

证券代码：872780

证券简称：天贝科技

公告编号：2021-003



天贝科技

NEEQ：872780

北京天贝创通科技股份有限公司

BeiJing TwoBest Technology Co.,Ltd.

年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	85

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人孙东旺、主管会计工作负责人牛丽娜及会计机构负责人（会计主管人员）牛丽娜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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	重大风险事项描述及分析
实际控制人控制不当风险	公司的控股股东、实际控制人为孙东旺，其直接持有公司股份6,358,380股，占公司股份比例为63.56%，担任公司董事长兼总经理。控股股东、实际控制人孙东旺先生可利用其持股比例优势影响公司的人事、生产、经营等决策，虽然公司已经建立了“三会”治理结构以及关联交易回避表决机制等制度以规范和优化公司治理结构，但仍可能发生实际控制人利用其控制地位影响公司的生产经营，对公司和其他投资者将产生不利影响的风险。
市场竞争风险	随着信息系统集成技术的公开化和透明化程度越来越高，大量的信息系统集成企业、特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，将加剧市场竞争程度，降低行业整体利润水平。行业内竞争激烈的同时，客户的偏好和需求也在快速变化和不断提升当中。在这种情况下，如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，则公司在日益加剧的行业竞争中将存在竞争能力下降的风险。
人才流失的风险	公司所在信息系统集成行业属于技术资本和智力资本密集型行业，随着相关技术的不断发展，行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才之间的竞争。目前企业间科技人才的争夺十分

	激烈，如果公司业务流程中的技术人员出现流失，将对公司的经营稳定性带来一定的风险。
应收账款发生坏账的风险	公司应收账款净值占流动资产的比例较高，该部分款项主要是对部分客户的应收款项未及时回收造成的。应收账款逐年上涨且期末金额较大，如果宏观经济环境、客户财务状况等发生不利变化，则增加了形成坏账的可能性。另外，如果公司不能对应收账款实施有效的管理、加大应收账款的回收力度，随着应收账款的不断增加，将增加公司资金占用，降低公司运营效率。
所得税税率变动的风险	根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）第九条：“通过认定的高新技术企业，其资格自颁发证书之日起有效期为三年”；第十条：“企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书颁发之日所在年度起享受税收优惠，可依照本办法第四条的规定到主管税务机关办理税收优惠手续”。目前，公司报告期内各项条件均符合前述《办法》的规定，但如果公司未来不能通过高新技术企业认定复审批准，或者不及时申请高新技术企业认定复审，将按 25% 的税率缴纳企业所得税，增加公司税费支出。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、天贝科技、股份公司	指	北京天贝创通科技股份有限公司
有限公司	指	北京天贝创通科技有限公司
股东大会	指	北京天贝创通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京天贝创通科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京天贝创通科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京天贝创通科技股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2020 年 1-12 月
上期	指	2019 年 1-12 月
元(万元)	指	人民币元（万元）
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
系统集成	指	以搭建组织机构内的信息化管理支持平台为目的，利用综合布线技术、楼宇自控技术、通信技术、网络互联技术、多媒体应用技术、安全防范技术、网络安全技术等将相关设备、软件进行集成设计、安装调试、界面定制开发和应用支持

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京天贝创通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing TwoBest Creative Technology Co.,Ltd.
证券简称	天贝科技
证券代码	872780
法定代表人	孙东旺

二、 联系方式

董事会秘书	牛丽娜
联系地址	北京市海淀区彩和坊路8号天创科技大厦505室
电话	010-51265136
传真	010-82828143
电子邮箱	nln@twobest.com.cn
公司网址	www.twobest.com.cn
办公地址	北京市海淀区彩和坊路8号5层505室
邮政编码	100080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2004年10月26日
挂牌时间	2018年7月19日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务
主要业务	信息系统集成、软硬件产品销售、技术服务
主要产品与服务项目	信息系统集成、软硬件产品销售、技术服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,004,244
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	孙东旺
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为孙东旺，一致行动人为孙东旺

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	91110108768480531F	否
注册地址	北京市顺义区林河南大街9号院1号楼1至11层01内三层308室	否
注册资本	10,004,244	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	南京证券	
主办券商办公地址	江苏省南京市江东中路389号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	南京证券	
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田梦珺	崔启龙
	3年	1年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001	

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、经营情况和管理层分析

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	20,928,657.84	37,847,384.73	-44.70%
毛利率%	20.36%	8.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	419,477.61	-2,944,005.19	114.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,580,639.38	-3,403,450.08	53.56%
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)	5.92%	-35.28%	-
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)	-22.32%	-40.79%	-
基本每股收益	0.04	-0.29	113.79%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	14,335,831.92	14,796,969.43	-3.12%
负债总计	7,044,102.62	7,924,717.74	-11.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,291,729.30	6,872,251.69	6.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.71	0.83	-14.46%
资产负债率%(母公司)	49.14%	53.56%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	2.00	1.83	-
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	1,108,190.13	-3,624,324.38	130.58%
应收账款周转率	9.45	14.15	-
存货周转率	3.58	7.52	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.12%	-9.50%	-
营业收入增长率%	-44.70%	-18.03%	-
净利润增长率%	114.25%	22.94%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,004,244	10,004,244	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
政府补助(政府补助及企业所得税返还)	1,890,109.20
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	110,001.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6
非经常性损益合计	2,000,116.99
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	2,000,116.99

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

单位：元

科目	上年期末(上年同期)	上上年期末(上上年同期)
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	6,660,507.83	-	-	-
合同负债	-	6,660,507.83	-	-

2、 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

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是处于信息系统集成服务行业的系统集成、IT产品及技术服务的供应商，主营业务为信息系统集成、IT产品销售及技术服务。公司大力发展云产品和云服务业务，将传统业务向云端迁移，拓展大数据业务，公司面向的客户包括最终用户和系统集成商，公司主要为政府互联网科技、通讯、医疗、工业等领域，为用户提供高质量、高性价比的系统集成、运维服务、技术咨询及IT产品销售等全方位的IT服务。

经过十余年的发展，公司在云集成、数据灾备、运维服务、技术培训等方面的积累了丰富的经验和稳定的客户群体，能够为客户提供定制化的信息系统集成解决方案及后续服务。

公司的信息系统集成业务主要围绕大型综合性信息化、电子化系统的IT集成开展，提供计算机网络系统集成、信息应用平台、网络安全、数据安全、云实施等的完整解决方案。

随着云技术的快速发展，公司凭借深厚的技术实力，为客户提供可靠的、基于云的解决方案和云咨询服务，帮助客户轻松、快捷的将现有的内部应用迁移到云端，为企业提高效率，降低成本，满足快速业务增长的需要。公司的技术服务涵盖数据库、中间件、应用软件、操作系统、运行维护、IT咨询等方面，可以为客户提供完备的专业化服务，对客户数据计算存储系统、信息安全系统、业务应用系统等进行全面的维护管理。

公司通过直销、分销、招投标等方式开拓业务，收入来源是信息系统集成业务收入、IT产品的销售收入以及技术服务收入。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	5,037,337.45	35.14%	4,796,111.61	32.41%	5.03%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	1,062,232.32	7.41%	3,101,268.83	20.96%	-65.75%
存货	3,959,150.19	27.62%	5,351,058.65	36.16%	-26.01%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	37,731.21	0.26%	55,759.16	0.38%	-32.33%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	174,146.98	1.21%	238,391.86	1.61%	-26.95%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款

报告期内应收账款减少2,039,036.51元，同比减少65.75%，主要原因是(1)公司营业收入减少，导致应收账款同比减少。(2)因疫情原因，为了资金安全，公司加大了回款力度。

2、存货

报告期内存货减少1,391,908.46元，同比减少26.01%，主要原因是本年度客户需求减少，导致为项目备货减少。

3、固定资产

报告期内固定资产减少 18,027.95 元，同比减少 32.33%，主要原因是固定资产折旧所致。

4、无形资产

报告期内无形资产减少 64,244.88 元，同比减少 26.95%，主要原因是无形资产摊销所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	20,928,657.84	-	37,847,384.73	-	-44.70%
营业成本	16,667,915.37	79.64%	34,699,659.81	91.68%	-51.97%
毛利率	20.36%	-	8.32%	-	-
销售费用	979,974.49	4.68%	901,783.25	2.38%	8.67%
管理费用	1,556,248.46	7.44%	2,623,489.34	6.93%	-40.68%
研发费用	3,349,834.22	16.01%	2,910,483.19	7.69%	15.10%
财务费用	4,014.94	0.02%	837.08	0.00%	379.64%
信用减值损失	88,416.07	0.42%	-49,664.66	-0.13%	-278.03%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	1,890,109.20	9.03%	344,483.87	0.91%	448.68%

投资收益	110,001.79	0.53%	114,958.23	0.30%	-4.31%
公允价值变动收益	0	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	432,734.02	2.07%	-2,951,457.68	-7.80%	114.66%
营业外收入	6.00	0.00%	2.79	0.00%	115.05%
营业外支出	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	419,477.61	2.00%	-2,944,005.19	-7.78%	114.25%

项目重大变动原因:

1、营业收入、营业成本

报告期内营业收入减少 16,918,726.89 元，下降 44.70%。营业成本减少 18,031,744.44 元，下降 51.97%。主要原因是受新冠肺炎疫情的影响，公司上半年客户需求减少，上半年收入减少 18,088,305.07 元，成本减少 16,285,709.16 元，导致营业收入、营业成本下降。

2、管理费用

报告期内管理费用减少 1,067,240.88 元，下降 40.68%。主要原因是（1）本年度公司享受社保、残保金减免 116,838.65 元。（2）受新冠肺炎疫情的影响，公司员工交通费、业务招待费、差旅费、福利费、工资及培训费减少 462,102.54 元，（3）本年度翻译费、设计费减少 388,349.52 元。

3、信用减值损失

报告期内信用减值减少 138,080.73 元，同比下降 278.03%，主要原因是报告期期末应收账款减少，导致期末应收账款坏账准备减少因此信用减值损失转回。

4、其他收益

报告期内其他收益增加 1,545,625.33，同比增加 448.68%，主要原因是上年同期根据《中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金管理办法》公司领取政府补助 300,000.00 元。本期（1）根据《顺义区支持企业上市挂牌发展办法》（顺政发〔2019〕19 号）的相关规定，领取新三板改制及挂牌奖励扶持资金 1,500,000.00 元。（2）根据北京市人力资源和社会保障局“京人社能字第【2020】48 号”文件，领取“以训稳岗培训补贴和临时性岗位补贴”74,180.00 元。（3）根据“北京市顺义区人民政府关于印发《顺义区加快科技创新促进科技成果转化实施细则》的通知”领取政府补助 300,000.00 元。

5、营业利润

报告期内营业利润增加 3,384,191.70 元，同比增加 114.76%，主要原因是受新冠肺炎疫情的影响，客户需求虽然减少，但是公司优化了业务类型，鼓励拓展技术含量相对较高的系统集成业务和毛利较高的技术服务业务。

6 净利润

报告期内净利润增加 3,363,482.80 元，同比增加 114.25%，主要原因是（1）其他收益增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	20,928,657.84	37,847,384.73	-44.70%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	16,667,915.37	34,699,659.81	-51.97%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
系统集成	8,916,610.98	6,613,730.98	25.83%	-43.50%	-53.24%	148.89%
IT 产品	1,029,893.83	936,268.45	9.09%	-91.93%	-92.09%	26.44%
服务收入	10,982,153.03	9,117,915.94	16.98%	18.01%	4.64%	166.55%
合计	20,928,657.84	16,667,915.37	20.36%	-44.70%	-51.97%	144.78%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

收入构成变动原因是(1)受新冠肺炎疫情的影响，公司上半年客户需求减少，导致收入总额下降。(2)公司优化了业务类型，积极鼓励技术含量相对较高的系统集成业务和毛利较高技术服务业务，导致各业务类型相对毛利增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	大唐软件技术股份有限公司	7,208,854.78	34.44%	否
2	渤海银行股份有限公司	3,118,202.67	14.90%	否
3	北京华胜天成科技股份有限公司	1,036,674.52	4.95%	否
4	北京通恒智达科技有限公司	949,999.98	4.54%	否
5	广东佳邦信息咨询股份有限公司	872,656.56	4.17%	否
合计		13,186,388.51	63.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	四川西克风丰信息技术有限公司	4,900,028.31	31.98%	否
2	英迈电子商贸(上海)有限公司	1,242,335.38	8.11%	否
3	中能海鑫(北京)科技有限公司	1,190,098.47	7.77%	否
4	北京青驰振华科技发展有限公司	1,004,643.41	6.56%	否
5	北京通恒智达科技有限公司	942,936.31	6.15%	否
合计		9,280,041.88	60.57%	-

5、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	1,108,190.13	-3,624,324.38	130.58%
投资活动产生的现金流量净额	-866,964.29	114,958.23	-854.16%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0.00%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 130.58%，主要原因是（1）公司上半年销售业绩下降，现金流入减少 21,502,865.31 元。（2）公司收到政府补助与上年相比，现金流增加 1,545,625.33 元，（3）公司收入减少，采购商品现金流出同时减少 23,989,368.83 元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 854.16%，本期投资活动产生的现金流量净流出较上期减少 981,922.52 元，主要原因是上年期末理财及收益全部赎回，本期未赎回 976,966.08 元，未赎回收益 110,001.79 元。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽天贝创通科技有限公司。	参股公司	物联网、互联网平台设计开发；智能化产品研发、设计；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；智能化安装工程；信息系统集成服务；房屋建筑工程施工及室内外装饰；建筑劳务（不含劳务派遣）；消防设备的安装、维护及销售；计算机网络系统服务；软件	0	0	0	0

		<p>开发;网络产品研发、销售;综合布线;音响设备、电子产品、网络设备、自动化控制系统设备、通讯器材、安防监控及防盗报警系统设备、制冷设备、机械设备、组合开关柜、机电设备、环保设备、计算机软件及辅助设备的销售与安装;批发工艺品、服装服饰、鞋帽、劳保用品、电动工具、金属材料、五金建材、医疗器械;物业管理服务;设计、制作、代理、发布国内广告;企业形象策划;企业管理咨询;商务信息咨询(不含投资咨询)。</p>				
--	--	---	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

北京天贝创通科技股份有限公司与朱利成、马鞍山雨岭科技有限公司于2020年1月20日在安徽省马鞍山市共同出资设立安徽天贝科技有限公司,该公司注册资本为人民币500万元,其中公司以货币方式认缴出资人民币100万元,占注册资本的20.00%,实缴出资0万元。截至2020年12月31日安徽天贝科技有限公司未实际经营,无业务收入。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
北京通恒智达科技有限公司	无关联关系	否	2020年2月25日	2021年8月24日	0	2,620,000	2,620,000	0	2.545%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	0	2,620,000	2,620,000	0	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

1、为了更好的开拓市场，本着互惠互利的原则，我公司与北京通恒智达科技有限公司签定了商业借款协议，出借给北京通恒智达科技有限公司 2,620,000.00 元，借款期限自 2020 年 2 月 25 日至 2021 年 8 月 24 日，借款利息为 100,000.00 元，借款期限届满前将利息还清。北京通恒智达科技有限公司于 2020 年 12 月 31 日前已将本金还清。本次对外借款用于北京通恒智达科技有限公司日常经营周转，不会影响公司的正常业务和经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司及股东的利益。

(三) 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

本报告期公司无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

(四) 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	420,000	420,000
4. 其他	0	0

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人	2018年4月	-	挂牌	同业竞争	承诺不构成同业	正在履行中

或控股股东	10日			承诺	竞争	
董监高	2018年4月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2018年4月10日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》，自承诺函签署之日，各相关人员严格按照承诺事项，遵守了相关承诺和制度。截至目前，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未出现违反相关承诺事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 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	3,770,535	37.69%	0	3,770,535	37.69%
	其中：控股股东、实际控制人	1,589,595	15.89%	0	1,589,595	15.89%
	董事、监事、高管	2,077,902	20.77%	0	2,077,902	20.77%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,233,709	62.31%	0	6,233,709	62.31%
	其中：控股股东、实际控制人	4,768,785	47.67%	0	4,768,785	47.67%
	董事、监事、高管	6,233,709	62.31%	0	6,233,709	62.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,004,244	-	0	10,004,244	-
普通股股东人数						8

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	孙东旺	6,358,380	0	6,358,380	63.56%	4,768,785	1,589,595	0	0
2	孙东耀	1,869,700	0	1,869,700	18.69%	1,402,275	467,425	0	0
3	牛杰	1,122,420	0	1,122,420	11.22%	0	1,122,420	0	0
4	杨明	200,075	0	200,075	2.00%	0	200,075	0	0
5	刘春田	170,064	0	170,064	1.70%	0	170,064	0	0
6	张军	150,055	0	150,055	1.50%	0	150,055	0	0
7	程锋	83,531	0	83,531	0.83%	62,649	20,882	0	0
8	谢忠	50,019	0	50,019	0.50%	0	50,019	0	0
合计		10,004,244	0	10,004,244	100%	6,233,709	3,770,535	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：孙东旺与孙东耀为兄弟关系

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人：孙东旺，男，1976年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2001年6月毕业于河北管理干部学院，大学专科学历。2001年6月至2004年9月，就职于北京兆维晓通科技有限公司，任技术经理；2004年10月创办有限公司至2015年12月，任有限公司执行董事兼经理。股份公司成立后至今，任公司董事长兼总经理。

报告期内无变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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
孙东旺	董事长兼总经理	男	1976年5月	2019年3月25日	2022年3月24日
孙东耀	董事	男	1970年5月	2019年3月25日	2022年3月24日
程锋	董事	男	1974年11月	2019年3月25日	2022年3月24日
刘延花	董事	女	1986年11月	2019年3月25日	2022年3月24日
朱争	董事	女	1982年1月	2019年3月25日	2022年3月24日
刘景宇	监事会主席	男	1979年4月	2019年3月25日	2022年3月24日
唐园媛	监事	女	1986年9月	2019年3月25日	2022年3月24日
杨敏	监事	女	1987年6月	2019年3月25日	2022年3月24日
牛丽娜	财务总监兼董事会秘书	女	1983年1月	2019年3月25日	2022年3月24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:

董事孙东耀与控股股东、实际控制人孙东旺是兄弟关系

(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
孙东旺	董事长兼总经理	6,358,380	0	6,358,380	63.56%	0	0

孙东耀	董事	1,869,700	0	1,869,700	18.69%	0	0
程锋	董事	83,531	0	83,531	0.83%	0	0
刘延花	董事	0	0	0	0%	0	0
朱争	董事	0	0	0	0%	0	0
刘景宇	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
唐园媛	监事	0	0	0	0%	0	0
杨敏	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
牛丽娜	董事会秘书兼财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	8,311,611	-	8,311,611	83.08%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	7	0	0	7
技术人员	7	0	1	6
财务人员	2	0	0	2
员工总计	19	0	1	18

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	7	6
专科	7	7

专科以下	4	4
员工总计	19	18

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律、法规与所有员工签订《劳动合同》，建立了完善的薪酬体系及相关管理标准，按月向员工支付工资薪金及绩效工资。依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金，为员工代扣代缴个人所得税。
- 2、人才培养：公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，为不同层次人员提供多渠道多方面的能力培训，积极构建高质量可持续发展的良性人才梯队，保障公司经营的可持续发展。
- 3、报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，公司进一步完善了治理结构，形成新的组织架构，建立了较为完善的“三会”治理机制。报告期内，公司的股东大会、董事会以及监事会均能合法合规和章程性运行。

公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律法规制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策管理制度》、《关联交易公允决策制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部控制制度》、《资金占用管理制度》等治理细则。本年度在原有制度基础上建立了《信息披露事务管理制度》。

公司历次“三会”会议均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则，会议程序规范，会议记录完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使股东权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格及授权原则等，董事会在报告期内组织安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司对重要人事变动、对外投资、关联交易、担保等重大事项决策，召开相应的董事会、监事会、股东大会，会议的召开召集程序、通知时间、表决票、会议决议等国家相关法律、法规、部门规章、公司章程等规定，并在全国中小企业股份转让系统指定披露平台披露相关公告。如有存在未履行决策程序或应披露而未披露情形的，董事会将召开股东大会补充确认相关事宜并在股转系统予以公告。

4、 公司章程的修改情况

为了进一步完善公司的治理结构，提高公司规范运作及科学决策水平，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款，详细情况参见2020年5月18日披露的新版《公司章程》。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>1、2020年2月28日，召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于公司对外投资的议案》、《关于预计日常性关联交易的议案》、《关于利用公司自有闲置资金购买理财产品的议案》。</p> <p>2、2020年4月22日，召开第二届董事会第七次会议，审议通过《2019年度董事会工作报告》、《2019年度总经理工作报告》、《关于2019年年度报告及摘要》、《2019年度财务决算报告》、《关于2019年度利润分配预案》、《关于2020年度财务预算报告》、《关于聘请2020年度财务审计机构》、《关于修订公司章程》、《关于修订股东大会议事规则》、《关于修订董事会议事规则》、《关于修订对外投资管理制度》、《关于修订对外担保管理制度》、《关于修订关联交易管理制度》、《关于修订投资者关系管理制度》、《关于制定信息披露事务管理制度》、《关于修订年度报告信息披露重大差错责任追究制度》、《关于修订董事会秘书工作细则》、《关于修订总经理工作细则》、《关于召开公司2019年年度股东大会》的议案。</p> <p>3、2020年8月12日，召开第二届董事会第八次会议，审议通过《关于<2020年半年度报告>》、《关于设立分公司》、《公司未弥补亏损超实收股本总额三分之一》、《关于召开公司2020年第一次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	2	<p>1、2020年4月22日，召开第二届监事会第五次会议，审议通过《2019年度监事会工作报告》、《关于2019年年度报告及摘要》、《关于2019年度财务决算报告》、《关于2019年度利润分配预案》、《关于2020年度财务预算报告》、《关于聘请2020年度财务审计机构》、《关于修订监事会议事规则》的议案。</p> <p>2、2020年8月12日，召开第二届监事会第六次会议，审议通过《关于<2020年半年度报告>》的议案。</p>
股东大会	2	<p>2020年5月14日，召开2019年年度股东大会，审议通过《关于<2019年度董事会工作报告>》、《关于<2019年度监事会工作报告>》、《关于<2019年年度报告>及摘要》、《关于<2019年度财务决算报告>》、《关于<2019年度利润分配预</p>

		<p>案》、《关于<2020 年度财务预算报告>》、《关于聘请 2020 年度财务审计机构》、《关于修订公司章程》、《关于修订股东大会会议事规则》、《关于修订董事会议事规则》、《关于修订监事会议事规则》、《关于修订对外投资管理制度》、《关于修订对外担保管理制度》、《关于修订关联交易管理制度》、《关于修订投资者关系管理制度》、《关于制定信息披露事务管理制度》的议案。</p> <p>2020 年 8 月 31 日，召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》的议案。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会、监事会、股东大会等三会会议的通知时间、召集召开程序、提案审议、授权委托、表决程序、会议记录、会议决议等均符合国家相关法律、法规、部门规章、公司章程等规定要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

本报告期内，监事会认为在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

股份公司成立后，天贝科技的法人治理结构逐步健全，公司及控股股东、实际控制人保证：对公司业务、资产、人员、机构、财务、自主经营能力等方面保持独立性，公司具有独立性及自主经营的能力。

1、业务独立。公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立。公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生；公司的总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立。公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的非专利技术、软件著作权等无形资产，产权清晰，不存在产权归属纠纷或潜在重大纠纷。公司资产不存在被控股股东、实际控制人占用的情形。

4、机构独立。公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在隶属关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置、经营活动的情况，不存在与控股股东及其他关联方混合经营、合署办公的情况。因此公司机构具

有独立性。

5、财务独立。公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

截止本报告期内，公司会计核算体系、财务管理制度、风险控制等重大内部管理制度，无发现重大缺陷，无拟实施整改计划，对财务报表无存在潜在影响，公司对重大内部管理制度无异议。同时公司将根据实际发展情况，不断更新和完善相关管理制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，保护投资者利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，贯彻落实公司各项财务管理制度，并根据实际情况完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析总结等措施，从企业规范的角度完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	亚会审字（2021）第 01110370 号	
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001	
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	田梦珺	崔启龙
	3 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	7.5 万元	

审 计 报 告

亚会审字（2021）第 01110370 号

北京天贝创通科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京天贝创通科技股份有限公司（以下简称天贝科技公司）财务报表（以下简称财务报表），包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天贝科技公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天贝科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

天贝科技公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天贝科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天贝科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天贝科技公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险；并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天贝科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天贝科

技公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 田梦珺

中国·北京

中国注册会计师 崔启龙

二〇二一年四月十六日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	5,037,337.45	4,796,111.61
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产	(二)	976,966.08	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	(三)	1,062,232.32	3,101,268.83
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	(四)	2,477,319.68	468,250
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	(五)	18,050.00	76,000
其中：应收利息		0.00	0.00

应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	(六)	3,959,150.19	5,351,058.65
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	(七)	579,217.51	683,186.41
流动资产合计		14,110,273.23	14,475,875.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	(八)	37,731.21	55,759.16
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	(九)	174,146.98	238,391.86
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	(十)	13680.50	26,942.91
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		225,558.69	321,093.93
资产总计		14,335,831.92	14,796,969.43
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	(十一)	1,087,224.36	632,520.18
预收款项	(十二)	0.00	6,660,507.83
合同负债	(十三)	4,804,475.34	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00

代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	(十四)	431,788.42	294,243.27
应交税费	(十五)	293,906.78	337,446.46
其他应付款	(十六)	426,707.72	0.00
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		7,044,102.62	7,924,717.74
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		7,044,102.62	7,924,717.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(十七)	10,004,244	10,004,244
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	(十八)	1,070,134.12	1,070,134.12
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	(十九)	256,214.32	256,214.32
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	(二十)	-4,038,863.14	-4,458,340.75
归属于母公司所有者权益合计		7,291,729.30	6,872,251.69
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		7,291,729.30	6,872,251.69
负债和所有者权益总计		14,335,831.92	14,796,969.43

法定代表人：孙东旺

主管会计工作负责人：牛丽娜

会计机构负责人：牛丽娜

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		20,928,657.84	37,847,384.73
其中：营业收入	(二十一)	20,928,657.84	37,847,384.73
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		22,584,450.88	41,208,619.85
其中：营业成本	(二十一)	16,667,915.37	34,699,659.81
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	(二十二)	26,463.40	72,367.18
销售费用	(二十三)	979,974.49	901,783.25
管理费用	(二十四)	1,556,248.46	2,623,489.34
研发费用	(二十五)	334,983.22	2,910,483.19
财务费用	(二十六)	4,014.94	837.08
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		-1,311.20	-8,514.72
加：其他收益	(二十七)	1,890,109.20	344,483.87
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十八)	110,001.79	114,958.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二十九)	88,416.07	-49,664.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		432,734.02	-2,951,457.68
加：营业外收入	(三十)	6.00	2.79
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		432,740.02	-2,951,454.89

减：所得税费用	(三十一)	13,262.41	-7,449.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		419,477.61	-2,944,005.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		419,477.61	-2,944,005.19
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		419,477.61	-2,944,005.19
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
（5）其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（2）其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
（4）其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
（5）现金流量套期储备		0.00	0.00
（6）外币财务报表折算差额		0.00	0.00
（7）其他		0.00	0.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		419,477.61	-2,944,005.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		419,477.61	-2,944,005.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	-0.29

法定代表人：孙东旺

主管会计工作负责人：牛丽娜

会计机构负责人：牛丽娜

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		23,316,945.35	44,819,810.66
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		8,423.46	44,483.87
收到其他与经营活动有关的现金	(三十二)	1952639.33	674,919.51
经营活动现金流入小计		25,278,008.14	45,539,214.04
购买商品、接受劳务支付的现金		18,341,561.45	42,330,930.28
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2270449.75	2,636,333.99
支付的各项税费		283711.32	695,226.57
支付其他与经营活动有关的现金	(三十二)	3274095.49	3,501,047.58
经营活动现金流出小计		24169818.01	49,163,538.42
经营活动产生的现金流量净额		1,108,190.13	-3,624,324.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,923,035.71	12,500,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	114,958.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		14923035.71	12,614,958.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	0.00
投资支付的现金		15790000.00	12,500,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		15790000.00	12,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-866,964.29	114,958.23

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		241,225.84	-3,509,366.15
加：期初现金及现金等价物余额		4,796,111.61	8,305,477.76
六、期末现金及现金等价物余额		5,037,337.45	4,796,111.61

法定代表人：孙东旺

主管会计工作负责人：牛丽娜

会计机构负责人：牛丽娜

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,004,244	0.00	0.00	0.00	1,070,134.12	0.00	0.00	0.00	256,214.32	0.00	-4,458,340.75	0.00	6,872,251.69
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	10,004,244	0.00	0.00	0.00	1,070,134.12	0.00	0.00	0.00	256,214.32	0.00	-4,458,340.75	0.00	6,872,251.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	419,477.61	0.00	419,477.61
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	419,477.61	0.00	419,477.61
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	10,004,244	0.00	0.00	0.00	1,070,134.12	0.00	0.00	0.00	256,214.32	0.00	-4,038,863.14	0.00	7,291,729.30

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,004,244	0.00	0.00	0.00	1,070,134.12	0.00	0.00	0.00	256,214.32	0.00	-1,514,335.56	0.00	9,816,256.88

加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	10,004,244	0.00	0.00	0.00	1,070,134.12	0.00	0.00	0.00	256,214.32	0.00	-1,514,335.56	0.00	9,816,256.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,944,005.19	0.00	-2,944,005.19
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,944,005.19	0.00	-2,944,005.19
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

存收益													
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	10,004,244	0.00	0.00	0.00	1,070,134.12	0.00	0.00	0.00	256,214.32	0.00	-4,458,340.75	0.00	6,872,251.69

法定代表人：孙东旺

主管会计工作负责人：牛丽娜

会计机构负责人：牛丽娜

北京天贝创通科技股份有限公司

2020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

北京天贝创通科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由孙东旺、孙东耀于2004年10月26日共同出资设立,原名称为北京天贝创通科技有限公司,取得了北京市工商行政管理局东城分局颁发的注册号为1101082757322的企业法人营业执照,注册资本及实收资本30.00万元,出资方式为货币资金。公司成立时股权情况如下:

序号	股东名称	金额(万元)	出资比例%
1	孙东旺	15.00	50.00
2	孙东耀	15.00	50.00
合计		30.00	100.00

2010年9月19日,经本公司股东会决议,公司注册资本由30.00万元增加至500.00万元,本次增资股东孙东旺以货币资金出资470.00万元。本次增资分两期缴足,第一次于2010年9月19日缴足出资人民币270.00万元,剩余出资200.00万元于2011年7月18日前缴清。此次注册资本实收情况已经北京中靖诚会计师事务所(普通合伙)审验,并于2010年9月19日出具中靖诚验资[2010]第1191号验资报告予以验证。增资后股权情况如下:

序号	股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资比例%
1	孙东旺	485.00	285.00	97.00
2	孙东耀	15.00	15.00	3.00
合计		500.00	300.00	100.00

2011年5月13日,股东孙东旺缴足剩余出资200.00万元。此次注册资本实收情况已经北京隆盛会计师事务所有限责任公司审验,并于2011年5月17日出具隆盛验资[2011]第515号验资报告予以验证。缴足出资后股权情况如下:

序号	股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	出资比例%
1	孙东旺	485.00	485.00	97.00
2	孙东耀	15.00	15.00	3.00
合计		500.00	500.00	500.00

2015年5月20日,经本公司股东会决议,股东孙东旺将其所持有的部分股权转让,分别转让给孙东耀85.00万元、转让给牛杰60.00万元。转让后股权情况如下:

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	孙东旺	340.00	68.00
2	孙东耀	100.00	20.00
3	牛杰	60.00	12.00
	合计	500.00	100.00

2015年11月20日，公司召开临时股东会，全体股东参加会议一致同意以2015年7月31日为审计、评估基准日，将有限公司变更为股份有限公司。截至基准日，有限公司审计净资产值为7,153,379.30元，净资产评估值为7,608,404.79元。根据2015年11月20日临时股东会决议，全体股东同意以审计后的公司净资产7,153,379.30元中的5,000,000.00元，折合为股份公司股本5,000,000.00股，每股面值1元，均为普通股，并将本公司经审计的净资产超过股本总额的2,153,379.30元计入资本公积。

根据中兴财光华会计师事务所出具的中兴财光华审验字(2016)第102006号《验资报告》，截至2015年11月20日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本人民币5,000,000.00元。

公司于2016年1月22日完成工商变更，公司名称变更为北京天贝创通科技股份有限公司。

股份公司设立后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	孙东旺	340.00	68.00
2	孙东耀	100.00	20.00
3	牛杰	60.00	12.00
	合计	500.00	100.00

2016年5月3日，经公司股东会决议决定，公司注册资本由500.00万元增加至534.9596万元，其中程锋出资500,998.57元认购44,669股，占比0.83%；杨明出资1,200,000.87元认购106,992股，占比2.00%；刘春田出资1,019,998.50元认购90,943股，占比1.70%；王洪博出资600,000.44元认购53,496股，占比1.00%；王晶晶出资600,000.44元认购53,496股，占比1.00%。此次注册资本实收情况已经北京燕律一正会计师事务所（普通合伙）审验，并于2016年5月18日出具燕律一正审验字[2016]第002号验资报告予以验证。增资后股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	孙东旺	340.0000	63.56
2	孙东耀	100.0000	18.69
3	牛杰	60.0000	11.22
4	杨明	10.6992	2.00

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
5	刘春田	9.0943	1.70
6	王洪博	5.3496	1.00
7	王晶晶	5.3496	1.00
8	程锋	4.4669	0.83
合计		534.9596	100.00

2016年6月9日，经公司股东会决议，公司资本公积转增注册资本，由534.9596万元增加至1,000.4244万元。此次注册资本实收情况已经北京燕律一正会计师事务所（普通合伙）审验，并于2016年6月10日出具燕律一正审验字[2016]第003号验资报告予以验证。增资后股权情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	孙东旺	635.8380	63.56
2	孙东耀	186.9700	18.69
3	牛杰	112.2420	11.22
4	杨明	20.0075	2.00
5	刘春田	17.0064	1.70
6	王洪博	10.0037	1.00
7	王晶晶	10.0037	1.00
8	程锋	8.3531	0.83
合计		1,000.4244	100.00

2016年12月15日，公司股东王洪博将所持有的50,019股以300,000.44元的价格转让给谢忠、将所持有的50,018股以300,000.00元的价格转让给张军；公司股东王晶晶将所持有的100,037股以600,000.14元的价格转让给张军。同日，上述出让方和受让方签署了《股份转让协议》。本次出资额转让价格为每股5.60元。转让价格系出让方和受让方协商确定。2017年6月12日，北京市工商行政管理局海淀分局对上述股权转让进行了备案并出具了《备案通知书》。本次股权转让完成后，股权结构情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	孙东旺	635.8380	63.56
2	孙东耀	186.9700	18.69
3	牛杰	112.2420	11.22
4	杨明	20.0075	2.00
5	刘春田	17.0064	1.70
6	张军	15.0055	1.50
7	谢忠	5.0019	0.50
8	程锋	8.3531	0.83

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
	合计	1,000.4244	100.00

公司统一社会信用代码：91110108768480531F。注册地址：北京市海淀区彩和坊路8号5层505。经营期限：自2004年10月26日至长期。法人代表人：孙东旺。

2018年4月10日全国中小企业股份转让系统根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，同意“天贝科技”股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为集合竞价转让，股票代码：872780。

截至2020年12月31日，股权结构情况如下：

序号	股东名称	金额（万元）	出资比例%
1	孙东旺	635.8380	63.56
2	孙东耀	186.9700	18.69
3	牛杰	112.2420	11.22
4	杨明	20.0075	2.00
5	刘春田	17.0064	1.70
6	张军	15.0055	1.50
7	程锋	8.3531	0.83
8	谢忠	5.0019	0.50
	合计	1,000.4244	100.00

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、通讯器材；计算机系统集成服务；专业承包；劳务分包；施工总施工。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司住所：北京市顺义区林河南大街9号院1号楼1至11层01内三层308室。

本财务报表业经公司全体董事于2021年4月16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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

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。

（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）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）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。

（八）金融工具减值

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，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

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。

（九）存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、在产品、发出商品、劳务成本等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

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

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、(八)金融工具减值。

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单

位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并

转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十二）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：运输设备、办公设备、电子设备及其他。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提供经济利益，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（%）
电子设备及其他	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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。

（十三）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司无形资产包括财务软件。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5.00	软件使用时间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 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收回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。

（十七）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

（十九）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。

(二十) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预

计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(二十一) 收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本

公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3. 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

5. 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6. 主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权,来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的,本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入;否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额,或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

7. 收入确认的具体方法

(1) 系统集成业务收入确认原则

系统集成业务收入指将外购软件、硬件按照合理的方式进行集成,将整体成果交付给客户所获得的收入。系统安装调试完毕且取得购货方的验收单时确认收入实现。

(2) IT 产品销售收入确认原则

IT 产品业务指公司销售软件、硬件产品,收入确认的原则方法为公司在将自其他厂商采购的产品交付给客户,取得签收单后确认收入。

(3) 技术服务收入确认原则

技术服务收入确认的原则方法:根据服务合同,在服务期内维护及开发服务已提供并由客户验收合格取得验收单时,确认收入的实现。

(二十二) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本,如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产,采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础,在

履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十三）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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

（二十四）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。

（二十五）租赁

1、经营租赁会计处理

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

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十六) 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。

（二十七）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。

对公司财务报表的影响

项目	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	调整数
预收账款		6,660,507.83	-6,660,507.83
合同负债	6,660,507.83		6,660,507.83

(2) 其他会计政策变更

无

2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、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	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、消费税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

企业所得税

本公司于2018年9月10日取得高新技术企业证书，证书编号是GR201811002514，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等规定，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的税率征收企业所得税。2021年高新技术企业证书已到期，目前企业已将高新复审资料准备完毕，待提交复审。

五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,623.55	30,731.26
银行存款	5,035,713.90	4,765,380.35
合计	5,037,337.45	4,796,111.61
其中：存放在境外的款项总额	--	--

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	976,966.08	--
其中：理财产品	976,966.08	--

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	559,904.53
1 至 2 年	562,581.13
2 至 3 年	30,000.00
小 计	1,152,485.66
减：坏账准备	90,253.34
合 计	1,062,232.32

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	1,152,485.66	100.00	90,253.34	7.83	1,062,232.32
合 计	1,152,485.66	100.00	90,253.34	7.83	1,062,232.32

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,276,888.24	100.00	175,619.41	5.37	3,101,268.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	3,276,888.24	100.00	175,619.41	5.37	3,101,268.83

3、坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄计提坏账准备	175,619.41	--	85,366.07	--	90,253.34

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	175,619.41	--	85,366.07	--	90,253.34

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的应收账款

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,099,694.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 95.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 82,264.73 元。

（四）预付款项

预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,084,519.68	84.14	458,750.00	97.97%
1-2 年	392,800.00	15.86	9,500.00	2.03%
合计	2,477,319.68	100.00	468,250.00	100%

（五）其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	19,000.00
小计	19,000.00
减：坏账准备	950.00
合计	18,050.00

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	19,000.00	80,000.00
小计		
减：坏账准备	950.00	4,000.00
合计	18,050.00	76,000.00

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	4,000.00			

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
本期计提				
本期转回	3,050.00			
2020 年 12 月 31 日余额	950.00			

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄计提坏账准备	4,000.00	--	3,050.00	--	950.00
合计	4,000.00	--	3,050.00	--	950.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
中信国际招标有限公司	保证金	19,000.00	1 年以内	100%	950.00
合计	--		--		

(六) 存货

存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	245,982.98		245,982.98	898,507.12		898,507.12
发出商品	2,518,479.89		2,518,479.89	3,233,588.12		3,233,588.12
劳务成本	1,194,687.32		1,194,687.32	1,218,963.41		1,218,963.41
合计	3,959,150.19		3,959,150.19	5,351,058.65		5,351,058.65

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	159,128.67	254,674.11
待抵减所得税	420,088.84	428,512.30
合计	579,217.51	683,186.41

(八) 固定资产

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	37,731.21	55,759.16
固定资产清理	--	--
合计	37,731.21	55,759.16

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输工具	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.上年年末余额	292,859.00	44,870.09	55,879.22	393,608.31
2.本期增加金额				
(1)购置	--	--	--	--
3.本期减少金额				
(1)处置或报废	--	--	--	--
4.期末余额	292,859.00	44,870.09	55,879.22	393,608.31
二、累计折旧				
1.上年年末余额	278,216.12	24,780.65	34,852.38	337,849.15
2.本期增加金额				
(1)计提	--	4,953.36	13,074.59	18,027.95
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.期末余额	278,216.12	29,734.01	47,926.97	355,877.10
三、减值准备				
1.上年年末余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,642.88	15,136.08	7,952.25	37,731.21
2.上年年末账面价值	14,642.88	20,089.44	21,026.84	55,759.16

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值	--	--
1.期初余额	338,130.48	338,130.48
2.本期增加金额	--	--
(1) 购置	--	--
3.本期减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
4.期末余额	338,130.48	338,130.48
二、累计摊销	--	--
1.期初余额	99,738.62	99,738.62
2.本期增加金额	--	--
(1) 计提	64,244.88	64,244.88
3.本期减少金额	--	--
(1) 处置	--	--
4.期末余额	163,983.50	163,983.50
三、减值准备	--	--
1.期初余额	--	--
2.本期增加金额	--	--
3.本期减少金额	--	--
4.期末余额	--	--
四、账面价值	--	-
1.期末账面价值	174,146.98	174,146.98
2.期初账面价值	238,391.86	238,391.86

(十) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	91,203.33	13,680.50	179,619.41	26,942.91

(十一) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	860,649.36	352,520.18
服务	226,575.00	280,000.00
合计	1,087,224.36	632,520.18

2、其他说明：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应付持有公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

(十二) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
贷款	--	6,660,507.83

(十三) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	4,804,475.34	--

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	294,243.27	2,366,738.09	2,229,192.94	431,788.42
二、离职后福利-设定提存计划		41,896.37	41,896.37	
三、辞退福利	--			
四、一年内到期的其他福利	--			
合计	294,243.27	2,408,634.46	2,271,089.31	431,788.42

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	294,243.27	2,205,463.72	2,067,918.57	431,788.42
二、职工福利费				
三、社会保险费		114,642.37	114,642.37	
其中：医疗保险费		111,707.91	111,707.91	
工伤保险费		970.12	970.12	
生育保险费		1,964.34	1,964.34	
四、住房公积金		46,632.00	46,632.00	
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				
合计	294,243.27	2,366,738.09	2,229,192.94	431,788.42

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		39,956.15	39,956.15	
2.失业保险费		1,940.22	1,940.22	
3.企业年金缴费				
合计		41,896.37	41,896.37	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	166,651.36	202,223.11
个人所得税	--	4,330.48
城市维护建设税	10,424.88	12,283.74
教育费附加	4,999.54	6,066.70
地方教育费附加	3,333.03	4,044.46
印花税	108,497.97	108,497.97
合计	293,906.78	337,446.46

(十六) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	426,707.72	--
合计	426,707.72	--

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
报销款	26,707.72	--
往来款	400,000.00	--
合计	426,707.72	--

(十七) 股本

1、股本增减变动情况

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,004,244.00						10,004,244.00

(十八) 资本公积

资本公积增减变动明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,070,134.12	--	--	1,070,134.12

（十九）盈余公积

盈余公积明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	256,214.32			256,214.32

（二十）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,458,340.75	-1,514,335.56
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	-4,458,340.75	-1,514,335.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	419,477.61	-2,944,005.19
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	-4,038,863.14	-4,458,340.75

（二十一）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	20,928,657.84	16,667,915.37	37,847,384.73	34,699,659.81
合计	20,928,657.84	16,667,915.37	37,847,384.73	34,699,659.81

（二十二）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,821.67	35,224.79
教育费附加	6,541.15	18,087.59
地方教育费附加	4,360.78	12,058.40
印花税	4,739.80	6,996.40
合计	26,463.40	72,367.18

（二十三）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	933,067.43	803,672.88
第三方服务费用	728.00	39,624.04

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	26,836.06	27,452.89
业务招待费	19,343.00	31,033.44
合计	979,974.49	901,783.25

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	583,099.74	1,004,133.63
第三方服务费	308,156.68	504,349.80
房屋租赁	420,000.00	420,000.00
办公费用	91,202.67	353,865.39
业务招待费	49,742.04	88,586.90
折旧及摊销	82,272.83	86,893.32
其他		82,000.00
差旅费	21,774.50	58,857.11
残保金		24,803.19
合计	1,556,248.46	2,623,489.34

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	888,200.56	1,032,066.98
材料及辅助		103,539.86
技术服务费	2,461,633.66	1,774,876.35
合计	3,349,834.22	2,910,483.19

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		--
减：利息收入	1,530.13	8,514.72
手续费	5,545.07	9,351.80
合计	4,014.94	837.08

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挂牌补贴	1,500,000.00	300,000.00	与收益相关
高新新认定科技支持	300,000.00		与收益相关
即征即退	15,929.20	44,483.87	与收益相关
稳岗补贴	74,180.00		与收益相关
合计	1,890,109.20	344,483.87	/

(二十八) 投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	110,001.79	114,958.23

(二十九) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款坏账损失	85,366.07	-64,289.66
其他应收款坏账损失	3,050.00	14,625.00
合 计	88,416.07	-49,664.66

(三十) 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
其他	6.00	2.79	6.00

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	--	--
递延所得税费用	13,262.41	-7,449.70
合 计	13,262.41	-7,449.70

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	432,740.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,911.00
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,145.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	265,675.90
研发加计扣除影响数	-321,469.59
所得税费用	13,262.41

(三十二) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,530.13	8,514.72
政府补助	1,890,109.20	300,000.00
往来款及其他	61,000.00	366,404.79
合计	1,952,639.33	674,919.51

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
付现期间费用	3,268,550.42	3,483,378.44
往来款项		8,317.34
其他费用	5,545.07	9,351.80
合计	3,274,095.49	3,501,047.58

(三十三) 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. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	419,477.61	-2,944,005.19
加: 资产减值准备	-88,416.07	49,664.66
固定资产折旧	18,027.95	22,648.44
无形资产摊销	64,244.88	64,244.88
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)	-110,001.79	-114,958.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	13,262.41	-7,449.70
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)	1,391,908.46	-1,472,898.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	280,301.80	-612,348.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-880,615.12	1,390,777.99
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	1,108,190.13	-3,624,324.38
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	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
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:	--	--
现金的期末余额	5,037,337.45	4,796,111.61
减: 现金的上年年末余额	4,796,111.61	8,305,477.76
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的上年年末余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	241,225.84	-3,509,366.15

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,037,337.45	4,796,111.61
其中: 库存现金	1,623.55	30,731.26
可随时用于支付的银行存款	5,035,713.90	4,765,380.35
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	5,037,337.45	4,796,111.61
其中: 公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司控制股东及实际控制人为自然人孙东旺先生，孙东旺同时担任公司董事长、总经理。

(二) 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
孙东耀	董事、实际控制人哥哥
程锋	董事
刘延花	董事
朱争	董事
牛丽娜	财务总监、董事会秘书
刘景宇	监事会主席
唐园媛	监事
杨敏	职工代表监事
陈爱丽	孙东旺配偶、公司监事
TwoBestAutomation&ComputerPteLtd	报告期内孙东耀控制的企业
北京市海淀区温泉镇牛丽娜服装商店	公司财务总监兼董事会秘书牛丽娜控制的企业
北京精溯诚源商贸有限公司	公司财务总监兼董事会秘书牛丽娜担任监事的企业

(三) 关联交易情况

1、关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
孙东旺	房屋	420,000.00	420,000.00

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	440,544.19	609,194.85

(四) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	孙东旺	24,282.40	
其他应付款	朱争	1,065.00	
其他应付款	刘延花	331.00	
其他应付款	刘景宇	547.00	

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露而未予披露的关联方承诺事项。

(二) 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 16 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、采取追溯重述法的前期会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、采取未来适用法的前期会计差错

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

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）	1,890,109.20	上市补贴、高新认定补贴、即征即退等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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	110,001.79	理财产品收益
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	6.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,000,116.99	
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	2,000,116.99	

(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	5.92	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.32	-0.16	-0.16

北京天贝创通科技股份有限公司

二〇二一年四月十六日

第九节 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。

（三）年度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：

董事会秘书办公室