 日到期。到期后,企业再次提出认定申请,并于 2017 年 12 月 6 日被认定为高新技术企业(证书编号为 GR201711004668),2020 年 1-6 月企业所得税税率按 15%执行。

六、财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“期初”指 2020 年 01 月 01 日,“期末”指 2020 年 06 月 30 日;“本期”指 2020 半年度,“上期”指 2019 半年度。

（一）货币资金

项目	本期期末	期初余额
库存现金	9,406.17	55,375.92
银行存款	14,458.46	68,549.75
其他货币资金		

项目	本期期末	期初余额
合计	23,864.63	123,925.67

(二) 应收账款**1、按账龄披露**

账龄	本期期末
1 年以内	
其中：6 个月以内	39,076.00
7-12 个月	44,979.53
1 年以内小计	84,055.53
1 至 2 年	1,574,900.00
2 至 3 年	2,592,665.00
3 至 4 年	1,047,100.00
4 至 5 年	231,200.00
5 年以上	142,419.00
小计	5,672,339.53
减：坏账准备	1,465,320.98
合计	4,207,018.55

2、按坏账计提方法分类列示

类别	本期期末（2020 年 06 月 30 日）				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提	5,553,139.53	97.95	1,346,120.98	24.24	4,207,018.55
按单项计提	119,200.00	2.05	119,200.00	100.00	0.00
合计	5,672,339.53	100.00	1,465,320.98	25.83	4,207,018.55

(续)

类别	期初余额（2019 年 12 月 31 日）				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提	5,843,943.73	97.97	1,721,024.77	29.45	4,122,918.96
按单项计提	119,200.00	2.03	119,200.00	100.00	0.00
合计	5,963,143.73	100.00	1,840,224.77	30.86	4,122,918.96

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	本期期末			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
重庆迎和科技发展有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	款项预计无法收回
重庆远衡科技发展有限公司	19,200.00	19,200.00	100.00	款项预计无法收回
合计	119,200.00	119,200.00	100.00	款项预计无法收回

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	本期期末		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			

项目	本期期末		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
其中：6个月以内	39,076.00		
0-6个月	39,076.00		
6个月-1年	44,979.53	2,248.98	5.00
1-2年	21,900.00	2,190.00	10.00
2-3年	4,145,665.00	829,133.00	20.00
3-4年	1,047,100.00	314,130.00	30.00
4-5年	112,000.00	56,000.00	50.00
5年以上	142,419.00	142,419.00	100.00
合计	5,553,139.53	1,346,120.98	--

3、坏账准备的情况

本期应收账款计提坏账准备金额-374,903.79

4、按欠款方归集的本期期末前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	本期期末	账龄	占应收账款本期期末合计数的比例（%）	坏账准备本期期末
北京普信嘉业科技有限公司	货款	2,069,750.00	2-3年 1,022,650.00、 3-4年 1,047,100.00	34.71	518,660.00
北京紫光德润信息技术有限公司	货款	1,591,915.00	1-2年 21,900.00、2-3年 1,570,015.00	28.06	316,193.00
北京恒盛致达科技发展有限公司	货款	1,553,000.00	2-3年	27.38	310,600.00
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	货款	112,000.00	4-5年	1.97	56,000.00
北京康拓科技有限公司	货款	100,619.00	5年以上	1.77	100,619.00
合计		5,427,284.00		95.68	1,302,072.00

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	本期期末		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
6个月以内			87,433.63	4.24
6个月-1年	1,520,000.00	76.91	1,520,000.00	73.65
1-2年				
2-3年	456,400.00	23.09	456,400.00	22.11
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	1,976,400.00	100.00	2,063,833.63	100.00

2、账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	本期期末	未及时结算的原因
1	北京新锐翔通科技有限公司	456,400.00	未及时提供服务
合计		456,400.00	/

3、按预付对象归集的本期期末前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	本期期末	占预付款项本期期末合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
圣合众（北京）文化艺术投资有限公司	非关联方	1,020,000.00	51.61	2019年	未及时提供服务
北京祥和阳光商务会议服务有限公司	非关联方	500,000.00	25.30	2019年	未及时提供服务
北京新锐翔通科技有限公司	关联方	456,400.00	23.09	2017年	未及时提供服务
合计	/	1,976,400.00	100.00	/	/

(四) 其他应收款

项目	本期期末	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,455,400.00	5,517,400.00
合计	5,455,400.00	5,517,400.00

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	本期期末
1年以内	
其中：6个月以内	5,000.00
7-12个月	
1年以内小计	
1至2年	
2至3年	119,620.58
3至4年	5,450,400.00
4至5年	
5年以上	
小计	5,575,020.58
减：坏账准备	119,620.58
合计	5,455,400.00

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	本期期末	期初余额
关联方往来款	5,450,400.00	5,517,400.00
其他往来款	119,620.58	119,620.58
其他往来	5,000.00	
小计	5,570,020.58	5,637,020.58
减：坏账准备	119,620.58	119,620.58
合计	5,455,400.00	5,517,400.00

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	本期期末		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提	5,455,400.00	97.85			5,455,400.00
按单项计提	119,620.58	2.15	119,620.58	100.00	
合计	5,575,020.58	100.00	119,620.58		5,455,400.00

(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 (%)	
按组合计提	5,517,400.00	97.88			5,517,400.00
按单项计提	119,620.58	2.12	119,620.58	100.00	
合计	5,637,020.58	100.00	119,620.58		5,517,400.00

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			本期期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	119,620.58				119,620.58
合计	119,620.58				119,620.58

(5) 按欠款方归集的本期期末前二名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	本期期末	账龄	占其他应收款本期期末合计数的比例 (%)	坏账准备本期期末
北京中诚昊天投资管理中心(有限合伙)	关联方往来	5,450,400.00	3-4年	97.76	
西藏西软科技有限公司	其他往来款	119,620.58	2-3年	2.15	119,620.58
北京炜衡律师事务所	其他往来款	5,000.00	6个月以内	0.09	
合计	—	5,575,020.58	—	100.00	119,620.58

(五) 存货

1、存货分类

项目	本期期末			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	442,802.31		442,802.31	587,648.17		587,648.17
合计	442,802.31		442,802.31	587,648.17		587,648.17

2、存货跌价准备

根据公司会计政策，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。经测试，本公司期末存货无需计提跌价准备。

(六) 固定资产**1、总表情况****(1) 分类列示**

项目	本期期末	期初余额
固定资产	3,664.37	3,777.30
固定资产清理		
合计	3,664.37	3,777.30

2、固定资产**(1) 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.上期期末			73,287.07	73,287.07
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.本期期末			73,287.07	73,287.07
二、累计折旧				
1.上期期末			69,283.90	69,283.90
2.本期增加金额				
(1)计提			338.80	112.93
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.本期期末			69,622.70	69,622.70
三、减值准备				
1.上期期末				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.本期期末				
四、账面价值				
1.期末账面价值			3,664.37	3,664.37
2.期初账面价值			3,777.30	3,777.30

(七) 递延所得税资产**1、未确认递延所得税资产明细**

项目	本期期末		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
坏账准备	1,584,941.56		1,959,845.35	
可抵扣亏损				

项目	本期期末		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
合计	1,584,941.56		1,959,845.35	

(八) 应付账款**1、应付账款列示**

项目	本期期末	期初余额
应付货款	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	本期期末	未偿还或结转的原因
北京-安信证券股份有限公司	200,000.00	未及时结算
合计	200,000.00	—

(九) 预收款项**1、预收款项列示**

项目	本期期末	期初余额
预收货款	63,904.49	84,663.79
合计	63,904.49	84,663.79

2、账龄超过1年的重要预收款项

截止期末，本公司无账龄超过1年的重要预收账款。

(十) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期期末
一、短期薪酬	43,294.41	366,709.49	351,307.49	58,696.41
二、离职后福利-设定提存计划		7,363.40	7,363.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,294.41	374,072.89	358,670.89	58,696.41

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期期末
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,294.41	277,666.46	262,264.46	58,696.41
二、职工福利费		59,292.99	59,292.99	
三、社会保险费		14,630.04	14,630.04	
其中：医疗保险费		13,870.32	13,870.32	
工伤保险费		226.20	226.20	
生育保险费		533.52	533.52	
四、住房公积金		15,120.00	15,120.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期期末
合计	43,294.41	366,709.49	35,1307.49	58,696.41

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期期末
1.基本养老保险		7,012.80	7,012.80	
2.失业保险费		350.60	350.60	
3.企业年金缴费				
合计		7,363.40	7,363.40	

(十一) 应交税费

项目	本期期末	期初余额
增值税	138,337.49	223,056.63
企业所得税		
城市维护建设税	25,421.90	27,402.03
教育费附加	10,342.02	11,190.65
地方教育费附加	7,254.67	7,820.42
印花税	982.49	982.49
合计	182,338.57	270,452.22

(十二) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	本期期末	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,010.00	10.00
合计	10,010.00	10.00

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	本期期末	期初余额
单位往来	10.00	10.00
服务费	10,000.00	
合计	10,010.00	10.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

本年内无账龄超过一年的重要其他应付款

(十三) 股本

1、股本增减变动情况

项目	上期期末	本次变动增减(+、-)					本期期末
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,310,000.00						16,310,000.00
合计	16,310,000.00						16,310,000.00

（十四）资本公积**1、资本公积增减变动明细**

项目	上期期末	本期增加	本期减少	本期期末
资本溢价（股本溢价）	2,656,565.34			2,656,565.34
其他资本公积				
合计	2,656,565.34			2,656,565.34

（十五）盈余公积**1、盈余公积明细**

项目	上期期末	本期增加	本期减少	本期期末
法定盈余公积	143,222.16			143,222.16
任意盈余公积				
合计	143,222.16			143,222.16

（十六）未分配利润

项目	本期期末	上期发生额
调整前上期末未分配利润	-7,588,704.19	-4,662,335.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-619,292.67
调整后期初未分配利润	-7,588,704.19	-5,281,628.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-226,882.93	-2,307,075.97
减：提取法定盈余公积		
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		
期末未分配利润	-7,815,587.12	--7,588,704.19

（十七）营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	336,274.13	144,845.86	411,999.72	277,784.09
其他业务				
合计	336,274.13	144,845.86	411,999.72	277,784.09

产品名称	本期发生额	
	营业收入	营业成本
硬件产品销售业务		
信息系统集成业务	259,208.09	144,845.86
技术服务业务	77,066.04	
合计	336,274.13	144,845.86

上期发生额		
产品名称	营业收入	营业成本
硬件产品销售业务	204,902.35	355,089.30
信息系统集成业务	207,097.37	94,720.99
技术服务业务	-	-
合计	411,999.72	449,810.29

(十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-	1,621.15
教育费附加	-	694.78
地方教育费附加	-	463.18
印花税	3,217.60	2,043.90
合计	3,217.60	4,823.01

(十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		1,074.53
职工薪酬	43,422.00	43,422.00
交通差旅费	-	5,079.99
业务招待费	-	1,281.00
住房公积金	2,520.00	-
其他	-	9,986.76
社保	3,652.30	-
合计	49,594.30	60,844.28

(二十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	196.66	2,382.97
业务招待费	3,494.22	69,117.90
房租水电	361,769.92	361,747.03
劳动保险费		67,165.86
住房公积金		12,600.00
福利费		27,245.48
差旅费	8,499.00	29,201.00
交通费		41,236.50
职工薪酬	234,244.46	331,141.60
折旧费		225.87
咨询费	-	1,132.08
物业及维修费	18,549.50	18,549.50
通讯费		3,811.01
会议费		3,787.68
培训费	-	--

项目	本期发生额	上期发生额
其他	113,153.16	5,101.13
合计	739,906.92	974,445.61

(二十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入	-77.13	-729.07
银行手续费	573.30	1,113.40
合计	496.17	384.33

(二十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		---
应收账款坏账损失	374,903.79	---
其他应收款坏账损失		---
债权投资减值损失		---
其他债权投资减值损失		---
长期应收款坏账损失		---
合计	374,903.79	

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	---	248,770.50
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		
持有至到期投资减值损失	---	
可供出售金融资产减值损失	---	
合计		248,770.50

(二十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税务退回税金及附加	-	4.49	-
合计	-	4.49	-

(二十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	-	23,756.99	-
其他	-		-
合计	-	23,756.99	-

(二十六) 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

单位：币种：

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	77.13	729.07
往来款	82,000.00	5,050,010.00
退款	10,000.00	5,000.00
退回城建税金及附加		4.49
服务费	10,000.00	
合计	102,077.13	5,055,743.56

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	20,000.00	3,220,175.00
支付的其他费用	516,826.66	837,589.79
合计	536,826.66	4,057,764.79

(二十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为流量：		
净利润	-598,569.12	-1,174,008.48
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	338.80	225.87
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	144,845.86	190,509.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	484287.83	1,559,425.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-130964.41	-455,657.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-100,061.04	-51,530.91
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的本期期末	23,864.63	213,516.99

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	123,925.67	382,319.47
加：现金等价物的本期期末		
减：现金等价物的上期期末		
现金及现金等价物净增加额	-100,061.04	-51,530.91

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期期末	期初余额
一、现金	23,864.63	123,925.67
其中：库存现金	9,406.17	55,375.92
可随时用于支付的银行存款	14,458.46	68,549.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	23,864.63	123,925.67
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		

七、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人情况

本公司实际控制人为自然人李莉。

注：2016年3-5月，公司控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩控制的企业廊坊市新动批红门服装城有限公司（以下简称“服装城公司”）向公司拆借资金 975.04 万元，形成资金占用。截至 2018 年 9 月 30 日，服装城公司对公司资金占用款余额为 945.04 万元。2018 年 10 月 16 日，公司与李莉、北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）（下称“中诚投资”）及服装城公司签署了《代还款协议书》，约定中诚投资代服装城公司分期归还其所欠公司的上述欠款。为保障中诚投资权益，李莉和中诚投资于同日签订《股份质押合同》，李莉将其所持公司全部股权 1,093 万股股票质押给中诚投资。2019 年 3 月 1 日，上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司办理完成质押登记。如果服装城公司不能偿还中诚投资代其偿还的对公司的欠款，李莉质押的其所持公司全部股份可能被执行，将导致公司股东、实际控制人发生变化。

（二）本企业的子公司情况

本公司无子公司

（三）本企业合营和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
廊坊市新动批红门服装城有限公司	股东李莉配偶实际控制的企业
李莉	股东、实际控制人
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	股东
李小年	法定代表人、董事长

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
刘其山	股东北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）的实际控制人
北京新锐翔通科技有限公司	股东刘其山实际控制的公司

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	本期期末		本期期初	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	5,450,400.00		5,517,400.00	

2、预付项目

项目名称	本期期末	期初余额
预付账款：		
北京新锐翔通科技有限公司 （曾名为：北京中诚泰岳科技发展有限公司）	456,400.00	456,400.00

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	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		

项目	金额	说明
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		--
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	-	-

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.99	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.99	-0.01	-0.01

北京中诚昊天科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十七日

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：

公司信息披露事务负责人办公室。