



中金网信

NEEQ:430153

北京中金网信科技股份有限公司



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



我司和中国五矿化工进出口商会（CCCC）共同主办、重庆博赛集团冠名协办的“第十七届中国铁合金国际会议”于2020年9月23日-25日在重庆召开，共同探讨行业发展中的问题与对策、供销与运营、生态格局及未来趋势。

来自国内外的铁合金上下游产业链协会代表，生产企业代表，锰矿、铬矿、镍矿矿石供应企业代表，煤焦、碳素、电极生产企业代表，钢铁企业代表以及相关服务配套企业代表抵达报到、洽谈。



我司主办的第二届全国富锰渣技术创新和政策研讨会于10月30-31日在京召开。来自生态环境部、发改委、北京科大、铁合金工业协会、全国富锰渣冶炼企业，锰矿供应商100多人参加了会议。

会议就富锰渣冶炼相关环保政策要求，排放证的有效管理和日常监管、以及冶炼技术创新，锰矿预热还原在冶炼降耗中的作用，以及炉外摇包技术创新等进行了很好的交流。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	24
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	87

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。

公司负责人刘正智、主管会计工作负责人赵雪云 及会计机构负责人（会计主管人员）赵雪云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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
1、行业风险	铁合金的主要生产成本是电力和矿石，电力受国家及地方政策影响因素较大，而矿石原料如锰矿，铬矿等则依赖进口，生产企业则很大程度上只能被动接受价格。挑战将长期存在。 应对措施：不断研发适应市场需要的产品，产品结构不断完善，使得高端产品不断增加，生产经营持续向好。
2、新技术革新风险	由于互联网信息产业日新月异，经营模式不断推陈出新，行业新技术和经营理念变化迅速，原有的技术很容易被复制。 应对措施：不断的推陈出新，新模式的研发是有效保证企业长期。
3、市场准入风险	随着现代信息化文明的提高，信息的来源、准确和使用都将规范化。由于信息行业目前还没有市场准入制度，信息存在被其他竞争对手剽窃的风险。为了规范行业有序健康的发展，信息服务行业准入趋势难免，或许对企业的发展带来一定的影响，市场准入的门槛也将越来越高。但同时也是净化市场的最好途径。 应对措施：公司高度重视同业信息来源的质量，不断健全企业管理体系，加大培训力度，培养和储备相应专业能力的人才，提升企业的管理水平，适应新形式下的竞争能力。
4、人民币汇率变动的风险	2015年11月，人民币纳入特别提款权(SDR)货币篮子，人民币

	<p>成为真正的“世界货币”。中国企业在国际市场上的贸易结算、进出口商品、跨境交易等均可采用人民币结算,也均需承担人民币汇率变动带来的风险。</p> <p>应对措施:公司将加强对汇率的关注,不断加快自身的发展速度,扩大收入规模,同时努力降低生产经营的成本和费用,增强盈利能力</p>
5、经营模式容易被拷贝的风险	<p>由于互联网模式和信息的公开性,容易被竞争对手拷贝、模仿、超越、更新。因此必须突出和挖掘公司潜在的核心竞争力,以保证企业经营模式的唯一性。</p> <p>应对措施:加大研发力度,进行产品优化和创新。</p>
6、经营亏损风险	<p>本报告期公司亏损 697,572.01 元,期末每股净资产为 0.09 元。期末每股净资产仍较低,请广大投资者注意风险。</p> <p>应对措施:公司将合理调配资源,使产能最大化,同时加大研发力度,进行产品优化和创新,降低生产成本,加强高端产品销售力度,在新市场、新领域有所作为,使产销平衡,增加营业收入。</p>
7、持续经营能力存在不确定性的风险	<p>公司股本 5,500,000.00 元,资本公积 394,162.73 元。累计亏损 5,394,449.34 元,股东权益 499,713.39 元,公司连续 2 年亏损,且公司业务受疫情影响,公司持续经营能力存在不确定性。</p> <p>应对措施:公司将继续以市场为导向,提高产品自主创新能力,加大新产品研发,强调精细化管理,降低生产成本和运营成本,稳固提升 2021 年业绩。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	详见上表 (7)

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、中金网信、股份公司	指	北京中金网信科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司章程	指	北京中金网信科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京中金网信科技股份有限公司股东大会
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
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
中兴财光华会计师事务所、会计师事务所、会计师	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中金网信科技股份有限公司
英文名称及缩写	ChinMetal Information Tech Co., LTD.
证券简称	中金网信
证券代码	430153
法定代表人	刘正智

二、 联系方式

董事会秘书	赵雪云
联系地址	北京市朝阳区东三环中路 39号建外SOHO 西区17 号楼903 室
电话	010-58697578
传真	010-58697578
电子邮箱	1584069097@qq.com
公司网址	www.ferro-alloys.cn; www.ferro-alloys.com;www.chinmetal.com
办公地址	北京市朝阳区东三环中路 39 号建外 SOHO 西区 17 号楼 903 室
邮政编码	100022
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	北京中金网信科技股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 2 月 19 日
挂牌时间	2012 年 10 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输-软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-6490
主要业务	因特网信息技术推广服务;会议服务;铁合金货物进出口。
主要产品与服务项目	因特网信息技术推广服务;会议服务;铁合金货物进出口。
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）	5,500,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	刘正智、刘东风
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘正智、刘东风），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9111000075870516XM	否
注册地址	北京市海淀区中关村南大街 2 号 B 座 10 层 110319	是
注册资本	5,500,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券			
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦四层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	东北证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张学福	冯连清		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			
主办券商接受投资者沟通电话	010-68573137			

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	1,914,194.96	3,056,691.42	-37.38%
毛利率%	51.35%	42.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-697,572.01	-1,058,497.37	34.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-841,894.91	-1,189,050.43	29.20%
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)	-82.21%	-61.31%	-
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)	-99.22%	-68.87%	-
基本每股收益	-0.13	-0.19	31.58%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,078,820.83	1,513,762.40	-28.73%
负债总计	579,107.44	316,477.00	82.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	499,713.39	1,197,285.40	-58.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.09	0.22	-59.09%
资产负债率%(母公司)	53.68%	20.91%	-
资产负债率%(合并)	53.68%	20.91%	-
流动比率	1.8117	4.68	-
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	-714,122.19	-1,179,543.16	39.46%
应收账款周转率	-	63.64	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-28.73%	-43%	-
营业收入增长率%	-37.38%	-74.75%	-
净利润增长率%	34.10%	-15,334.17%	-

(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	5,500,000	5,500,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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
政府稳岗补贴	48,480.00
委托他人投资或管理资产的损益	95,977.92
其他营业外收入和支出	-135.02
非经常性损益合计	144,322.90
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	144,322.90

(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

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

(1) 会计政策变更

①执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下:

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
负债		
合同负债		4,150.94
预收款项	4,400.00	
其他流动负债		249.06

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目无影响。

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(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

中金网信所处计算机软件信息技术服务行业及金属矿产品批发行业范围,目前的商业运行模式是: 依托归属于公司的“中国铁合金网”网络平台,以会员制有偿服务于铁合金上下游企业,定期提供铁合金行业信息服务,铁合金行业趋势研究,使铁合金生产经营企业即时掌握与其相关的上下游行业市场动态和发展动态,有效指导企业生产经营。同时不定期与相关单位联合举办铁合金研讨会议,增加企业之间面对面的交流洽谈机会,共同分析市场行情,共谋发展。跨境金属矿产品进出口批发依托跨境电商电子平台销售业务,使得企业的经济效益有所提升。公司通过收取会员的会费、组织会议收取参会企业费用以及依托公司跨境电子商务平台销售矿产品获取收入。

报告期内及报告期末至披露日,公司商业模式无重大变化。

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	63,012.19	5.84%	202,830.26	13.40%	-68.93%
应收票据					
应收账款					
存货					
投资性房地产					

长期股权投资					
固定资产	29,633.69	2.75%	32,458.18	2.14%	-8.70%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金减少的原因：本报告期由于疫情的原因使得本年度会展无法正常举行，会员收入也大幅度减少。全年销售商品、提供劳务收到的现金较上年减少 1,308,004.13 元，使得货币资金减少。

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	1,914,194.96	-	3,056,691.42	-	-37.38%
营业成本	931,338.57	48.65%	1,754,133.34	57.39%	-46.91%
毛利率	51.35%	-	42.61%	-	-
销售费用	815,002.30	42.58%	1,106,519.34	36.20%	-26.35%
管理费用	996,935.69	52.08%	1,363,784.13	44.62%	-26.90%
研发费用	0		0	0%	
财务费用	2,602.95	0.14%	-1,746.78	-0.06%	249.01%
信用减值损失	0		4,802.92	0.16%	-100%
资产减值损失	0		0	0%	
其他收益	48,480.00	2.53%	19,553.00	0.64%	147.94%
投资收益	95,977.92	5.01%	110,997.61	3.63%	-13.53%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-697,436.99	-36.44%	-1,058,499.82	-34.63%	34.11%
营业外收入	0.40	0%	2.52	0%	-84.13%
营业外支出	135.42	0%	0.07	0%	193,357.14%
净利润	-697,572.01	-36.44%	-1,058,497.37	-34.63%	34.10%

--	--	--	--	--	--

项目重大变动原因:

- 1、营业收入减少: 公司 2020 年营业收入 1,914,194.96 元, 同上年相比减少 1,142,496.46 元, 主营业务收入减少的主要原因: 本报告期由于疫情的原因使得本年度会展无法正常举行, 会员收入也大幅度减少。2) 报告期会员收入 116,882.78 元, 比上年同期会员收入减少了 131,129.04 元。3) 报告期会展收入 1,270,112.18 元, 比上年同期会展收入减少了 1,161,914.40 元。
- 2、营业成本减少: 营业收入减少了, 所以营业成本随之减少
- 3、营业利润亏损减少: 本年度营业收入较上年度减少 37.38%, 但营业成本较上年度减少 46.91%、销售费用较上年度减少 26.35%、管理费用较上年度减少 26.90%, 综合以上因素本年度营业利润亏损减少
- 4、净利润亏损减少: 原因和营业利润亏损减少原因相同。

(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	1,914,194.96	3,056,691.42	-37.38%
其他业务收入	-	0	-
主营业务成本	931,338.57	1,754,133.34	-46.91%
其他业务成本	-	0	-

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%
会员收入	116,882.78	-	100%	-52.87%	-	-
会展收入	1,270,112.18	626,913.79	50.64%	-47.78%	-54.68%	17.41%
出口收入	-	-	-	-100%	-100%	-100%
内销收入	527,200.00	304,424.78	42.26%	100%	100%	100%
	1,914,194.96	931,338.57	51.35%	-37.38%	-46.91%	20.51%

按区域分类分析:

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的的原因:

本报告期内:

- 1、会员收入占营业收入比 6%, 较上年同期减少 52.87%。是由于本年度疫情影响营业收入额减少较大。
- 2、会展收入占营业收入比 66.35%, 较上年同期减少 47.78%。主要也是由于本年度疫情影响营业收入

额减少较大。

3、本年度没有出口收入

4、内销收入占营业收入比 27.54%，上年度没有内销收入。

(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	北京帕尔普线路器材有限公司	527,200.00	27.54%	否
2	重庆市博赛矿业（集团）有限公司	192,264.15	10.04%	否
3	宁夏天元锰业集团有限公司	188,679.24	9.86%	否
4	腾达西北铁合金有限责任公司	47,169.81	2.46%	否
5	上海中期期货股份有限公司	37,143.48	1.94%	否
合计		992,456.68	51.84%	-

注：以上客户均在本期末收到回款，以上金额为不含税金额。

(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	漳州蒙发利实业有限公司	304,424.78	100%	否
合计		304,424.78	100%	-

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	-714,122.19	-1,179,543.16	39.46%
投资活动产生的现金流量净额	345,977.92	504,112.29	-31.37%
筹资活动产生的现金流量净额	230,000.00	-	-

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年度支出减少 39.46%：由于本年度营业成本较上年度减少 46.91%、销售费用较上年度减少 26.35%、管理费用较上年度减少 26.90%，综合以上因素本年度现金流量净额较上年度支出减少
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 31.37%：由于本年度赎回投资理财 25 万元整，取得投资收益 95,977.92 元；上年度赎回投资理财 30 万元整，取得投资收益 204,112.29 元。
- 3、筹资活动增加的原因是公司实际控制人为公司提供财务资助，用于公司经营。

(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

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

2020 年公司：1) 电商收入 527,200.00 元，比上年同期电商收入增加了 150,546.98 元。2) 本报告期会员收入 116,882.78 元，比上年同期会员收入减少了 131,129.04 元。3) 本报告期会展收入 1,270,112.18 元，比上年同期会展收入减少了 1,161,914.40 元。本报告期公司净利润-697572.01 元，主要原为本年度疫情的原因使得公司本期会展收入和会员会费收入减少较大。

公司股本 5,500,000.00 元，资本公积 394,162.73 元。累计亏损 5,394,449.34 元，股东权益 499,713.39 元，公司连续 2 年亏损，且公司业务受疫情影响，公司持续经营能力存在不确定性。

未来，中国经济随着国家“去产能”供给侧结构性改革的深入，着力化解产能过剩，重点抓好钢铁、煤炭等困难行业去产能，这将使铁合金行业受益，也将使中国经济持续稳定的增长成为可能，得益于国家宏观经济的大环境，企业的可持续发展将更乐观。希望 2021 年随着经济形势的好转，业务的不断开拓,团队的建立和稳固，对公司的业绩将有一定的提升，争取取得更大的盈利。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
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） 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

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
------	------	------

资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		250,000.00
房租	329,076.00	123,403.50

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司实际控制人刘正智及其控制的企业为公司提供财务资助合计 25 万元，根据全国股转公司《公司治理》《公司章程》等的相关规定，该事项无需审议。

公司与实际控制人刘正智在本期签订房屋租赁合同，出租方：刘正智，承租方：北京中金网信科技股份有限公司，租赁期：2020 年 4 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日，月租金：人民币 13711.5 元。上述房屋租赁合同签订时未履行决策程序，已于 2021 年 4 月 22 日召开的第四届第二次董事会追认审议。

公司上述关联交易中，1、关联方向公司提供的临时周转借款，均不收取费用，不损害公司及其他股东利益。2、房租属于正常生产经营所需，价格公允，未损害公司及其他股东利益，不会对公司的独立性产生影响，公司业务没有因上述关联交易而对关联人形成依赖。

(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	2012 年 10 月 18 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2012 年 10 月 18 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	2012 年 10 月 18 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：

公司控股股东、法人股东、董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人在本年度内均严格履行了已披露的承诺。

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	2,107,673	38.32%	0	2,107,673	38.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,106,748	20.12%	0	1,106,748	20.12%	
	董事、监事、高管	23,025	0.42%	0	23,025	0.42%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,392,327	61.68%	0	3,392,327	61.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,323,252	60.42%	0	3,323,252	60.42%	
	董事、监事、高管	69,075	1.26%	0	69,075	1.26%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		5,500,000	-	0	5,500,000	-	
普通股股东人数							5

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘正智	3,832,050	0	3,832,050	69.6736%	2,874,039	958,011	-	-
2	交城义铁合金有限责任公司	611,050	0	611,050	11.11%	0	611,050	-	-
3	刘东风	597,950	0	597,950	10.8718%	449,213	148,737	-	-
4	广西钦州恒星锰业有限责任公司	366,850	0	366,850	6.67%	0	366,850	-	-
5	李剑	92,100	0	92,100	1.6745%	69,075	23,025	-	-
合计		5,500,000	0	5,500,000	100%	3,392,327	2,107,673	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，刘东风系股东刘正智妻子(刘雅丽)的哥哥，且二人为公司一致行动人，除此以外，公司其他股东之间不存在关联关系。

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：

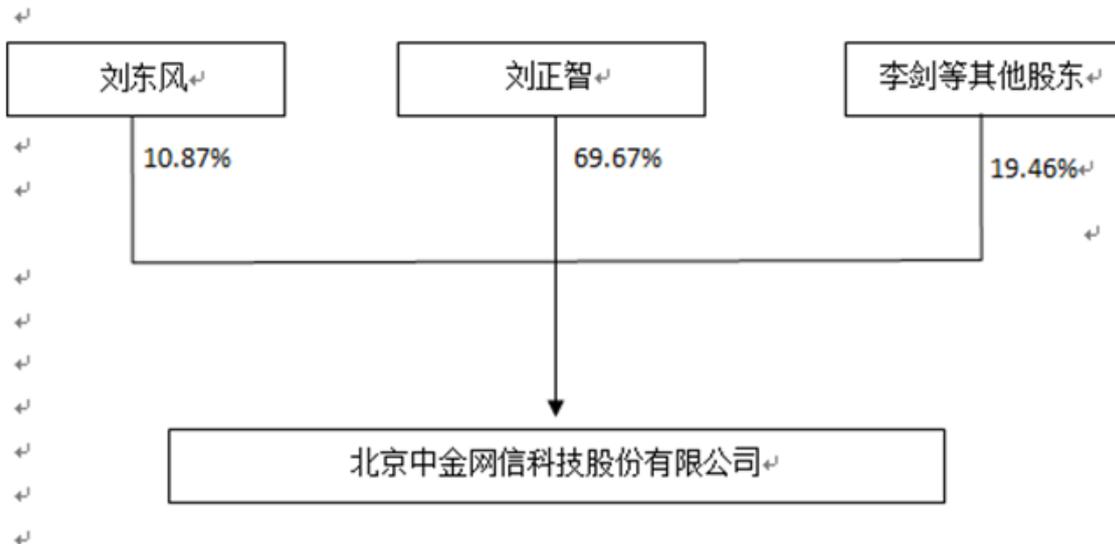
是 否

公司控股股东、实际控制人为刘正智、刘东风先生，且为公司一致行动人，二人合计持有公司 4,430,000 股份，占公司总股本的 80.55%。

1、刘正智，公司董事长，男，中国国籍，无境外永久居留权。1967 年 8 月出生。1989 年毕业于兰州商学院国际贸易专业，获经济学学士学位。1989 年-1991 年任甘肃医药保健进出口公司制药厂厂长秘书；1991 年-1994 年在海南中联有限责任公司任进出口部门经理；1994 年-1997 年任甘肃宝利达贸易有限责任公司总经理；1997 年-1999 年任深圳华新股份公司进出口公司经理；1999 年-2005 年任中矿国际贸易（天津）公司执行董事、总经理；2004 年创办有限公司并担任公司董事长兼总经理职务至今。

2、刘东风，公司董事，男，中国国籍，无境外永久居留权。1956 年 1 月出生。1976 年毕业于西安科技大学采矿系矿建专业。1976 年-1986 年历任甘肃窑街矿务局技术员、工程师、生产科科长、技术科科长；1986 年-1997 年历任甘肃省发展与改革委员会、甘肃省工业交通投资公司主任科员、副处长及处长；1997 年至今任中国地方煤矿总公司、中国国际贸易（天津）有限公司经营处处长；现任公司董事。

报告期末，公司控股股东和实际控制人较前期无变动。



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
赵雪云	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1971年11月	2020年12月10日	2023年12月9日
刘正智	董事长、总经理	男	1967年8月	2020年12月10日	2023年12月9日
宋晋乐	董事	男	1958年7月	2020年12月10日	2023年12月9日
谭少波	董事	男	1963年4月	2020年12月10日	2023年12月9日
刘东风	董事	男	1956年1月	2020年12月10日	2023年12月9日
李剑	监事会主席	男	1979年2月	2020年12月10日	2023年12月9日
刘文丰	监事	男	1996年10月	2020年12月10日	2023年12月9日
田亚伟	监事	男	1988年7月	2020年12月10日	2023年12月9日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事中,刘东风系股东刘正智妻子(刘雅丽)的哥哥,且二人为公司一致行动人,除此以外,公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
李剑	监事会主席	92,100	0	92,100	1.6745%	0	0
刘正智	董事长、总	3,832,050	0	3,832,050	69.6736%	0	0

	经理						
刘东风	董事	597,950	0	597,950	10.8718%	0	0
合计	-	4,522,100	-	4,522,100	82.22%	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
行政管理人员	2		1	1
技术人员	11			11
财务人员	2			2
销售人员	4	1		5
员工总计	19	1	1	19

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	15	15
专科	2	2
专科以下	0	0
员工总计	19	19

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

(一) 员工薪酬政策 公司员工薪酬及绩效考核严格按照国家的有关法律法规制定, 员工的薪酬包括薪金, 福利, 绩效等。依据《中华人民共和国劳动法》, 员工自试用期开始签订劳动合同, 按照国家相关法律根

据员工月薪的一定比例为其缴纳社会保险,依法代扣代缴员工个人所得税。

(二)培训计划 公司制定了一系列培训计划和人才培养计划。自员工入职之日起,严格履行公司入职手续,进行公司企业文化理念培训、岗位技能培训,综合提高员工的管理技能水平,使其更好地为企业发展服务且保障人才储备。定期安排相关技术人员到国内外学习考察先进的服务和理念,为提升行业服务奠定了人才基础,保障了技术信息和员工思维的最前沿,以便留住企业的核心技术人才。

(三)不存在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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求及全国中小企业股份转让系统的有关规定,加强完善各项规章制度和公司治理结构,规范公司依法运作。认真履行信息披露义务,公司信息披露工作遵守相关法律、法规及规范性文件的规定,做到及时、准确、完整的信息公布。公司股东大会、董事会、监事会能够按时召开、表决决议且程序均符合《公司章程》和相关法律法规的规定,能够体现权利人的表决权,报告期内,公司修订了《公司章程》部分章节的相关条款,不断完善治理结构。

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

经公司董事会评估认为,公司治理机制较完善,符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求,能够履行应尽的权利和义务,能够给所有股东和广大投资者提供合适的保护和平等的权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末,公司均依法运作,未出现违法、违规现象和重大失误,能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

- 1、公司于 2020 年 4 月 16 日召开第三届董事会第七次会议,审议通过《关于拟修订公司章程的议案》,并提交公司 2020 年年度股东大会表决通过。
- 2、公司于 2020 年 8 月 20 日召开第三届董事会第八次会议,审议通过《关于变更公司注册地址修订公司章程的议案》,并提交公司 2020 年第一次临时股东大会表决通过。

(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	4	<p>1、审议通过《公司 2019年度总经理工作报告》；《公司 2019年年度报告及摘要》；《公司 2019年度董事会工作报告》；《公司 2019年度财务决算报告》；《公司 2019年度利润分配议案》；《公司 2019 年度财务预算报告》；《关于续聘会计师事务所的议案》；《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；《关于提请召开公司2019年年度股东大会的议案》；《股东大会议事规则》；《董事会议事规则》；《对外担保管理办法》；《对外投资管理办法》；《关联交易决策制度》；《利润分配管理制度》；《信息披露事务管理制度》；《关于拟修订〈公司章程〉的议案》</p> <p>2、审议通过《2020年半年报的议案》；《关于变更公司注册地址的议案》；《关于修订公司章程的议案》；《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；《关于提请召开公司 2020年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、审议通过《关于公司董事会换届选举及提名董事候选人的议案》；《关于召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4、审议通过《关于选举刘正智先生担任公司董事长的议案》；《关于聘任第四届高级管理人员的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、审议通过《公司2019年度监事会工作报告》；《公司2019年年度报告及摘要》；《2019年度财务决算报告》；《2019年度利润分配预案》；《2020</p>

		<p>年度财务预算报告》；《监事会议事规则》。</p> <p>2、审议通过《公司 2020 年半年报度报告的议案》。</p> <p>3、审议通过《关于公司监事会换届选举及提名监事候选人》。</p> <p>4、审议通过《关于选举第四届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、审议通过《公司2019年度监事会工作报告》；《公司2019年年度报告及摘要》；《公司2019年度董事会工作报告》；《公司2019年度财务决算报告》；《公司2019年度利润分配议案》；《公司2020年度财务预算报告》；《公司关于续聘会计师事务所的议案》；《公司关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》；《股东大会议事规则》；《董事会议事规则》；《对外担保管理办法》；《对外投资管理办法》；《关联交易决策制度》；《利润分配管理制度》；《监事会议事规则》；《关于拟修订〈公司章程〉》。</p> <p>2、审议通过《关于变更公司注册地址的议案》；《关于修订公司章程的议案》；《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。</p> <p>3、审议通过《关于公司董事会换届选举及提名董事候选人的议案》；《关于公司监事会换届选举及提名监事候选人的议案》。</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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求,且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、监事会对公司重大风险事项的意见：监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对年报的审核意见：（1）董事会对年度报告的编制和审核程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。

（2）年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，未发现公司《2020年年度报告及其摘要》所包含的信息存在不符合实际的情况，公司及时公平的披露《2020年年度报告及其摘要》，所披露的信息真实、准确、完整地反映了公司当年度的实际情况。

（3）提出本意见前，未发现参与年报编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司机构独立

公司建立了适合自身生产经营的组织机构,设置管理部、销售部、编辑部、财务部、技术部,各部门都有完善的部门职责和管理制度。上述部门机构根据董事会的决议设立,在公司总经理的管理下统一运作,和控股股东完全分开。公司不存在与控股股东、实际控制人等合伙经营公司的情况。

2、公司业务独立

公司具备完整的业务流程、独立的经营场所以及销售部门和销售渠道,具有独立面向市场的自主经营能力以及独立的研发销售和服务体系。公司的业务独立于控股股东、实际控制人,与控股股东、实际控制人及其他股东间不存在同业竞争。

3、公司资产独立

公司自行租赁办公楼独立办公。公司拥有办公设备及机器设备等固定资产,根据审计组对公司重大财产的权属凭证的抽查情况,机器设备、办公设备等均有发票合法凭证。另外,公司拥有软件著作权六项,注册商标八项,均为原始取得。

4、公司人员独立

公司建立了独立完整的劳动、人事管理制度和人事管理部门。高级管理人员均在公司任职并领取薪酬,没有人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,并签署了《避免同业竞争承诺函》。报告期末,公司共有 19 名员工,在入职时均依法与职工签订劳动合同和保密协议,缴纳社会保险。

5、公司财务独立

公司内部设有独立的财务部门,具有独立的财务核算体系,能够自负盈亏,独立核算。公司独立在中国建设银行北京朝阳支行开立了基本账户,开户名称为:北京中金网信科技股份有限公司,账号为:11001018700053001092,公司制定了《财务部管理制度》和《关于网上银行结算的内部规定》等独立的财务管理制度,按月独立纳税,并能独立做出财务预算和决策。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求,建立了适应公司管理的内部控制体系,体系涵盖了技术、编辑、人事、财务等各业务及管理环节。公司的内部控制体系能够适应公司业务和经营的特点,具有完整、合理和有效性。内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求,能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证,能够对公司项目研发、项目执行提供保证,能够对公司内部运营与管理提供有效的制度保证。

1、关于会计核算体系

报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,结合公司的经营特点,制定会计核算的具体规章制度,并按照要求进行独立核算,保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内,公司严格执行财务管理制度,在国家政策及法规的指导下,做到有序工作、严格管理,继续完善公司财务管理体系。

3、关于财务风险控制体系

报告期内,公司紧紧围绕企业风险控制制度,在充分掌握、分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下,采取事前有预警、事中有控制、事后有总结等措施,继续加强完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度,提高公司规范运作水平,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,结合公司的实际情况,制定了《信息披露管理制度》。报告期内,公司未发生重大会计差错更正、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了上述制度,执行情况良好。截至本报告批准报出日,公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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	中兴财光华审会字(2021)第 217043 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			
审计报告日期	2021 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张学福 1 年	冯连清 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	5 万元			

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第 217043 号

北京中金网信科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京中金网信科技股份有限公司（以下简称中金网信公司）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、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了中金网信公司 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，我们独立于中金网信公司，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、其他信息

中金网信公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中金网信公司2020年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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,管理层负责评估中金网信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中金网信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中金网信公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对中金网信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中金网信公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，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。

中兴财光华会计师事务所 中国注册会计师：张学福
(特殊普通合伙)(项目合伙人)

中国·北京中国注册会计师：冯连清

2021年4月22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	五、1	63,012.19	202,830.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	906,592.39	1,132,033.92
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	五、3	59,012.50	16,578.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	20,570.06	47,861.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5		82,000
流动资产合计		1,049,187.14	1,481,304.22
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	五、6	29,633.69	32,458.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、7		
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,633.69	32,458.18
资产总计		1,078,820.83	1,513,762.40
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			
预收款项	五、8		4,400.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、9		
应交税费	五、10	307,972.94	312,077.00
其他应付款	五、11	271,134.50	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		579,107.44	316,477.00
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		579,107.44	316,477.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、12	5,500,000.00	5,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、13	394,162.73	394,162.73
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	五、14	-5,394,449.34	-4,696,877.33
归属于母公司所有者权益合计		499,713.39	1,197,285.40
少数股东权益			
所有者权益合计		499,713.39	1,197,285.40
负债和所有者权益总计		1,078,820.83	1,513,762.40

法定代表人：刘正智 主管会计工作负责人：赵雪云 会计机构负责人：赵雪云

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		1,914,194.96	3,056,691.42
其中：营业收入	五、15	1,914,194.96	3,056,691.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,756,089.87	4,250,544.77
其中：营业成本	五、15	931,338.57	1,754,133.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、16	10,210.36	27,854.74
销售费用	五、17	815,002.30	1,106,519.34
管理费用	五、18	996,935.69	1,363,784.13
研发费用			
财务费用	五、19	2,602.95	-1,746.78
其中：利息费用			
利息收入		446.11	1,242.85
加：其他收益	五、20	48,480.00	19,553.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、21	95,977.92	110,997.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
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	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、22	0	4,802.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、23	0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-697,436.99	-1,058,499.82
加：营业外收入	五、24	0.40	2.52
减：营业外支出	五、25	135.42	0.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-697,572.01	-1,058,497.37
减：所得税费用	五、26	0	0
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-697,572.01	-1,058,497.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-697,572.01	-1,058,497.37
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-697,572.01	-1,058,497.37
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		-697,572.01	-1,058,497.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-697,572.01	-1,058,497.37
(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）	十三、2	-0.13	-0.19
(二) 稀释每股收益（元/股）	十三、2	-0.13	-0.19

法定代表人：刘正智 主管会计工作负责人：赵雪云 会计机构负责人：赵雪云

(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		2,061,550.70	3,369,554.83
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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	五、27	48,926.51	37,482.61
经营活动现金流入小计		2,110,477.21	3,407,037.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,044,546.47	1,840,101.59
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		1,291,194.16	1,759,805.20
支付的各项税费		95,296.69	145,733.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、27	393,562.08	840,940.43
经营活动现金流出小计		2,824,599.40	4,586,580.60
经营活动产生的现金流量净额		-714,122.19	-1,179,543.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		250,000.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金		95,977.92	204,112.29
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		345,977.92	504,112.29
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		345,977.92	504,112.29
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		250,000.00	
筹资活动现金流入小计		250,000.00	
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		20,000.00	
筹资活动现金流出小计		20,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		230,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,673.80	2,869.44
五、现金及现金等价物净增加额		-139,818.07	-672,561.43
加：期初现金及现金等价物余额		202,830.26	875,391.69
六、期末现金及现金等价物余额		63,012.19	202,830.26

法定代表人：刘正智

主管会计工作负责人：赵雪云

会计机构负责人：赵雪云

(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	5,500,000.00				394,162.73						-4,696,877.33		1,197,285.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,500,000.00				394,162.73						-4,696,877.33		1,197,285.40
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-697,572.01		-697,572.01
（一）综合收益总额											-697,572.01		-697,572.01
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	5,500,000.00				394,162.73							-5,394,449.34	499,713.39

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	5,500,000.00				394,162.73							-3,638,379.96	2,255,782.77

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	5,500,000.00				394,162.73						-3,638,379.96		2,255,782.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,058,497.37		-1,058,497.37
（一）综合收益总额											-1,058,497.37		-1,058,497.37
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留													

存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	5,500,000.00				394,162.73						-4,696,877.33		1,197,285.40

法定代表人：刘正智 主管会计工作负责人：赵雪云 会计机构负责人：赵雪云

财务报表附注

一、公司基本情况

北京中金网信科技股份有限公司（以下简称“中金网信”或“公司”）前身北京中金网信科技有限公司（以下简称“有限公司”）于2004年2月19日取得北京市工商局朝阳分局核发的注册号码为4300002005063的有限公司法人营业执照，经历次变更，现公司基本情况如下：

统一社会信用代码：9111000075870516XM

注册资本：550.00 万元人民币

法定代表人：刘正智

企业类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

营业期限：2004年02月19日至长期

住所：北京市海淀区中关村南大街2号B座10层110319

经营范围：因特网信息服务业务；技术推广服务；技术服务；节能技术咨询；系统软件服务；合同能源管理；会议服务；承办展览展示活动；企业管理咨询；货物进出口；代理进出口；技术进出口。（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。）

（一）公司历史沿革如下

有限公司设立

公司成立时注册资本为人民币100万元，由刘正智、刘东风全部以货币出资，北京市工商局朝阳分局根据北京市商业银行红星支行2004年2月16日出具的《交存入资资金报告单》确认出资款已缴付。于2004年2月19日取得北京市工商局朝阳分局核发的注册号码为4300002005063的有限公司法人营业执照，法定代表人为刘正智，经营范围为：法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，自主选择经营项目，开展经营活动。有限公司住所为北京市朝阳区朝外大街10号昆泰大厦803室。

有限公司设立时股东及出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	刘正智	51.00	51.00
2	刘东风	49.00	49.00

合计

100.00

100.00

第一次增资及第一次股东变更

2005年7月9日，公司召开股东会作出增资扩股的决议：同意将注册资本增至450万元。新增股本350万元由刘正智货币出资118万元；交城义望铁合金有限公司货币出资50万元；上海晋能国际贸易有限公司货币出资50万元；新余市永盛工贸有限公司货币出资30万元；广西钦州恒星锰业有限责任公司货币出资30万元；湛江峰宇进出口贸易有限公司货币出资30万元；中核包头光华化学工业公司货币出资17.5万元；石家庄三环锰硅科技有限公司货币出资14.5万元；李剑货币出资10万元，并按照上述决议修改了章程。2005年10月14日，中国银行北京市朝阳区支行对上述增资出具了“中国银行北京分行交存入资资金凭证”，并于2005年12月12日办理了工商变更登记手续。

此次变更后，股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘正智	169.00	37.55
2	交城义望铁合金有限公司	50.00	11.11
3	上海晋能国际贸易有限公司	50.00	11.11
4	刘东风	49.00	10.89
5	新余市永盛工贸有限公司	30.00	6.67
6	广西钦州恒星锰业有限责任公司	30.00	6.67
7	湛江峰宇进出口贸易有限公司	30.00	6.67
8	中核包头光华化学工业公司	17.50	3.89
9	石家庄三环锰硅科技有限公司	14.50	3.22
10	李剑	10.00	2.22
	合计	450.00	100.00

第一次股权变更

2008年11月8日，北京中金网信科技有限公司第五届第一次、第二次股东会通过决议：同意中核北方核燃料元件公司将其出资17.5万元转让给刘正智，转让价格为17.5万元；同意湛江峰宇进出口贸易有限公司将其出资30万元转让给刘正智，转让价格为30万元。2008年11月8日股权转让各方分别签订了《股权转让协议书》，2009年8月11日北京中金网信科技有限公司按照上述决议内容修改了章程，并于2009年8月20日办理了工商变更登记手续。

此次变更后，股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘正智	216.50	48.11

2	交城义望铁合金有限公司	50.00	11.11
3	上海晋能国际贸易有限公司	50.00	11.11
4	刘东风	49.00	10.89
5	新余永盛实业（集团）有限公司	30.00	6.67
6	广西钦州恒星锰业有限责任公司	30.00	6.67
7	石家庄三环锰硅科技有限公司	14.50	3.22
8	李剑	10.00	2.22
	合计	450.00	100.00

有限公司整体变更为股份公司

2011年6月30日，北京中金网信科技有限公司召开股东会，全体股东一致审议通过：有限公司整体变更设立为股份公司；以有限公司净资产折合为股份公司的实收股本，折合的实收股本总额不高于有限公司净资产额；有限公司现所有股东作为股份公司的发起人，以对有限公司拥有的相应权益份额作为股份公司的出资认购股份；以2011年4月30日为有限公司净资产审计/评估基准日；授权有限公司董事会办理整体变更事宜。根据中兴华富华会计师事务所2011年5月31日出具的中兴华审字（2011）第1761012号《审计报告》，截止审计基准日2011年4月30日，有限公司账面净资产值为人民币5,894,162.73元；根据富华大正（北京）资产评估有限公司2011年8月15日出具的富华大正评报字[2011]第005号《股东全部权益价值评估报告书》，截止评估基准日2011年4月30日，有限公司净资产评估值为人民币5,894,336.62元。

2011年11月18日，股份公司全体发起人签订了《发起人协议》。同日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，通过了股份公司《章程》、三会议事规则及其他相关管理制度，选举了股份公司第一届董事会及第一届监事会成员。根据中兴华富华会计师事务所2011年11月12日出具的中兴华验字[2011]第2261002号《验资报告》，截止2011年4月30日，股份公司（筹）已收到全体股东以其拥有的有限公司的净资产折合的股本5,500,000.00元，净资产折合股本后余额计入资本公积，整体变更后股东及出资比例不变。

2011年12月19日，股份公司取得了北京市工商局颁发的企业法人营业执照，股份公司正式成立。公司注册资本人民币550万元。

股份公司的股东及持股情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘正智	264.605	48.11
2	交城义望铁合金有限公司	61.105	11.11
3	上海晋能国际贸易有限公司	61.105	11.11
4	刘东风	59.895	10.89
5	江西永盛矿冶股份有限公司	36.685	6.67

6	广西钦州恒星锰业有限责任公司	36.685	6.67
7	石家庄三环锰硅科技有限公司	17.71	3.22
8	李剑	12.21	2.22
	合计	550.00	100.00

第二次股权变更

2013年1月23日，公司进行了首次股份解除转让限制，李剑通过股份代办转让系统以每股2元的价格转让股份30,000.00股，李剑的持股数量由122,100.00股降至92,100.00股；刘正智通过股份代办转让系统以每股2元的价格受让股份30,000.00股，刘正智的持股数量由2,646,050.00股增至2,676,050.00股。变更后的股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘正智	267.605	48.66
2	交城义望铁合金有限公司	61.105	11.11
3	上海晋能国际贸易有限公司	61.105	11.11
4	刘东风	59.895	10.89
5	江西永盛矿冶股份有限公司	36.685	6.67
6	广西钦州恒星锰业有限责任公司	36.685	6.67
7	石家庄三环锰硅科技有限公司	17.71	3.22
8	李剑	9.21	1.67
	合计	550.00	100.00

第三次股权变更

2015年江西永盛矿冶股份有限公司将持有的中金网信的股份全部转让给刘正智，转让价格每股1元人民币，共计股份366,850.00股，转让金额366,850.00元。转让后公司股权结构为：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘正智	304.29	55.33
2	交城义望铁合金有限公司	61.105	11.11
3	上海晋能国际贸易有限公司	61.105	11.11
4	刘东风	59.895	10.89
5	石家庄三环锰硅科技有限公司	17.71	3.22
6	广西钦州恒星锰业有限责任公司	36.685	6.67
7	李剑	9.21	1.67
	合计	550.00	100.00

第四次股权变更

2016年3月1日,刘正智与石家庄三环锰硅科技有限公司签订股权转让协议,石家庄三环锰硅科技有限公司将持有的中金网信的股份全部转让给刘正智,转让价格每股1元人民币,共计股份177,100股,转让金额177,100.00元。转让后公司股权结构为:

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	刘正智	322.00	58.55
2	交城义望铁合金有限公司	61.105	11.11
3	上海晋能国际贸易有限公司	61.105	11.11
4	刘东风	59.895	10.89
5	广西钦州恒星锰业有限责任公司	36.685	6.67
6	李剑	9.21	1.67
	合计	550.00	100.00

第五次股权变更

2018年12月1日,刘正智与刘东风签订股权转让协议,刘东风将持有的中金网信的股份转让给刘正智,转让价格每股0.41元人民币,共计股份1,000股,转让金额410.00元。转让后公司股权结构为:

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	刘正智	322.10	58.56
2	交城义望铁合金有限公司	61.105	11.11
3	上海晋能国际贸易有限公司	61.105	11.11
4	刘东风	59.795	10.88
5	广西钦州恒星锰业有限责任公司	36.685	6.67
6	李剑	9.21	1.67
	合计	550.00	100.00

第六次股权变更

2019年1月8日,刘正智与上海晋能国际贸易有限公司签订股权转让协议,上海晋能国际贸易有限公司将持有的中金网信的股份全部转让给刘正智,共计股份611,050股,转让金额276,210.00元。转让后公司股权结构为:

序号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	刘正智	383.205	69.67
2	交城义望铁合金有限公司	61.105	11.11
3	刘东风	59.795	10.88
4	广西钦州恒星锰业有限责任公司	36.685	6.67
5	李剑	9.21	1.67

合计	550.00	100.00
----	--------	--------

（二）财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会批准于 2021 年 4 月 22 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

经评价，公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平

均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息

的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或

损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 无风险组合

应收账款组合 2 账龄组合

应收账款组合 1: 不计提坏账准备。

应收账款组合 2: 结合历史经验，按预期信用损失率对本组合的应收账款计算预期信用损失：

账龄	预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	40
4-5年	80
5年以上	100

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金和保证金

其他应收款组合 2 应收员工代垫款

其他应收款组合 3 应收其他款项

其他应收款组合 1、2：不计提坏账准备。

其他应收款组合 3：按照应收账款组合 2 的描述确认和计量。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；

②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产、发出商品、开发成本、开发产品、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确

认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

10、持有待售的资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)** 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：**(1)**划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划

分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率%	年折旧率%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00-31.67
其他	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、借款费用

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

15、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

16、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。设定受益计划，具体为：聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

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

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的

减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

22、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

- ①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件

下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用(参见本附注四“借款费用”)以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

23、收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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)的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

公司主要业务收入包括会展收入、会员收入、出口收入和内销收入。会展收入是提供会议展览服务取得的收入，以成功举办相关会议为收入确认的时点，属于在某一时点履行的履约义务。

会员收入是提供铁合金信息咨询取得的收入，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量。属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定交付产品，取得客户验收单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量。属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

24、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所

得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

27、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、10“持有待售资产”相关描述。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)，本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		4,150.94
预收款项	4,400.00	
其他流动负债		249.06

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目无影响。

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	6,13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

1、货币资金

项目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	8,034.08	6,216.88
银行存款	54,978.11	196,613.38
其他货币资金		
合计	63,012.19	202,830.26
其中：存放在境外的款项		

说明：截止到 2020 年 12 月 31 日本公司无受限资金。

2、交易性金融资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
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	906,592.39	1,132,033.92
其中：建行-“乾元-日日鑫高”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品	150,000.00	400,000.00
国信“金理财”证券分级1号理财产品	756,592.39	732,033.92
合计	906,592.39	1,132,033.92

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	54,692.50	92.68	16,578.07	100.00
1至2年	4,320.00	7.32		
2至3年				
3年以上				
合计	59,012.50	100.00	16,578.07	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
康源健康科技有限公司	非关联方	50,000.00	84.73	1年以内	购口罩, 口罩尚未收到
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	非关联方	4,692.50	7.95	1年以内	预充值
北京天扬腾达文化发展有限公司	非关联方	4,320.00	7.32	1-2年	购胸卡吊绳, 货物尚未收到
合计	—	59,012.50	100.00	—	—

4、其他应收款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	20,570.06	47,861.97
合计	20,570.06	47,861.97

(1) 其他应收款情况

项目	2020.12.31			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
其他应收款	20,570.06		20,570.06	47,861.97	-	47,861.97
合计	20,570.06		20,570.06	47,861.97	-	47,861.97

① 坏账准备

A. 2020年12月31日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来12月内预期	坏账准备	理由
----	------	----------	------	----

		信用损失率%	
组合计提:			
组合1-应收押金和保证金	100		押金在合同结束时退回
组合2-应收员工代垫款	0.06		该款项用于员工办公
组合3-应收其他款项			
合计	0.06		

②本期无收回或转销坏账准备情况。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
押金	100.00	34,100.00
员工代垫款	20,470.06	13,761.97
合计	20,570.06	47,861.97

④其他应收款期末余额前五名单位情况:

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
社保公积金	否	员工代垫款	20,470.06	1年以内	99.51	
北京民兴宏达商贸中心	否	押金	100.00	1-2年	0.49	
合计	-	-	20,570.06	--	100	--

⑤本期无涉及政府补助的应收款项。

⑥本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑦本期无转移其他应收款且继续涉入的,分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

5、其他流动资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
预交房租		82,000.00
合计		82,000.00

6、固定资产

项目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	29,633.69	32,458.18
合计	29,633.69	32,458.18

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项目	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	528,864.40	79,080.00	607,944.40
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
3、本年减少金额	2,700.00		2,700.00
(1) 处置或报废	2,700.00		2,700.00
4、年末余额	526,164.40	79,080.00	605,244.40
二、累计折旧			
1、年初余额	500,360.22	75,126.00	575,486.22
2、本年增加金额	2,689.49		2,689.49
(1) 计提	2,689.49		2,689.49
3、本年减少金额	2,565.00		2,565.00
(1) 处置或报废	2,565.00		2,565.00
4、年末余额	500,484.71	75,126.00	575,610.71
四、账面价值			
1、年末账面价值	25,679.69	3,954.00	29,633.69
2、年初账面价值	28,504.18	3,954.00	32,458.18

② 暂时闲置的固定资产情况：无。

③ 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

④ 通过经营租赁租出的固定资产：无。

⑤ 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

7、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

本期未确认递延所得税资产

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	3,175,378.44	2,260,713.13
合计	3,175,378.44	2,260,713.13

(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	2020.12.31	2019.12.31	备注
2020年		518,205.84	
2021年	601,409.80	601,409.80	
2022年			
2023年	78,158.00	78,158.00	
2024年	1,062,939.49	1,062,939.49	
2025年	1,432,871.15		
合计	3,175,378.44	2,260,713.13	

8、预收款项

项目	2020.12.31	2019.12.31
会员费		4,400.00
合计		4,400.00

9、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		1,269,545.91	1,269,545.91	
二、离职后福利-设定提存计划		21,648.25	21,648.25	
合计		1,291,194.16	1,291,194.16	

(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		1,163,286.01	1,163,286.01	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费		757.00	757.00	
3、社会保险费		67,752.90	67,752.90	
其中：医疗保险费		62,663.08	62,663.08	
工伤保险费		664.46	664.46	
生育保险费		4,425.36	4,425.36	
4、住房公积金		37,750.00	37,750.00	
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		1,269,545.91	1,269,545.91	

(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		20,447.28	20,447.28	
2、失业保险费		1,200.97	1,200.97	
3、企业年金缴费				
合计		21,648.25	21,648.25	

10、应交税费

税项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	248,966.59	253,070.65
城市维护建设税	34,420.40	34,420.40
教育费附加	14,751.57	14,751.57
地方教育费附加	9,834.38	9,834.38
合计	307,972.94	312,077.00

11、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	271,134.50	
合计	271,134.50	

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
房租	41,134.50	
借款	230,000.00	
合计	271,134.50	

②本期无账龄超过1年的重要其他应付款

③其他应付款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
北京中矿汇金国际贸易有限公司	是	借款	200,000.00	1年以内	73.76
刘正智	是	房租	41,134.50	1年以内	15.17
		借款	30,000.00	1年以内	11.07
合计	-	-	271,134.50	--	100

12、股本

项目	2020.01.01	本期增减					2020.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,500,000.00	-	-	-	-	-	5,500,000.00

13、资本公积

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	394,162.73	-	-	394,162.73
其他资本公积	-	-	-	-
合计	394,162.73	-	-	394,162.73

14、未分配利润

项目	2020.12.31	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-4,696,877.33	-
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	-4,696,877.33	-

加：本期归属于母公司股东的净利润	-697,572.01	-
减：提取法定盈余公积	-	10.00%
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	-5,394,449.34	-

15、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,914,194.96	931,338.57	3,056,691.42	1,754,133.34
其他业务				-
合计	1,914,194.96	931,338.57	3,056,691.42	1,754,133.34

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术服务业	1,914,194.96	931,338.57	3,056,691.42	1,754,133.34
合计	1,914,194.96	931,338.57	3,056,691.42	1,754,133.34

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
会员收入	116,882.78	-	248,011.82	-
会展收入	1,270,112.18	626,913.79	2,432,026.58	1,383,165.59
出口收入			376,653.02	370,967.75
内销收入	527,200.00	304,424.78	-	-
合计	1,914,194.96	931,338.57	3,056,691.42	1,754,133.34

(4) 营业收入前五名列示如下：

客户名称	2020 年度

	金额	占主营业务收入的比例%
北京帕尔普线路器材有限公司	527,200.00	27.54
重庆市博赛矿业(集团)有限公司	192,264.15	10.04
宁夏天元锰业集团有限公司	188,679.24	9.86
腾达西北铁合金有限责任公司	47,169.81	2.46
上海中期期货股份有限公司	37,143.48	1.94
合计	992,456.68	51.84

(5) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下:

项 目	产品销售	提供劳务	合计
在某一时段内确认收入		116,882.78	116,882.78
在某一时点确认收入	1,797,312.18		1,797,312.18
合 计	1,797,312.18	116,882.78	1,914,194.96

(6) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、23。会员收入属于在某一时段内确认的收入，相关履约义务属于在某一时段履行的履约义务。会展收入、出口收入、内销收入属于在某一时点确认的收入，相关履约义务属于在某一时点履行的履约义务。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户的需求及时履行义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；对于中国境外销售合同，于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；对于会展服务，于会展结束时完成履约义务。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司作为主要责任人在履约时段内为客户提供服务。对于会员服务，在每一个会计年度内提供咨询服务，按照时间进度完成履约业务。

本公司销售和提供服务以预收款的方式进行。

(7) 分摊至剩余履约义务交易价格相关信息

本年末无已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务。

16、税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	5,956.05	7,684.03
教育费附加	2,552.59	3,293.16

地方教育费附加	1,701.72	2,195.44
残保金		14,682.11
合计	10,210.36	27,854.74

17、销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
工资福利费	759,738.48	957,352.27
通讯费		9,774.34
服务器托管	14,367.93	
差旅费	3,478.91	34,962.43
快递费		529.00
广告宣传费	6,200.00	1,820.00
咨询费	23,841.51	49,081.30
网站建设	5,700.00	53,000.00
域名费	1,675.47	
合计	815,002.30	1,106,519.34

18、管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
工资、福利、社保	531,455.68	807,251.00
租赁费	251,983.33	261,088.17
中介服务费	127,592.01	169,354.71
折旧、摊销费	2,689.49	3,672.72
办公费	56,811.09	45,987.46
通讯费	4,681.75	18,278.64
交通费	9,929.54	4,357.00
业务招待费	237.00	902.00
物业水电费	1,769.91	7,788.10
协会会费		2,000.00
网站建设		38,208.10
招聘费		3,396.23
劳务费	875	
培训费	8,910.89	
其他		1,500.00

合计	996,935.69	1,363,784.13
----	------------	--------------

19、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出		-
减：利息收入	446.11	1,242.85
汇兑损失	1,673.80	-
减：汇兑收益		2,869.44
手续费	1,375.26	2,365.51
合计	2602.95	-1,746.78

20、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	48,480.00	19,553.00
合计	48,480.00	19,553.00

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020 年度	2019 年度
与收益相关：		
稳岗补贴	48,480.00	19,553.00
合计	48,480.00	19,553.00

21、投资收益

项目	2020 年度	2019 年度
理财产品收益	95,977.92	110,997.61
合计	95,977.92	110,997.61

22、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收账款信用减值损失		4,802.92
其他应收款信用减值损失		-
合计		4,802.92

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，与利润表的填列相一致。

23、营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金 额
捐赠利得			-
其他	0.40	2.52	0.40
合计	0.40	2.52	0.40

24、营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	135.00		135.00
其他	0.42	0.07	0.42
合计	135.42	0.07	135.42

25、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度发生额
利润总额	-697,572.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-174,393.00
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	23.7
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	174,369.30
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

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 年度	2019 年度
利息收入	446.11	1,242.85
往来款		16,684.24
营业外收入	0.40	2.52
政府补助	48,480.00	19,553.00
合计	48,926.51	37,482.61

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
银行手续费	1,375.26	2,365.51
付现的销售费用	55,263.82	149,167.07
付现的管理费用	305,656.02	552,860.41
营业外支出	0.42	0.07
往来款	31,266.56	136,547.37
合计	393,562.08	840,940.43

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
借款	250,000.00	
合计	250,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
归还借款	20,000.00	
合计	20,000.00	

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 年度	2019 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-697,572.01	-1,058,497.37
加：信用减值损失		-4,802.92

资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,689.49	3,672.72
无形资产摊销		
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）	135.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,673.80	-2,869.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-95,977.92	-110,997.61
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	83,433.51	-2,065.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,504.06	-3,982.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-714,122.19	-1,179,543.16
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	63,012.19	202,830.26
减：现金的期初余额	202,830.26	875,391.69
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	-139,818.07	-672,561.43

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年度	2019 年度
一、现金	63,012.19	202,830.26
其中：库存现金	8,034.08	6,216.88
可随时用于支付的银行存款	54,978.11	196,613.38
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	63,012.19	202,830.26
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

28、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	4.69	6.5249	30.60
其中：美元	4.69	6.5249	30.60
欧元			

29、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
稳岗补贴	48,480.00				48,480.00			是

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
稳岗补贴	与收益相关	48,480.00		

六、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

2020年12月31日及2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

外币项目	2020.12.31		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产			
货币资金	30.60		30.60
合计	30.60		30.60

外币项目	2019.12.31		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产			
货币资金	20,439.79	-	20,439.79
合计	20,439.79	-	20,439.79

对于本公司2020年12月31日上述外币金融资产，如果人民币对其升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润列示如下：

币种	升值	贬值
美元	3.06	-3.06

(2) 利率风险

本公司本年不涉及利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司本年不涉及其他价格风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款以及理财产品等其他金融资产。

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

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司其他金融资产包括理财产品等。本公司对合作的银行和证券公司实行评级准入制度，对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。

七、公允价值的披露

无。

八、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人为自然人股东刘正智、刘东风。

2、本公司的子公司情况

无

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
交城义望铁合金有限责任公司	持股 5%以上股东
广西钦州恒星锰业有限责任公司	持股 5%以上股东
李剑	监事会主席、股东
北京中金创展文化传媒有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京中矿汇金国际贸易有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京厚普智慧医疗科技有限公司	实际控制人控制的其他企业

5、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

本公司与实际控制人刘正智在本期签订房屋租赁合同，出租方：刘正智，承租方：北京中金网信科技股份有限公司，租赁期：2020年4月1日至2022年3月31日，月租金：人民币13711.5元。

(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：				
刘正智	30,000.00	无	无	本年借入5万元，归还2万元，年末余额3万元
北京中矿汇金国际贸易有限公司	200,000.00	无	无	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

项目	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	426,926.10	512,591.51

(8) 其他关联交易

截至2020年12月31日本公司无其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
------	-----	------------	------------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	刘文丰			1,664.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2020.12.31	2019.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	刘正智	71,134.50	
其他应付款	北京中矿汇金国际贸易有限公司	200,000.00	

九、股份支付

无。

十、承诺及或有事项

1、承诺

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺。

2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重要事项。

十三、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	-	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，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	48,480.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
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	95,977.92	
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、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	-	
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135.02	
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	144,322.90	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	144,322.90	
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	144,322.90	

2、净资产收益率及每股收益

2020 年度报告期利润	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	-82.21	-0.13	-0.13

2020 年度报告期利润	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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净 利润	-99.22	-0.15	-0.15

北京中金网信科技股份有限公司

2021 年 4 月 22 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：

北京中金网信科技股份有限公司董事会办公室