



轩创国际

NEEQ:837175

北京轩创国际文化股份有限公司



半年度报告

2020

公司半年度大事记



2020 年 6 月石景山区工商联携手轩创国际等企业赴河北省顺平县开展“携手共进 同步小康顺平行”的活动，轩创国际在此次活动中捐赠了帮扶物质。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	22
第八节	备查文件目录	61

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。

公司负责人李时良、主管会计工作负责人周纯及会计机构负责人（会计主管人员）周纯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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
应收账款较大的风险	截至 2020 年 6 月 30 日，公司应收账款余额为 5,353,940.00 元，相对于业务规模而言，公司应收账款余额相对较大。公司传统业务依然受海外市场外汇政策影响，同时国内业务又处于成长阶段，应收账款净额占资产总额的比重较大。若公司对应收账款催收不利，或者未来欠付单位出现严重影响其偿付能力的事项，将导致公司应收账款出现难以收回的风险，给公司带来严重的坏账风险。
高端专业人才资源不足风险	公司主要经营科技双语智能教育产品的研发与销售，随着智能教育系统产品的研发生产更多的涉及智能控制、人工智能等新兴技术，技术人才的规模与素质会对公司市场竞争力产生较大影响，公司现有高端专业人才较少，相比行业龙头缺乏吸引高素质人才的优势。
行业竞争风险	汉语教育行业属于进入成本和退出成本都较低的行业，随着汉语教育学习热度的不断提高，汉语教育培训市场的教材和机构层出不穷，市场格局也将逐步转为买方市场，市场竞争日益激烈，面对激烈的市场竞争，如果公司未能与时俱进，不断进行产品更新，可能无法适应激烈的市场竞争。
客户集中度较高的风险	公司目前仍正处于快速发展时期，客户数量较小且单个合同金额较大，故呈现出客户集中度较高的情况，如果公司未来发生未能积极拓展新客户，或客户需求发生较大变化导致客户流失

	的情况，将可能对公司的经营造成不利影响。
公司经营持续亏损的风险	报告期内,本公司营业收入为 415,327.70 元，较上年同期 7,642,739.05 元，增减比例为-94.57%，主要原因疫情对公司销售影响较大，致使收入下降较多。本公司持续经营能力存在重大不确定性。
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：	1、应收账款较大的风险 应对措施：公司加大财务催款力度，在保持原有合作关系的同时深度挖掘更多的可能性，促使双方在账款方面能够积极面对。 2、高端专业人才资源不足风险 应对措施：公司本身处在科技汉语智能教育的风口，要牢牢抓住当前机会和国家政策，与国内知名高校进行强强联手，为公司输送高尖端人才，形成长期稳定的人才引进战略。 3、行业竞争风险 应对措施：应对行业竞争风险，公司将密切跟踪宏观经济政策和市场动态，及时进行技术创新、课件创新和业务模式创新，不断保持公司在行业内的技术优势和研发实力，确保公司主营业务不断发展。 4、客户集中度较高的风险 应对措施：一方面多渠道积极发展合作客户，增加营销推广活动，积极开拓国内市场和海外市场，以降低对主要客户的依赖和潜在的经营风险。另一方面，公司加强科技双语产品技术研发和质量控制，提高产品竞争力，维持和提高在目前市场上的质量口碑，提高双方合作的持续性和稳定性。 5、公司经营持续亏损的风险 应对措施：报告期内，由于疫情影响慢慢变小，本公司持续做好成本费用控制工作，精简机构、裁减人员，积极的清理现有积压库存，充分利用现有资源合理发展业务，公司未来较比去年将有更稳步的发展。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、轩创国际	指	北京轩创国际文化股份有限公司
深圳轩创	指	深圳市轩创机器人技术有限公司
南京轩创	指	南京轩创文化科技有限公司
股东大会	指	北京轩创国际文化股份有限公司股东大会
董事会	指	北京轩创国际文化股份有限公司董事会
监事会	指	北京轩创国际文化股份有限公司监事会
三会	指	北京轩创国际文化股份有限公司股东大会、董事会及监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书

公司管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	北京轩创国际文化股份有限公司公司章程
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让有限责任公司
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	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	北京轩创国际文化股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Ank International Culture Co., Ltd xcgj
证券简称	轩创国际
证券代码	837175
法定代表人	李时良

二、 联系方式

董事会秘书	李时良
联系地址	北京市石景山区鲁谷东街 21 号
电话	010-68683515
传真	010-68683515
电子邮箱	85773878@qq.com
公司网址	http://www.ankedu.com
办公地址	北京市朝阳区东苇路 26 号
邮政编码	100040
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 1 月 22 日
挂牌时间	2016 年 5 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	P 教育-P82 教育-P82 技能培训、教育辅助及其他教育-P8299 其他未列明教育
主要业务	科技汉语教育服务
主要产品与服务项目	动漫科技汉语教育产品的研发生产与销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	7,070,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李时良
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李时良），一致行动人为（李时良）

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	91110107685134983P	否
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 B-0003 房间	否
注册资本（元）	7,070,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻大厦 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	江海证券

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	415,327.70	7,642,739.05	-94.57%
毛利率%	6.48%	27.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,651,564.95	-5,624,151.19	18.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,651,564.95	-5,618,457.17	18.39%
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）	-85.95%	-84.59%	-
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）	-85.95%	-84.51%	-
基本每股收益	-0.94	-0.80	17.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	7,739,131.04	14,634,631.02	-47.12
负债总计	10,316,504.24	10,560,439.27	-2.32
归属于挂牌公司股东的净资产	-2,577,408.55	4,074,156.40	-163.23
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.36	0.58	-162.07
资产负债率%（母公司）	124.64%	70.19%	-
资产负债率%（合并）	133.30%	72.16%	-
流动比率	74.27	1.86	-
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	-17,670.73	165,867.54	-110.65%
应收账款周转率	0.01	0.24	-
存货周转率	0.18	2.53	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-47.12	-10.49%	-
营业收入增长率%	-94.57	-0.77%	-
净利润增长率%	-18.27	-77.81%	-

（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

公司主营业务为动漫科技汉语教育产品的研发生产与销售，2020 年上半年度，公司在未放弃传统业务的情况下，继续扩大国内市场的建设，加强区域市场的管理与开发，其中国内业务包括：技术服务（动漫产品制作/动漫产品授权）、信息服务及产品销售。

- （1）2020 年上半年，公司加大了对国内信息技术服务市场建设，积极开拓新型合作模式；
- （2）通过自身研发优势及行业资源，承接部分企业产品的技术服务；
- （3）代理海外优质科技教育装备，通过自身优质教育渠道进行推广与销售；
- （4）加大新产品的研发及生产。

目前公司通过专业的研发团队及行业优势资源进行动漫科技汉语教育产品研发，产品围绕“科技国语教育”（普通话教育）为中心，配以图书、动漫、课件、管理系统、辅助产品、科技装备，形成学、治、用的立体教育形态，从而树立国内新型教育模式，让“基础教育更生动，国语教育更简单”。公司主要收入来源为版权技术服务（动漫产品授权）及产品销售（自有教育产品及海外代理产品）。

公司在整体模式上依然沿用“一主体三渠道”的多维推广模式，充分利用各个推广主体的力量进行产品推广。一主体即以教育机构为推广主体，通过教育机构的力量，组织自上而下的推广活动。三渠道分别为媒体推广渠道、学术推广渠道、高校推广渠道。媒体推广渠道即建立产品官方网站进行产品宣传和推广；学术推广渠道即通过与教育部门合作，共同开展“教育科技产品革新”项目，通过专业性学术推广，有力的保障产品持续推广、应用的动力；学校推广渠道即以部分学校作为试点学校，通过实际应用及公开课提升产品使用效果，为更大范围的推广奠定基础。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司营业收入为 415,327.70 元，较上年同期 7,642,739.05 元，增减比例为-94.57%，主要原因疫情对公司销售影响较大，致使收入下降较多。

报告期内，营业成本较上年同期下降了 5,139,436.5 元；2020 年因为疫情对收入影响较大，致使成本随之下降。

报告期内，公司经营活动所产生的现金流量净额为-17,552.88 元，同比减少了-110.58%，其主要原因是疫情对公司影响较大，使公司经营活动现金流量净额增幅较大。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产金额为 7,739,131.04 元，较同期下降了 47.12%，主要原因为公司之前经营客户应收账款余额较多，回款情况不乐观。

2020 年公司实施灵活策略，并加强对新客户的经营管理，将继续加强力度扩大市场覆盖面、扩大优质客户群，旨在大幅提升公司营业收入，提高公司盈利能力。

（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	6088.16	0.07%	23,758.89	0.16%	-74.38%
应收账款	5,353,940.00	69.18%	11,999,247.80	81.99%	-55.38%
存货	2,140,100.93	27.65%	2,140,100.93	14.62%	0.00%
固定资产	70,762.26	0.9%	78,708.05	0.54%	-10.10%
应付账款	3,403,037.15	43.98%	3,622,437.15	24.89%	-6.06%
其他应付款	5,667,433.28	73.23%	5,759,012.52	39.59%	-1.60%

项目重大变动原因：

应收账款变动分析：本年受疫情影响，无法正常开展业务，新增应收账款金额较小，本期应收账款较上期减少的主要原因为随着前期应收账款账龄增加，坏账准备增加，应收账款净额相应减少。

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	415,327.70		7,642,739.05		-94.57%
营业成本	388,406.50	93.52%	5,527,843.17	72.32%	-92.37%
毛利率	6.48%		27.67%		
管理费用	352,268.51	84.82%	619,032.59	8.10%	-43.09%
研发费用			207,532.00	2.72%	-100.00%
财务费用	-10.16	0.00%	535.62	0.01%	-101.90%
信用减值损失	6,326,227.80	1,523.20%	6,906,252.84	903.09%	-8.40%
营业利润	-6,651,564.95	-1,601.52%	-5,618,457.17	-73.51%	18.39%
营业外支出			5,694.02	0.07%	100.00%
净利润	-6,651,564.95	-1,601.52%	-5,624,151.19	-73.59%	18.27%

项目重大变动原因：

今年营业收入、净利润较去年同期下降幅度较大，是因为疫情影响，无法正常开展业务。

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	-17,670.73	165,867.54	-110.65%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	
筹资活动产生的现金流量净额	0	-56,267.08	100.00%

现金流量分析：

现金流量变动原因：今年因疫情影响，销售影响较大，致使企业流动资金变动较大。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	0.00

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

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的股转系统公告【2020】537 号规定，挂牌公司应在 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本次会计政策变更是根据国家财政部规定进行的变更，符合有关法律法规、规范性文件的相关规定，不存在损害公司及公司其他股东利益的情形，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

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

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
深圳市轩创机器人技术有限公司	子公司	智能机器人、智能玩具的技术开发、设计与销售	关联性强	汉语相关知识和语音对话可以与智能机器人很好的结合。	100万	202,347.08	202,347.08	0	-1,230.00
南京轩创文化科技有限公司	子公司	教育软件研发、生产、销售	关联性强	与公司主营业务契合，可在产品研发的软件方面给予支持。	500万	0	0	0	0
北京红殿品牌管理顾问有限公司	子公司	酒类食品类营销策划及产品销售	关联性弱	促进公司业务多元化发展。	1000万	0	0	0	0

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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	5,000,000.00	160,000.00

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投	2019/12/17	2020/8/28	北京轩	北京轩创	现金	0 元	否	否

资			创兴业 商业管 理有限 公司	兴业商业 管理有限 公司 49% 股权				
---	--	--	-------------------------	------------------------------	--	--	--	--

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

北京轩创兴业商业管理有限公司无偿转让公司 49%的股份给北京轩创国际文化股份有限公司（该股权作价人名币零圆）。此次转让后，北京轩创兴业商业管理有限公司占股 51%，北京轩创国际文化股份有限公司占股 49%。

因发现存在该未及时披露的对外投资事项，公司 2020 年 8 月 28 日召开第三届董事会第五次会议补充审议了《关于补发 2019 年公司对外投资事项》的议案，并根据《公司章程》要求，拟于 2020 年 9 月 25 日召开 2020 年第三次临时股东大会审议。

本次对外投资是公司基于双方的优势资源互补及对未来前景的预期所做，有利于公司长远发展，激励管理层多维度学习，全方位思考，以对现有业务萎靡不前的状况下唤起新的活力。

(四) 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	2016/5/16	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2016/5/16	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/5/16	-	挂牌	避免和规范关联交易的承诺	《关于避免和关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2016/5/16	-	挂牌	避免和规范关联交易的承诺	《关于避免和关联交易的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司于 2016 年 5 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司股东及董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于避免和规范关联交易的承诺函》，报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行上述承诺，截止本年度报告发布之日，未发生违背承诺的事项。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初	本期变动	期末
------	----	------	----

		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	3,147,500	44.52%	0	3,147,500	44.52%
	其中：控股股东、实际控制人	742,500	10.50%	0	742,500	10.50%
	董事、监事、高管	565,000	7.99%	0	565,000	7.99%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,922,500	55.48%	0	3,922,500	55.48%
	其中：控股股东、实际控制人	2,227,500	31.51%	0	2,227,500	31.51%
	董事、监事、高管	1,695,000	23.97%	0	1,695,000	23.97%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		7,070,000	-	0	7,070,000	-
普通股股东人数		5				

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	李时良	2,970,000	0	2,970,000	42.01%	2,227,500	742,500	0
2	吴宣华	1,000,000	0	1,000,000	14.14%	750,000	250,000	0
3	郝天虎	1,000,000	0	1,000,000	14.14%	-	1,000,000	0
4	周纯	610,000	0	610,000	8.63%	457,500	152,500	0
5	武新年	490,000	0	490,000	6.93%	-	490,000	0
6	邢志朋	400,000	0	400,000	5.66%	300,000	100,000	0
7	周益三	250,000	0	250,000	3.54%	187,500	62,500	0
8	李长财	210,000	0	210,000	2.97%	-	210,000	0
9	刘常林	140,000	0	140,000	1.98%	-	140,000	0
合计		7,070,000	-	7,070,000	100.00%	3,922,500	3,147,500	0
普通股前十名股东间相互关系说明：上述人员之相互间均不存在关联关系。								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

李时良先生直接持有公司 42.01%的股份，在公司担任董事长、总经理的职务，为公司的法定代表人，能够对公司的生产经营及董事会、股东大会的决议施加重大影响，为公司控股股东、实际控制人。

李时良，男，1971年6月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，研究生学历。1993年9月至1997年8月，在青岛三湖鞋业有限公司任人力管理部部长；1998年6月至2001年5月，在河北邢台桥东区人才劳动力市场任副主任（聘）；2001年5月至2005年12月，在河北省青年创业就业和再就业服务中心任副主任；2006年1月至2008年12月，在西部高级职业培训学院任副院长；2009年1月至2013年6月，在轩创国际文化发展（北京）有限公司任执行董事兼总经理；2013年6月至今，在北京轩创国际文化股份有限公司任董事长兼总经理，2015年5月至2015年12月，在北京华风五洲科技有限公司持有53.00%股权，并担任执行董事、总经理，已将该股权转让给无关联关系的第三方并完成工商变更。2014年4月至今，在河北省国防科技工业职业技术学校任法定代表人、副校长，2013年6月至今在北京轩创国际文化股份有限公司担任董事长。

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

募集资金用途变更情况：

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
李时良	董事长、总经理	男	1971 年 6 月	2016 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 7 日
李时良	董事长、总经理、董事会秘书	男	1971 年 6 月	2020 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 8 日
吴宣华	董事	女	1961 年 5 月	2016 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 7 日
吴宣华	董事、副总经理	女	1961 年 5 月	2020 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 8 日
周益三	董事	男	1964 年 11 月	2016 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 7 日
周益三	董事	男	1964 年 11 月	2020 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 8 日
曾健	董事	男	1978 年 10 月	2016 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 7 日
周纯	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	女	1983 年 9 月	2016 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 7 日
王锡龙	董事	男	1965 年 6 月	2020 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 8 日
陈明忠	董事	男	1982 年 4 月	2020 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 8 日
陈志明	职工代表监事	男	1971 年 2 月	2020 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 8 日
邢志朋	监事会主席	男	1989 年 3 月	2016 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 7 日
邢志朋	监事会主席	男	1989 年 3 月	2020 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 8 日
杨涛	监事	男	1979 年 8 月	2016 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 7 日
杨涛	监事	男	1979 年 8 月	2020 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 8 日
卢会容	职工监事	女	1978 年 9 月	2016 年 12 月 20 日	2020 年 1 月 7 日
金丹	财务总监	女	1986 年 3 月	2020 年 1 月 8 日	2023 年 1 月 8 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人相互间不存在关联关系。

(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
李时良	董事长、总经理、董事会秘	2,970,000	0	2,970,000	42.01%	0	0

	书						
吴宣华	董事、副总经理	1,000,000	0	1,000,000	14.14%	0	0
周纯	副总经理	610,000	0	610,000	8.63%	0	0
邢志朋	监事会主席	400,000	0	400,000	5.66%	0	0
周益三	董事	250,000	0	250,000	3.54%	0	0
王锡龙	董事	0	0	0	0%	0	0
陈明忠	董事	0	0	0	0%	0	0
杨涛	监事	0	0	0	0%	0	0
陈志明	职工监事代表	0	0	0	0%	0	0
金丹	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	5,230,000	-	5,230,000	73.98%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李时良	董事长、总经理	新任	董事长、总经理、董事会秘书	换届选举
周纯	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	离任	副总经理	换届选举
吴宣华	董事	新任	董事、副总经理	换届选举
曾健	董事	离任	无	换届选举
卢会容	职工监事	离任	无	换届选举
王锡龙	无	新任	董事	换届选举
陈明忠	无	新任	董事	换届选举
陈志明	无	新任	职工监事	换届选举
金丹	无	新任	财务总监	换届选举

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

王锡龙简历
王锡龙，男，1965 年 6 月生，浙江大学研究生学历，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 11010519650620583X，其主要经历：1986-2009 年，总装备部工程设计研究院处级干部、高级工程师；2010-2017 年，北京市重大项目建设指挥部办公室建设协调处调研员；2017 年至今，北京兴业辉龙商业

管理有限公司董事长。

陈明忠简历

陈明忠，男，1982 年 4 月生，四川大学本科毕业，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 510125198204153818，其主要经历：2004-2007 年，深圳市海正企业策划有限公司市场总监；2007-2011 年，深圳诺力礼品有限公司创始人、总经理；2011 至今深圳诺雷实业发展有限公司创始人、总经理。

陈志明简历

陈志明，男，1971 年 2 月生，天津新华职大大专学历，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 120102197102032319，其主要经历：1995-2002 年，中汽天津分公司驻北京经销处经理；2002-2011 年，北京华中鸿基汽车销售服务有限公司奇瑞 4S 店总经理；2011-2017 年，北京腾远兴业汽车服务有限公司盘锦分公司奇瑞 4S 店总经理，2017 年至今北京轩创国际文化股份有限公司销售总监。

金丹简历

金丹，女，1986 年 3 月生，河南科技大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 410326198603031029，其主要经历：2012 年-2015 年，北京企帮帮企业服务有限公司财务经理；2016 年-2017 年，北京企帮帮企业服务有限公司财务总监；2018 年-2019 年北京轩创国际文化股份有限公司财务经理。

(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
行政人员	3	0	0	3
销售人员	3	0	0	3
技术人员	3	0	0	3
财务人员	1	0	0	1
员工总计	10			10

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	2	2
专科	5	5
专科以下	0	0
员工总计	10	10

(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	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	三、（二）1	6,088.16	23,758.89
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	三、（二）2	5,353,940	11,999,247.80
应收款项融资			
预付款项	三、（二）3	50,000	50,000
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、（二）4	200.00	1,120.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、（二）5	2,140,100.93	2,140,100.93
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	三、（二）6	111,789.69	333,945.35
流动资产合计		7,662,118.78	14,548,172.97
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	三、(二) 7	70,762.26	78,708.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、(二) 8	6,250.00	7,750.00
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		77,012.26	86458.05
资产总计		7,739,131.04	14,634,631.02
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	三、(二) 11	3,403,937.15	3,622,437.15
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	三、(二) 12	689,179.53	538,011.62
应交税费	三、(二) 13	94,497.80	179,521.5
其他应付款	三、(二) 14	5,667,433.28	5,759,012.52
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	三、(二) 15	461,456.48	461,456.48
流动负债合计		10,316,504.24	10,560,439.27
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		10,316,504.24	10,560,439.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、（二）16	7,070,000.00	7,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、（二）17	3,085,438.94	3,085,438.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、（二）18	856,130.93	856,130.93
一般风险准备			
未分配利润	三、（二）19	-13,588,978.42	-6,937,413.47
归属于母公司所有者权益合计		-2,577,408.55	4,074,156.40
少数股东权益		35.35	35.35
所有者权益合计		-2,577,373.20	4,074,191.75
负债和所有者权益总计		7,739,131.04	14,634,631.02

法定代表人：李时良 主管会计工作负责人：周纯 会计机构负责人：周纯

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,543.23	22,213.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,353,940.00	11,999,247.80
应收款项融资			
预付款项		50,000.00	50,000.00
其他应收款			
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,140,100.93	2,140,100.93
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		111,789.69	333,945.35
流动资产合计		7,660,373.85	14,545,508.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	700,000.00	700,000.00
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		70,762.26	78,708.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,250.00	7,750.00
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		777,012.26	786,458.05
资产总计		8,437,386.11	15,331,966.09
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十三、1	3,403,937.15	3,622,437.15
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		689,179.53	538,011.62
应交税费		94,497.80	179,521.50
其他应付款		5,867,197.28	5,958,776.52
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		461,456.48	461,456.48
流动负债合计		10,516,268.24	10,760,203.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,516,268.24	10,760,203.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本		7,070,000.00	7,070,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,164,368.38	3,164,368.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		856,130.93	856,130.93
一般风险准备			
未分配利润		-13,169,381.44	-6518736.49
所有者权益合计		-2,078,882.13	4,571,762.82
负债和所有者权益总计		8,437,386.11	15,331,966.09

法定代表人：李时良

主管会计工作负责人：周纯

会计机构负责人：周纯

（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	三、（二）20	415,327.70	7,642,739.05
其中：营业收入		415,327.70	7,642,739.05

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		740,664.85	6,354,943.38
其中：营业成本	三、（二）20	388,406.50	5,527,843.17
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			
销售费用			
管理费用	三、（二）21	352,268.51	619,032.59
研发费用			207,532.00
财务费用	三、（二）23	-10.16	535.62
其中：利息费用			
利息收入		10.16	
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）	三、（二）24	-6,326,227.80	-6,906,252.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,651,564.95	-5,618,457.17
加：营业外收入			
减：营业外支出	三、（二）25		5,694.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,651,564.95	-5,624,151.19
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,651,564.95	-5,624,151.19
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）		-6,651,564.95	-5,624,151.19
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		-6,651,564.95	-5,624,151.19
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		-6,651,564.95	-5,624,151.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,651,564.95	-5,624,151.19
（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）		-0.94	-0.80
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李时良

主管会计工作负责人：周纯

会计机构负责人：周纯

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三、4	415,327.70	7,642,739.05
减：营业成本	十三、4	388,406.50	5,527,843.17
税金及附加			
销售费用			
管理费用		352,268.51	619,032.59
研发费用			207532.00
财务费用		-10.16	535.62
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,325,307.80	-6,905,022.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,650,644.95	-5,617,227.17
加：营业外收入			
减：营业外支出			5694.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,650,644.95	-5,622,921.19
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,650,644.95	-5,622,921.19
（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）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-6,650,644.95	-5,622,921.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李时良

主管会计工作负责人：周纯

会计机构负责人：周纯

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		760,248.11	4,154,905.29
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	三、（二）26	160,128.01	1,000,000.00
经营活动现金流入小计		920,376.12	5,154,905.29
购买商品、接受劳务支付的现金		630,210.89	4,007,080.91
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		50,000.00	683,475.35
支付的各项税费		1,866.15	118,118.84
支付其他与经营活动有关的现金	三、（二）26	255,969.81	180,362.65
经营活动现金流出小计		938,046.85	4,989,037.75
经营活动产生的现金流量净额		-17,670.73	165,867.54
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	三、（二）26		643,547.29
筹资活动现金流入小计			643,547.29
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			699,814.37
筹资活动现金流出小计			699,814.37
筹资活动产生的现金流量净额			-56,267.08
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		-17,670.73	109,600.46
加：期初现金及现金等价物余额		23,758.89	4,656.07
六、期末现金及现金等价物余额		6,088.16	114,256.53

法定代表人：李时良主管会计工作负责人：周纯会计机构负责人：周纯

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		760,248.11	4,154,905.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		160,010.16	1,000,000.00
经营活动现金流入小计		920,258.27	5,154,905.29
购买商品、接受劳务支付的现金		630,210.89	4,007,080.91
支付给职工以及为职工支付的现金		50,000.00	683,475.35
支付的各项税费		1,866.15	118,118.84
支付其他与经营活动有关的现金		255,851.96	180,362.65
经营活动现金流出小计		937,929.00	4,989,037.75

经营活动产生的现金流量净额		-17,670.73	165,867.54
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			
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			
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			643,547.29
筹资活动现金流入小计			643,547.29
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			699,814.37
筹资活动现金流出小计			699,814.37
筹资活动产生的现金流量净额			-56,267.08
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		-17,670.73	109,600.46
加：期初现金及现金等价物余额		22,213.96	3,428.99
六、期末现金及现金等价物余额		4,543.23	113,029.45

法定代表人：李时良

主管会计工作负责人：周纯

会计机构负责人：周纯

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）1
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

1、货币资金

项目	2020.06.30	2019.12.31
库存现金	49.46	49.46
银行存款	6038.70	23,709.43
合计	6088.16	23,758.89

说明：期末公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	29,414,734.49	24,060,794.49	5,353,940.00	29,734,734.49	17,735,486.69	11,999,247.80
合计	29,414,734.49	24,060,794.49	5,353,940.00	29,734,734.49	17,735,486.69	11,999,247.80

(2) 应收账款情况

①应收账款风险分类

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,443,608.00	11.71	3,443,608.00	100.00	
按组合计提坏账准备	25,971,126.49	88.29	20,617,186.49	70.09	5,353,940.00
其中：组合一	25,971,126.49	88.29	20,617,186.49	70.09	5,353,940.00
组合二					
合计	29,414,734.49	100.00	24,060,794.49	81.80	5353940.00

(续)

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,443,608.00	11.58	3,443,608.00	100.00	
按组合计提坏账准备	26,291,126.49	88.42	14,291,878.69	54.36	11,999,247.80
其中：组合一	26,291,126.49	88.42	14,291,878.69	54.36	11,999,247.80
组合二					
合计	29,734,734.49	100.00	17,735,486.69	59.65	11,999,247.80

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Kellona Resources Limited	3,443,608.00	3,443,608.00	100.00	回收较困难
合计	3,443,608.00	3,443,608.00	100.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.12.31				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内				5.00	320,000.00	1.22	16,000.00	5.00
1 至 2 年				10.00	2,225,175.00	8.46	222,517.50	10.00
2 至 3 年	2,225,175.00		445,035.00	20.00	2,782,000.00	10.58	556,400.00	20.00
3 至 4 年	2,782,000.00		1,391,000.00	50.00	10,914,000.00	41.51	5,457,000.00	50.00
4 至 5 年	10,914,000.00		8,731,200.00	80.00	10,049,951.49	38.23	8,039,961.19	80.00
5 年以上	10,049,951.49		10,049,951.49	100.00				
合计	25,971,126.49		20,617,186.49		26,291,126.49	100.00	14,291,878.69	

②坏账准备

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	17,735,486.69	6,325,307.80			24,060,794.49

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,691,934.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例 77.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,783,494.49 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
COMWAREPRODUCT	7,010,606.49	5 年以上	23.83	7,010,606.49
深圳诺雷实业发展有限公司	5,264,220.00	2 年至 3 年 125,175.00; 4 至 5 年 4,279,000.00; 5 年以上 860,045.00。	17.90	4,308,280.00
深圳市国金广告有限公司	4,223,500.00	3 至 4 年 2,226,000.00; 4 至 5 年 1,997,500.00。	14.36	2,711,000.00

Kellona Resources Limited	3,443,608.00	5 年以上	11.71	3,443,608.00
深圳诺力礼品有限公司	2,750,000.00	4 至 5 年 2,200,000.00; 5 年以上 550,000.00。	9.35	2,310,000.00
合计	22,691,934.49		77.15	19,783,494.49

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.6.30		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内			50,000.00	100.00
1 至 2 年	50,000.00	100		
2 至 3 年				
合计	50,000.00	100.00	50,000.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
热庄子（广州）科技有限公司	非关联方	50,000.00	100.00	1 至 2 年	尚未满足结算条件
合计		50,000.00	100.00		

4、其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,004,100.00	2,004,100.00
减：坏账准备	2,003,900.00	2,003,900.00
合计	200.00	1,120.00

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,004,100.00	100.00	2,003,900.00	99.99	200.00
其中：组合一	2,004,100.00	100.00	2,003,900.00	99.99	200.00
组合二					
合计	2,004,100.00	100.00	2,003,900.00	99.99	200.00

(续)

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,004,100.00	100.00	2,002,980.00	99.94	1,120.00
其中：组合一	2,004,100.00	100.00	2,002,980.00	99.94	1,120.00
组合二					
合计	2,004,100.00	100.00	2,002,980.00	99.94	1,120.00

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2020.6.30				2019.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内				5.00				5.00
1 至 2 年				10.00				10.00
2 至 3 年				20.00				20.00
3 至 4 年				50.00	1,000.00	0.05	500.00	50.00
4 至 5 年	1,000.00	0.05	800.00	80.00	3,100.00	0.05	2,480.00	80.00
5 年以上	2,003,100.00	99.80	2,003,100.00	100.00	2,000,000.00	99.80	2,000,000.00	100.00
合计	2,004,100.00	100.00	2,003,900.00		2,004,100.00	100.00	2,002,980.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2020 年 1 月 1 日余额		2,980.00	2,000,000.00	2,002,980.88
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提		920.00		920.00
合并增加				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 06 月 30 余额		3,900.00	2,000,000.00	2,003,900.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.06.30	2019.12.31
往来款	4,100.00	4,100.00
保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,004,100.00	2,004,100.00

④其他应收款期末余额重大的单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例（%）	坏账准备 期末余额
河北长城物资 储运公司	非关联方	保证金	2,000,000.00	5年以上	99.80	2,000,000.00
合计			2,000,000.00		99.80	2,000,000.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	2020.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,140,100.93		2,140,100.93
合计	2,140,100.93		2,140,100.93

(续)

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,140,100.93		2,140,100.93
合计	2,140,100.93		2,140,100.93

6、其他流动资产

项目	2020.06.30	2019.12.31
待认证进项税额		75,241.91
增值税留抵税额	111,789.69	121,453.44
待摊费用		137,250.00
合计	111,789.69	333,945.35

7、固定资产

项目	2020.06.30	2019.12.31
固定资产	70,762.26	78,708.05
固定资产清理		
合计	70,762.26	78,708.05

(1) 固定资产及累计折旧

固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	30,000.00	325,821.17	218,563.08	574,384.25
2、本年增加金额				
(1) 购置				

(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额				
二、累计折旧				
1、年初余额		284,310.40	211,365.80	495,676.20
2、本年增加金额		4,699.58	3,246.21	7,549.79
(1) 计提		4,699.58	3,246.21	7,945.79
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额		289,009.98	214,612.01	503,621.99
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	30,000.00	36,811.19	3,951.07	70,762.26
2、年初账面价值	30,000.00	41,510.77	7,197.28	78,708.05

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		

1、年初余额	30,000.00	30,000.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	30,000.00	30,000.00
二、累计摊销		
1、年初余额	22,250.00	22,250.00
2、本年增加金额	1,500.00	1,500.00
(1) 摊销	1,500.00	1,500.00
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	23,750.00	23,750.00
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	6,250.00	6,250.00
2、年初账面价值	7,750.00	7,750.00

9、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------------	------	------	------	------

深圳市轩创机器人技术有限公司	43,076.58			43,076.58
----------------	-----------	--	--	-----------

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市轩创机器人技术有限公司	43,076.58			43,076.58

注 1:公司于 2015 年 4 月 30 日收购深圳市轩创机器人技术有限公司,但收购后该公司业务一直处于亏损状态,预计短期内尚无能力恢复相关业务的正常运营,扭转亏损局面,因此全部计提减值。

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.06.30		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备				
可抵扣亏损				
合计				

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.06.30	2019.12.31
坏账准备	26,064,694.49	19,738,466.69
可抵扣亏损	408,703.56	408,703.56
合计	26,473,398.05	20,147,170.25

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.06.30	2019.12.31	备注
2020年			
2021年	339,084.16	339,084.16	
2022年	39,020.88	39,020.88	
2023年	30,598.52	30,598.52	
2024年			

2025年			
合计	408,703.56	408,703.56	

11、应付账款

种类	2020.06.30	2019.12.31
应付账款	3,403,937.15	3,622,437.15
合计	3,403,937.15	3,622,437.15

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

项目	2020.06.30	2019.12.31
1年以内		270,000.00
1至2年	51,500.00	1,877,703.19
2至3年	1,877,703.19	29,333.96
3年以上	1,474,733.96	1,445,400.00
合计	3,403,937.15	3,622,437.15

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	506,662.83	201,167.91	50,000.00	657,830.74
二、离职后福利-设定提存计划	31,348.79			31,348.79
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	538,011.62	201,167.91	50,000.007	689,179.53

(2) 短期薪酬列示

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	183,588.65	201,167.91	50,000.00	334,756.56

2、职工福利费				
3、社会保险费	20,874.18			20,874.18
其中：医疗保险费	17,155.47			17,155.47
工伤保险费	518.27			518.27
生育保险费	3,200.44			3,200.44
4、住房公积金	302,200.00			302,200.00
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				
合计	506,662.83	201,167.91	50,000.00	657,830.74

(3) 设定提存计划列示

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	28,899.30			28,899.30
2、失业保险费	2,449.49			2,449.49
合计	31,348.79			31,348.79

13、应交税费

税项	2020.06.30	2019.12.31
增值税		
城建税		
企业所得税	93,698.23	176,987.87
教育费附加		
地方教育费附加		
个人所得税	799.57	2,533.63
印花税		
合计	94,497.80	179,521.50

14、其他应付款

项目	2020.06.30	2019.12.31
应付利息		

应付股利		
其他应付款	5,667,433.28	5,759,012.52
合计	5,667,433.28	5,759,012.52

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020.06.30	2019.12.31
服务费	176,937.56	176,937.56
房租款	1,520,798.44	1,520,798.44
借款	3,791,697.69	3,883,276.93
报销款	18,891.03	18,891.03
公积金及社保	113,108.56	113,108.56
往来款	46,000.00	46,000.00
合计	5,667,433.28	5,759,012.52

15、其他非流动负债

项目	2020.06.30	2019.12.31
待转销项税额	461,456.48	461,456.48
合计	461,456.48	461,456.48

16、股本

项目	2019.01.01	本期增减					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7,070,000.00						7,070,000.00

17、资本公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
股本溢价	3,085,438.94			3,085,438.94
合计	3,085,438.94			3,085,438.94

18、盈余公积

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
法定盈余公积	856,130.93			856,130.93
合计	856,130.93			856,130.93

19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-6,937,413.47	
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	-6,937,413.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,651,564.95	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-13,588,978.42	

20、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,327.70	388,406.50	7,642,739.05	5,527,843.17
合计	415,327.70	388,406.50	7,642,739.05	5,527,843.17

（2）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2020年1-6月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
商品销售收入			19,981.31	17,321.25
技术服务收入	415,327.70	388,406.50	7,622,757.74	5,510,521.92
合计	415,327.70	388,406.50	7,642,739.05	5,527,843.17

(3) 收入前五名客户

客户名称	收入金额	收入金额占营业收入比例 (%)
北京致趣科技有限公司	415,327.70	100.00
合计	415,327.70	100.00

21、管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
职工薪酬	201,300.00	320,748.68
办公费		7,833.30
通讯费		1488.10
差旅费		21,934.45
交通费		1,565.19
折旧与无形资产摊销	9,445.79	10,122.49
中介服务费		66,037.74
房租	137,250.00	89,629.62
业务招待费		10,516.00
其他	4,272.72	89,157.02
合计	352,268.51	619,032.59

22、研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
职工薪酬		207,532.00
合计		207,532.00

23、财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
利息费用		
减：利息收入	10.16	
汇兑损失		
减：汇兑收益		

手续费		535.62
合计	-10.16	535.62

24、信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	6,326,227.80	6,906,252.84
合计	6,326,227.80	6,906,252.84

25、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益
罚款支出		5,694.02	5,694.02
合计		5,694.02	5,694.02

26、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
往来款	160117.85	1,000,000.00
利息收入	10.16	
政府补助		
合计	160,128.01	1,000,000.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
付现费用	255,851.96	179,827.03
罚款支出		
手续费支出		535.62
合计	255,851.96	180,362.65

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
往来借款		643,547.29
合计		643,547.29

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
往来借款		439,814.37
融资租赁款		260,000.00
合计		439,814.37

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-6,651,564.95	-5,624,151.19
加：信用损失准备	6,326,227.80	6,906,252.84
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	7,945.79	8,622.49
无形资产摊销	1,500.00	1,500.00
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（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）	0	17,321.25
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	631,664.74	-3,472,588.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-333,444.11	2,328,910.53
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-17,670.73	165,867.54
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,088.16	114,256.53
减：现金的期初余额	23,758.89	4,656.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,670.73	109,600.46

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、现金		
其中：库存现金	49.46	1,276.54
可随时用于支付的银行存款	6,038.70	112,979.99
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	6,088.16	4,656.07
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		

28、所有权或使用权受到限制的资产

无。

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

1、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 (%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市轩创机器人技术有限公司	深圳	深圳	技术服务等	100.00		非同一控制下合并
南京轩创文化科技有限公司	南京	南京	技术服务等	70.00		设立
北京红殿品牌管理顾问有限公司	北京	北京	商务服务业	70.00		非同一控制下合并

八、关联方及其交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	股权比例	与本公司关系
李时良	42.01%	实际控制人、股东兼董事长、总经理

注：李时良持有轩创国际 42.01%的股权，为公司第一大股东。此外，李时良担任公司董事长及总经理，为公司法定代表人，对公司股东大会决议产生重大影响。报告期内，李时良作为公司控股股东、实际控制人未发生过变更。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	股权比例	与本公司关系
郝天虎	14.14%	股东
吴宣华	14.14%	股东兼董事
周纯	8.63%	股东、董事、副总经理、董事会秘书、财务总监
武新年	6.93%	股东
邢志朋	5.66%	股东兼监事会主席
北京宏建昶泰装饰有		股东周益三占股90%

限责任公司		
曾健		子公司法人

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
无。

(3) 关联租赁情况
无。

(4) 关联担保情况
无。

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
李时良	160,000.00	2020.1.1	2020.06.30	收到借款
归还：				
李时良	201,579.24	2020.1.1	2020.06.30	归还借款

(6) 关键管理人员薪酬

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
关键管理人员报酬	150,000.00	180,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2020.06.30	2019.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	北京市宏建昶泰装饰有限责任公司	176,937.56	176,937.56
其他应付款	李时良	624914.48	666,493.72

其他应付款	周纯	806,783.21	806,783.21
其他应付款	曾健	18,891.03	18,891.03
合计		1,627,526.28	1,669,105.52

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2019.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	29,414,734.49	24,060,794.49	5,353,940.00	29,734,734.49	17,735,486.69	11,999,247.80
合计	29,414,734.49	24,060,794.49	5,353,940.00	29,734,734.49	17,735,486.69	11,999,247.80

(2) 应收账款情况

①应收账款风险分类

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,443,608.00	11.71	3,443,608.00	100.00	

按组合计提坏账准备	25,971,126.49	88.29	20,617,186.49	70.09	5,353,940.00
其中：组合一	25,971,126.49	88.29	20,617,186.49	70.09	5,353,940.00
组合二					
合计	29,414,734.49	100.00	24,060,794.49	81.80	5353940.00

(续)

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,443,608.00	11.58	3,443,608.00	100.00	
按组合计提坏账准备	26,291,126.49	88.42	14,291,878.69	54.36	11,999,247.80
其中：组合一	26,291,126.49	88.42	14,291,878.69	54.36	11,999,247.80
组合二					
合计	29,734,734.49	100.00	17,735,486.69	59.65	11,999,247.80

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
Kellona Resources Limited	3,443,608.00	3,443,608.00	100.00	回收较困难
合计	3,443,608.00	3,443,608.00	100.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.12.31				2018.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内				5.00	320,000.00	1.22	16,000.00	5.00
1 至 2 年				10.00	2,225,175.00	8.46	222,517.50	10.00
2 至 3 年	2,225,175.00		445,035.00	20.00	2,782,000.00	10.58	556,400.00	20.00
3 至 4 年	2,782,000.00		1,391,000.00	50.00	10,914,000.00	41.51	5,457,000.00	50.00
4 至 5 年	10,914,000.00		8,731,200.00	80.00	10,049,951.49	38.23	8,039,961.19	80.00
5 年以上	10,049,951.49		10,049,951.49	100.00				

合计	25,971,126.49		20,617,186.49		26,291,126.49	100.00	4,291,878.69	
----	---------------	--	---------------	--	---------------	--------	--------------	--

②坏账准备

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销	
应收账款 坏账准备	17,735,486.69	6,325,307.80			24,060,794.49

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,691,934.49 元，占应收账款期末余额合计数的比例 77.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,783,494.49 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
COMWAREPRODUCT	7,010,606.49	5 年以上	23.83	7,010,606.49
深圳诺雷实业发展有限公司	5,264,220.00	2 年至 3 年 125,175.00; 4 至 5 年 4,279,000.00; 5 年以上 860,045.00。	17.90	4,308,280.00
深圳市国金广告有限公司	4,223,500.00	3 至 4 年 2,226,000.00; 4 至 5 年 1,997,500.00。	14.36	2,711,000.00
Kellona Resources Limited	3,443,608.00	5 年以上	11.71	3,443,608.00
深圳诺力礼品有限公司	2,750,000.00	4 至 5 年 2,200,000.00; 5 年以上 550,000.00。	9.35	2,310,000.00
合计	22,691,934.49		77.15	19,783,494.49

2、其他应收款

项目	2020.06.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,000,000.00	2,000,000.00
减：坏账准备	2,000,000.00	2,000,000.00

合计	0	0
----	---	---

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类别	2020.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	
其中：组合一	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	
组合二					
合计	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	

(续)

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	
其中：组合一	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	
组合二					
合计	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.12.31				2019.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内				5.00				5.00
1 至 2 年				10.00				10.00
2 至 3 年				20.00				20.00
3 至 4 年				50.00				50.00

4至5年				80.00				80.00
5年以上	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00
合计	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2020年1月1日余额			2,000,000.00	2,000,000.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
合并增加				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30余额			2,000,000.00	2,000,000.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.06.30	2019.12.31
保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

④其他应收款期末余额重大的单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
河北长城物资 储运公司	非关联方	保证金	2,000,000.00	5年以上	100.00	2,000,000.00

合计			2,000,000.00		100.00	2,000,000.00
----	--	--	--------------	--	--------	--------------

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020.6.30			2019.12.31		
	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	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00
合计	700,000.00		700,000.00	700,000.00		700,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市轩创机器人技术有限公司	700,000.00			700,000.00
北京红殿品牌管理顾问有限公司				
合 计	700,000.00			700,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,327.70	388,406.50	7,642,739.05	5,527,843.17
合计	415,327.70	388,406.50	7,642,739.05	5,527,843.17

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项目	2020年1-6月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
商品销售收入			19,981.31	17,321.25
技术服务收入	415,327.70	388,406.50	7,622,757.74	5,510,521.92
产品授权收入				
合计	415,327.70	388,406.50	7,642,739.05	5,527,843.17

(3) 收入前五名客户

客户名称	收入金额	收入金额占营业收入比例（%）
北京致趣科技有限公司	415,327.70	100.00
合计	415,327.70	100.00

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
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		
非经常性损益总额		
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益		

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	-888.80	-0.94	-0.94
扣除非经常损益后归属于普通股	-888.80	-0.94	-0.94

股东的净利润			
--------	--	--	--

北京轩创国际文化股份有限公司

2020 年 6 月 28 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：

公司董事会秘书办公室