

证券代码：838131

证券简称：嘉运达

主办券商：中泰证券



嘉运达
NEEQ:838131

北京嘉运达科技开发股份有限公司
Beijing JYD Science and Technology Development Co.,Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年 3 月，北京嘉运达科技开发股份有限公司荣获联想集团颁发的“中国区商用大客户 FY19 中央政府行业突出贡献奖”。



2020 年 4 月，北京嘉运达科技开发股份有限公司荣获“联想企业科技集团 2019 财年服务器渠道业务杰出贡献奖”。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节 重大事件	20
第五节 变动、融资和利润分配	25
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	30
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节 财务会计报告	37
第九节 备查文件目录	110

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。

公司负责人崔泉、主管会计工作负责人袁少勇 及会计机构负责人（会计主管人员）袁少勇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（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. 公司主营业务利润下滑的风险	<p>在 IT 厂商扁平化销售策略下，厂商试图越过代理商和下级的核心代理建立直接的联系，进行资源支持。越来越多的厂商尝试进行互联网销售，或直接与互联网平台、IT 零售企业合作。互联网销售因其信息充分、便捷，受到顾客的青睐。同时，受全球 IT 产品供应过剩，IT 产品销售行业“价格战”愈演愈烈。受以上因素的影响，行业竞争激烈，公司主营业务利润比较低，且空间将不可避免地受到挤压，存在一定的经营风险。</p> <p>采取的措施：公司充分意识到行业近年来日趋下滑的状况，一方面公司有意识的降低盈利水平较低的 PC 产品销量，主推盈利较高的高端服务器及配套产</p>

	<p>品；另一方面，从 2015 年开始公司加大技术研发力度，拓宽代理产品范围，提高了向行业客户提供维保服务的技术能力，未来还将继续把系统集成、虚拟化产品，大数据业务、区块链、安全类产品业务等作为今后发展的方向，通过转型发展以应对行业风险。</p>
<p>2. 核心产品销售下滑的风险</p>	<p>笔记本电脑为公司重要产品，是收入的重要来源，也是公司的核心销售业务之一。但是，近几年笔记本销售收入出现下滑趋势。随着科学技术的高速发展，消费电子产品日新月异，用户对 IT 产品的需求不断发生变化。随着平板电脑、智能手机的更新换代，笔记本电脑行业发展受到一定冲击。中国过分发达的手机市场，也影响了 PC 的消费，给中国 PC 行业带来了新的变局。虽然公司不断优化销售产品结构，但仍存在核心产品之一的笔记本电脑被新产品逐渐替代的风险，所推出新产品销售增长不达预期进而影响公司业绩的风险。</p> <p>采取的措施：鉴于笔记本电脑等 PC 产品毛利水平相对较低，公司将进一步加强开发和推广系统集成、维保业务、虚拟化及超融合等技术含量与利润率都比较高相关业务，希望可以尽快占据新兴产业的主流地位，以降低传统 PC 业务销量下滑对公司业绩的影响。</p>
<p>3. 公司对前五大供应商采购集中的风险</p>	<p>报告期内，公司对前五大供应商的采购占比维持在较高比例。公司供应商集中度较高与行业特点密切相关，尽管市场上 IT 产品供给相对充足，但不排除公司因业务需求而向少数供应商建立集中采购，若该类供应商服务质量下降，供应不及时性，或服务价格较高，则会影响公司的服务满意度和盈利水平。</p> <p>采取的措施：公司未来主推系统集成业务，所涉</p>

	<p>及到的商品需要为客户量身定做。公司可向原厂商直接下单定制，基本可以做到货比三家，择优采购，从而降低供应商集中度和采购成本，提高自身的经济效益。</p>
<p>4. 新冠肺炎疫情风险</p>	<p>此次疫情对本公司的生产和经营造成一定程度的暂时性影响，影响程度取决于境内外疫情的防治进展情况。2020 年上半年国内整体 PC 行业受疫情影响需求量大幅减少，市场需求疲软。对比去年同期今年上半年销量下降明显。由于很多 IT 产品的核心部件需要进口，各大厂商同样面临零部件供应不足导致无法产出的困难。而我们这一层级的代理商要面对货源紧张，无法按时交付；设备出厂提货价上涨；市场疲软导致销量下滑等多重风险。</p> <p>采取的措施：公司要求销售部时刻保持与客户的紧密联系，积极回访，努力寻找商机，尽最大努力提前沟通生产厂商了解货源情况，尽可能的缩短设备的生产周期。公司密切关注国内外疫情发展情况，认真评估和积极应对疫情给本公司财务状况、经营成果等方面带来的影响。做好疫情有所好转后市场需求量反弹的销售准备。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>新增新冠肺炎疫情风险</p>

释义

释义项目		释义
嘉运达、公司、本公司	指	北京嘉运达科技开发股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京嘉运达科技开发股份有限公司股东大会
董事会	指	北京嘉运达科技开发股份有限公司董事会
监事会	指	北京嘉运达科技开发股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
天津嘉运达	指	天津市嘉运达科技发展有限公司，系嘉运达全资子公司
郑州嘉运达	指	郑州嘉运达科技有限公司，系嘉运达全资子公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2020 年度
去年、上年度	指	2019 年度
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	北京嘉运达科技开发股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing JYD Science and Technology Development Co.,Ltd JYDIT
证券简称	嘉运达
证券代码	838131
法定代表人	崔泉

二、 联系方式

董事会秘书	李毅
联系地址	北京市昌平区生命科学园路 4 号院 6 号楼 301
电话	010-61701688
传真	010-61779188
电子邮箱	liyi@jydit.com.cn
公司网址	www.jydit.com.cn
办公地址	北京市海淀区知春路 111 号理想大厦 608 室
邮政编码	100086
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	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	1997 年 4 月 7 日
挂牌时间	2016 年 8 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-批发业-机械设备、五金产品及电子产品批发-计算机、软件及辅助设备批发（F5177）
主要业务	IT 产品的销售服务业务
主要产品与服务项目	IT 产品的销售，系统集成、维保服务等业务
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）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	崔泉
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（崔泉、张强），一致行动人为（北京九鞍投资管理中心（有限合伙）、北京九磐投资管理中心（有

限合伙)、北京九豌投资有限公司)

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	911101086336126136	否
注册地址	北京市海淀区知春路 111 号理想大厦 608	否
注册资本	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券	
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦，投资者沟通电话：0531-68889937	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中泰证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张箫	张繁荣
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层	

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	339,601,220.48	383,167,147.45	-11.37%
毛利率%	4.46%	4.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,123,003.17	858,139.88	30.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,229,277.20	837,166.62	46.84%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.99%	1.55%	-
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）	2.17%	1.51%	-
基本每股收益	0.02	0.02	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	102,921,156.29	114,352,229.20	-10.00%
负债总计	45,832,239.84	58,386,315.92	-21.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,088,916.45	55,965,913.28	2.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.14	1.12	1.79%
资产负债率%（母公司）	42.02%	50.49%	-
资产负债率%（合并）	44.53%	51.06%	-
流动比率	2.21	1.92	-
利息保障倍数	1.63	1.43	-

(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	491,048.84	1,714,689.85	-71.36%

应收账款周转率	8.58	9.88	-
存货周转率	9.00	11.50	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.00%	5.62%	-
营业收入增长率%	-11.37%	10.36%	-
净利润增长率%	30.86%	46.33%	-

(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	50,000,000	50,000,000	-
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
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,001.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,833.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-143,832.14
所得税影响数	-37,558.11
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-106,274.03

(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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详情如下：

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目无影响。

(2) 会计估计变更：

本报告期主要会计估计未发生变更。

(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 IT 行业的产品销售服务商，拥有厂商特许认证经营资格，充分、稳定、丰富、质量可靠的厂商和总代理资源，优质的客户资源及核心销售团队和技术团队，为政府机关、企事业单位及个人消费者提供笔记本电脑、服务器、存储设备、台式机、工作站等 IT 产品销售和技术支持等服务。公司通过分销渠道和直供行业客户开拓业务，收入主要来源是 IT 产品的销售及服务业务。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

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	6,759,246.47	6.57%	15,535,535.50	13.59%	-56.49%
应收票据					

应收账款	33,587,256.27	32.63%	43,262,277.42	37.83%	-22.36%
预付款项	18,671,291.85	18.14%	18,444,870.61	16.13%	1.23%
存货	39,091,394.47	37.98%	32,980,682.02	28.84%	18.53%
其他流动资产	595,703.46	0.58%	530,901.40	0.46%	12.21%
其他应收款	2,716,521.06	2.64%	1,488,046.92	1.30%	82.56%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	291,302.61	0.28%	738,300.90	0.65%	-60.54%
在建工程					
无形资产	746,386.33	0.73%	898,194.37	0.79%	-16.90%
长期待摊费用	77,777.68	0.08%	144,444.40	0.13%	-46.15%
递延所得税资产	384,276.09	0.37%	328,975.66	0.29%	16.81%
商誉					
短期借款			16,600,000.00	14.52%	
长期借款					
应付账款	5,483,533.74	5.33%	16,878,036.93	14.76%	-67.51%
预收账款	11,415,757.73	11.09%	5,200,905.89	4.55%	119.50%
应付职工薪酬	1,082,764.00	1.05%	1,270,950.00	1.11%	-14.81%
应交税费	702,702.83	0.68%	582,823.38	0.51%	20.57%
其他应付款	27,147,481.54	26.38%	17,853,599.72	15.61%	52.06%
资产总计	102,921,156.29	100.00%	114,352,229.20	100.00%	-10.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金为 6,759,246.47 元，较期初减少 8,776,289.03 元，降幅 56.49%，主要原因是本期偿还债务流出较多致。
- 2、报告期末，应收账款为 33,587,256.27 元，较期初减少 9,675,021.15 元，降幅 22.36%，主要原因为本期加快应收项目款催收力度，收紧信用政策所致。
- 3、报告期末，其他应收款为 2,716,521.06 元，较期初增加 1,228,474.14 元，增幅 82.56%，主要原因为本期项目保证金等增加所致。
- 4、报告期末，短期借款 0.00 元，较期初减少 16,600,000.00 万元，主要原因为归还借款同时本期增加拆入资金，已满足流动资金周转所需所致。
- 5、报告期末，应付账款 5,483,533.74 元，较期初减少 11,394,503.19 元，降幅 67.51%，主要原因为本期流动资金较充裕，增加付现采购，降低采购成本所致。
- 6、报告期末，预收账款 11,415,757.73 元，较期初增加 6,214,851.84 元，增幅 119.50%，主要原因为报告期末行业项目未交付结算所致。

7、报告期末，其他应付款 27,147,481.54 元，较期初增加 9,293,881.82 元，增幅 52.06%，主要为原本期增加与实控人拆借款所致。

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	339,601,220.48	-	383,167,147.45	-	-11.37%
营业成本	324,470,402.12	95.54%	366,012,241.99	95.52%	-11.35%
毛利率	4.46%	-	4.48%	-	-
销售费用	5,826,018.47	1.72%	7,408,148.08	1.93%	-21.36%
管理费用	4,433,760.05	1.31%	4,754,257.35	1.24%	-6.74%
研发费用	882,558.40	0.26%	1,145,029.80	0.30%	-22.92%
财务费用	2,068,580.87	0.61%	2,488,517.37	0.65%	-16.87%
信用减值损失	-253,944.36	-	-66,973.11	-	279.17%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,468,321.64	0.43%	1,055,288.51	0.28%	39.14%
营业外收入	32,001.58	0.01%	20,064.25	0.01%	59.50%
营业外支出	175,833.72	0.05%	3,099.90	-	5,572.24%
净利润	1,123,003.17	0.33%	858,139.88	0.22%	30.86%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入 339,601,220.48 元，较上年同期减少 43,565,926.97 元，降幅 11.37%，主要原因为受疫情影响，营业收入下降所致。
- 2、报告期内，毛利率 4.46%，较去年同期减少 0.02 个百分点，主要原因为采购成本常规性市场波动，成本增加所致。
- 3、报告期内，营业成本为 324,470,402.12 元，较去年同期增长 41,541,839.87 元，降幅 11.35%，主要原因为销售收入下降营业成本相应同步下降。
- 4、报告期内，销售费用 5,826,018.47 元，较上年同期减少 1,582,129.61 元，降幅 21.36%，主要原因为受疫情影响，收入下降，实时压缩业务宣传费及差旅费支出，相关社保减免支

出减少所致。

(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	325,017,619.13	368,802,648.71	-11.87%
其他业务收入	14,583,601.35	14,364,498.74	1.53%
主营业务成本	311,173,583.45	356,612,926.65	-12.74%
其他业务成本	13,296,818.67	9,399,315.34	41.47%

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%
笔记本	106,912,196.81	103,136,172.15	3.53%	-21.08%	-21.97%	1.11%
存储	22,280,057.62	21,100,208.63	5.30%	89.96%	88.27%	0.85%
服务器	124,278,311.50	118,498,645.89	4.65%	-7.73%	-8.30%	0.59%
其他产品	64,763,364.32	62,081,383.81	4.14%	15.39%	13.61%	1.50%
台式机	6,783,688.88	6,357,172.97	6.29%	-77.97%	-78.35%	1.62%
技术服务	14,583,601.35	13,296,818.67	8.82%	1.53%	41.47%	-25.74%
合计	339,601,220.48	324,470,402.12	4.46%	-11.37%	-11.35%	-0.02%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、笔记本收入同比减少 28,548,686.06 元，降幅 21.08%，主要系上半年疫情影响，分销出货量减少所致。

2、存储用其他网络产品收入同比增长 10,551,377.49 元，增幅 89.96%，主要系公司子公司医疗行业及电信信息行业客户扩容产品需求增长所致。

3、服务器产品收入同比减少 10,409,368.79 元，降幅 7.73%，主要系疫情影响行业客户及政采客户需求减少所致。

4、其他产品收入同比增长 8,636,908.05 元，增幅 15.39%，主要系金融行业客户安全类产品，H3C，交换机等需求增加所致。

5、台式机收入同比减少 24,015,260.27 元，降幅 77.97%，主要系行业客户及政府采购项目受疫情影响集中采购减少所致。

(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	秦皇岛银行股份有限公司	35,634,046.77	10.49%	否
2	沧州银行股份有限公司	31,073,445.25	9.15%	否
3	中铁信弘远（北京）软件科技有限责任公司	12,611,647.57	3.71%	否
4	阳光雨露信息技术服务（北京）有限公司	12,169,293.03	3.58%	否
5	中移系统集成有限公司	11,319,483.52	3.33%	否
合计		102,807,916.14	30.26%	-

(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	翰林汇信息产业股份有限公司	69,605,242.28	22.23%	否
2	北京望耀科技发展有限公司	40,577,430.50	12.96%	否
3	联想（北京）信息技术有限公司	33,566,495.59	10.72%	否
4	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	22,216,113.00	7.09%	否
5	第四范式（北京）技术有限公司	15,688,696.00	5.01%	否
合计			58.01%	-

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	491,048.84	1,714,689.85	-71.36%
投资活动产生的现金流量净额		-206,600.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-9,267,337.87	1,352,196.64	-

现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 491,048.84 元，较上年同期减少流入 1,223,641.01 元，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少流入 63,683,041.57 元，销售收入下降，相应加强催收力度，适度收紧信用政策，应收账款较上年同期减少 9,675,021.15 元；本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少流出

73,895,950.83 元，主要原因为销售收入减少，付现采购的支出减少，因销售与采购款项结算周期差异，本期购买商品、接受劳务支付的现金流出小于销售商品、提供劳务收到的现金流出；支付给职工的现金较上年增加流出 511,715.83 元，主要原因为在职员工调剂增加所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额-9,267,337.87 元，较去年同期减少流入 10,619,534.51 元，主要原因本期借款净流入同比减少 12,429,149.37 元所致。

(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
天津市嘉运达科技发展有限公司	控股子公司	IT 产品的销售与系统集成。	7,067,214.47	1,074,023.17	12,453,738.18	112,285.62
郑州嘉运达科技有限公司	控股子公司	IT 产品的销售与系统集成。	19,490,348.31	3,219,575.68	35,517,026.15	443,284.18

主要控股参股公司情况说明

1. 控股子公司：天津市嘉运达科技发展有限公司，持有目的：拓展京津冀业务，增加收益。

2. 控股子公司：郑州嘉运达科技有限公司，持有目的：拓展业务，增加收益。

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，公司保持了良好的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；产品市场占有率不断扩大，客户资源稳定；

公司继续加大研发创新的投入，随着下一代数据中心技术的发展，虚拟化和超融合基础架构及大数据业务将会成为主要趋势。公司已经持续投入大数据及相关应用的技术研发，已经拥有私有云平台架构解决方案系统。公司已经拥有软件著作权 16 项，实用新型专利 2 项，截止报告期末没有变化。

公司加强与业界专业虚拟化厂商的合作，构建属于自身的虚拟化综合应用解决方案，帮助用户将原有系统迁移到虚拟化平台，并创建自己的私有云计算中心，同时与国内多家超融合厂商展开战略合作，深入把握超融合技术的发展方向，为用户提供更优的超融合基础架构解决方案。

公司未来将实现从 IT 产品销售到系统集成业务、虚拟化和超融合方向转变发展，提高公司的创新能力、盈利能力和竞争力。

公司管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
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） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上
是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否 为控股股东、 实际控制人或 其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任 的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要 决策程序
					起始日期	终止日期			
张强	是	9,500,000.00	9,500,000.00		2018 年 9 月 18 日	2023 年 9 月 18 日	保证	连带	已事前及时履行
张强	是	8,000,000.00	8,000,000.00		2019 年 4 月 25 日	2024 年 4 月 25 日	保证	连带	已事前及时履行
张强	是	2,900,000.00	2,900,000.00		2020 年 8 月 20 日	2026 年 8 月 20 日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	20,400,000.00	20,400,000.00		-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	20,400,000.00	20,400,000.00

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	20,400,000.00	20,400,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

2019 年 8 月 1 日和 2019 年 9 月 26 日公司实际控制人、董事张强向北京银行中关村科技园区支行分别申请总额人民币 475 万元的贷款，于 2020 年 8 月 1 日和 2020 年 9 月 18 日分别偿还，期限为 12 个月。2019 年 4 月 30 日，公司实际控制人、董事张强向北京银行中关村科技园区支行申请总额人民币 800 万元的贷款，于 2020 年 3 月 9 日和 2020 年 2 月 25 日分别偿还 400 万元。

2020 年 8 月 14 日和 2020 年 9 月 18 日公司实际控制人、董事张强向北京银行中关村科技园区支行分别申请总额人民币 475 万元的贷款，期限为 12 个月。2020 年 3 月 9 日和 2020 年 3 月 25 日公司实际控制人、董事张强向北京银行中关村科技园区支行分别申请总额人民币 400 万元的贷款，期限为 12 个月。2020 年 9 月 18 日公司实际控制人、董事张强向北京银行中关村科技园区支行申请总额人民币 290 万元贷款，期限为 12 个月。

上述贷款款项总计 2,040 万元，公司提供了相关担保保证，于放款日全部转入公司账户，用于补充公司日常性经营流动资金使用，利息由公司直接支付给贷款银行，由公司上述贷款提供无限连带责任保证担保，截至报告披露日，公司无明显迹象可能承担连带责任。

（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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	40,000,000.00	26,600,000.00

(五) 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		
向关联方资金拆入	20,400,000.00	20,400,000.00

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：

张强以个人名义代嘉运达向银行借款，借款利息以银行出具的利息费用单为实际利息支出金额，无额外增加的利息费用。合计拆入 2,640 万元，其中 2,040 万元，公司对其提供担保保证并审议；其中 600 万元，公司未对其提供担保保证同时属于免于审议事项。

拆入资金旨在补充公司流动资金，对公司日常经营未产生重大不利影响。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 7 月 22 日		挂牌	同业竞争承诺	其他（避免同业竞争）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 7 月 22 日		挂牌	资金占用承诺	其他（避免资金占用）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 7 月 22 日		挂牌	规范关联交易	其他（规范关联交易）	正在履行中
董监高	2016 年 7 月 22 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	2016 年 7 月 22 日		挂牌	避免关联交易	其他（避免关联交易）	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2016 年 07 月 22 日，公司的实际控制人崔泉、张强签署了《避免同业竞争承诺函》，上述承诺在报告期内得到了履行。

2、2016 年 07 月 22 日，公司的实际控制人崔泉、张强签署了《关于资金占用事项的承诺函》，上述承诺在报告期内得到了履行。

3、2016 年 07 月 22 日，公司的实际控制人崔泉、张强签署了《规范关联交易承诺函》，上

述承诺在报告期内得到了履行。

4、2016 年 07 月 22 日，公司董事、监事、高级管理人员作出《董事、监事、高级管理人员避免同业竞争承诺函》，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员遵守承诺，未违反承诺事项。

5、2016 年 07 月 22 日，公司实际控制人以外的其他股东和董事、监事、高级管理人员作出《关于避免关联交易承诺函》，报告期内，公司实际控制人以外的其他股东和公司董事、监事、高级管理人员遵守承诺，未违反承诺事项。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	其他货币资金	保证金	183,450.00	0.18%	质量保函
总计	-	-	183,450.00	0.18%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

对公司经营无重大不利影响。

第五节 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	60.00%	0	30,000,000	60.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		4				

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	崔泉	30,000,000	-	30,000,000	60.00%	30,000,000	-	-	-
2	北京九鞍投资管理 中心（有限合伙）	10,000,000	-	10,000,000	20.00%	10,000,000	-	-	-
3	北京九磐投资管理 中心（有限合	5,500,000	-	5,500,000	11.00%	5,500,000	-	-	-

	伙)								
4	北京九豌投资有限公司	4,500,000	-	4,500,000	9.00%	4,500,000	-	-	-
	合计	50,000,000	0	50,000,000	100.00%	50,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

崔泉持有北京九豌投资有限公司 60%的股份，为其控股股东；并担任其法人代表、执行董事兼经理。崔泉的配偶张强持有北京九鞍投资管理中心（有限合伙）99%的股份；同时张强持有北京九磐投资管理中心（有限合伙）99%的股份；张强和崔泉系夫妻关系。

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

（一） 控股股东情况

公司控股股东为崔泉女士，其直接持有公司 60%的股份，通过北京九豌投资有限公司控制公司 9%的股份，合计控制公司 69%的股份，系公司控股股东。

崔泉，女，1973 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 9 月至 1997 年 3 月，供职于北京天雄科技开发有限公司，任销售员；1997 年 4 月至 2016 年 2 月，供职于北京嘉运达科技开发有限公司，任执行董事兼总经理；2016 年 3 月至今，供职于嘉运达股份，任董事长，任职期限自 2019 年 7 月 3 日至 2022 年 7 月 2 日。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

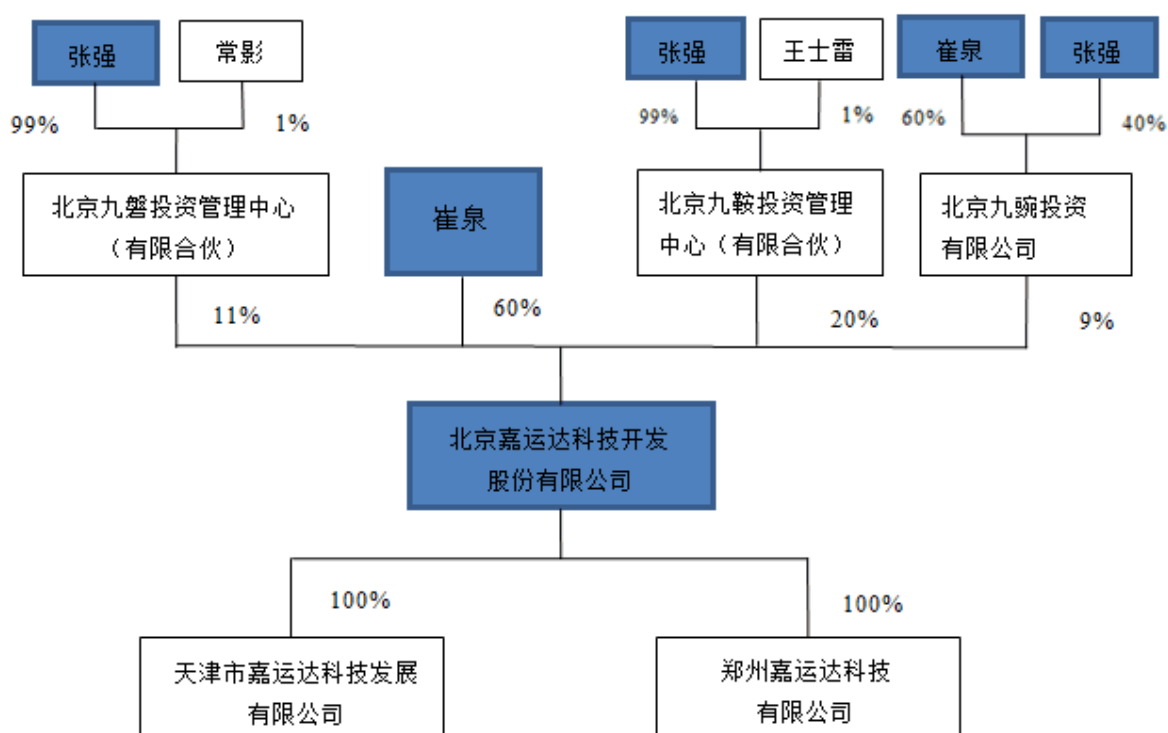
（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为崔泉、张强。崔泉和张强系夫妻关系，崔泉担任公司董事长，张强担任公司董事兼总经理，崔泉、张强对公司的经营决策有重大影响，为公司实际控制人。

崔泉简历见（一）控股股东情况

张强，男，1972年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年1月至1995年2月，供职于北京火石广告公司，职员；1995年3月至1997年3月，供职于北京诚然电子有限公司，职员；1997年4月至2016年2月，供职于北京嘉运达科技开发有限公司，任监事；2016年3月至今，供职于公司，任董事、总经理，任职期限自2019年7月3日至2022年7月2日。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。



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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	借款	华夏银行北京东外支行	银行	5,000,000.00	2019年5月22日	2020年5月22日	6.96%
2	借款	北京银行中关村园区支行	银行	2,000,000.00	2019年11月13日	2020年11月13日	5.22%
3	借款	北京银行中关村园区支行	银行	4,600,000.00	2019年11月28日	2020年11月28日	5.22%
4	借款	北京银行中关村园区支行	银行	5,000,000.00	2019年11月28日	2020年11月28日	5.22%
5	借款	华夏银行北京东外支行	银行	5,000,000.00	2020年5月25日	2020年7月3日	6.96%
合计	-	-	-	21,600,000.00	-	-	-

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
崔泉	董事长	女	1973 年 4 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 7 月 2 日
张强	董事、总经理	男	1972 年 5 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 7 月 2 日
王士雷	董事、副总经理	男	1972 年 9 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 7 月 2 日
吉仁部	董事	男	1975 年 5 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 7 月 2 日
袁少勇	董事、财务负责人	男	1983 年 10 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 7 月 2 日
李毅	董事会秘书	男	1979 年 5 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 7 月 2 日
常影	监事会主席	女	1975 年 2 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 7 月 2 日
苏晋	监事	女	1976 年 11 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 7 月 2 日
贾培培	监事	女	1982 年 10 月	2019 年 7 月 3 日	2022 年 7 月 2 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、总经理张强与控股股东、实际控制人、董事长崔泉为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
崔泉	董事长	30,000,000		30,000,000	60.00%		
张强	董事、总经理						
王士雷	董事、副总经理						
吉仁部	董事						
袁少勇	董事、财务负责人						

李毅	董事会秘书						
常影	监事会主席						
苏晋	监事						
贾培培	监事						
合计	-	30,000,000	-	30,000,000	60.00%	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
管理人员	9			9
财务人员	7			7
行政人员	5	1		6
销售人员	30	4	1	33
技术人员	15	8	1	22
产品人员	5			5
物流人员	4			4
员工总计	75			86

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	23	28
专科	47	53
专科以下	5	5
员工总计	75	86

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、报告期内公司及全资控股子公司整体在职员人数略增，在职员工及部门结构设定基本稳定；
- 2、薪酬政策 公司结合市场环境、外部因素、物价水平等因素，制定符合公司各部门、各级员工的薪资政策及奖励制度。每年度根据目标完成情况实现绩效考核机制；
- 3、员工培训 公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系统的培训计划与人才培养项目，全面加强员工 培训工作，包括新员工入职培训、技术人员后续培训等。公司对新入职员工进行入职培训使其了解公司 基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，使其尽快融入公司。入职后，为员工提供了与公司业务相关的 的学习资源，员工可以根据自己的业务水平及业务种类制定相应的学习计划；
- 4、报告期末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	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》等有关监管要求及《公司章程》，设立了股东大会、董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，报告期内公司新制定了《募集资金管理制度》，并对外披露了《信息披露管理制度》。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定规范召开“三会”并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定。2020年4月1日公司召开第2020年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：《关于制定〈公司章程〉的议案》；《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》；《关于修订〈对外投资管理办法〉的议案》；《关于修订〈对外担保管理办法〉的议案》等相关议案。

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

公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集召开股东大会。通过股东大会的决策程序，平等对待所有股东，确保所有股东能充分行使自己的合法权利。公司现有的制度能够较为有效的保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2020年4月1日，公司召开2020年第二次临时股东大会，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》的要求，审议通过了《关于制定公司章程》议案。

(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	5	制定新的公司章程、修订公司治理规则及办法；2019年年度报告；2020年半年度报告；审议公司实际控制人向公司提供资金用于经营，公司为实际控制人向银行贷款提供担保的相关议案。
监事会	3	制定新的公司章程、修订公司治理规则及办法。2019年年度报告；2020年半年度报告等事项。
股东大会	4	公司2020年度向金融机构申请授信和贷款、预计2020年度日常性关联交易、制定新的公司章程、修订公司治理规则及办法。2019年年度报告，续聘会所，公司为实际控制人向银行贷款提供担保的相关议案。

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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成

员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范动作，逐步建立健全了公司治理结构，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(一) 业务独立：公司主要从事企业级 IT 产品的销售，并提供与之配套的集成解决方案。公司拥有厂商特许认证经营资格，充分、稳定、丰富、质量可靠的厂商和总代理资源，优质的客户资源及核心销售团队和技术团队，具备独立完整的销售、技术研发，售后服务支持体系，自主经营，不受其他公司干预。公司的业务独立。

(二) 资产独立：公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产。公司与控股股东、实际控制人之间的资产产权关系清晰，公司的资产完全独立于控股股东、实际控制人。公司的资产不存在权属抵押、质押情况。公司目前没有以资产或权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用耐损害公司利益的情形。公司的资产独立。

(三) 人员独立：公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，未作其他兼职。公司人员独立。

(四) 财务独立：公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司开立了基本存款账户，独立进行纳税申报和缴纳税款。公司拥有独立自主筹借、使用资金的权利，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用情况。公司财务独立。

(五) 机构独立：公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责。公司目前已经具备较为健全的组织机构和内部经营管理机构，设置的程序合法，不受任何股东或其他单位或个人控制。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已经建立一套健全完整的会计核算体系，财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够有效的执行，能够满足公司当前发展需求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年3月28日，公司召开第一届董事会第八次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。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《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》，执行情况良好。

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	中兴华审字（2021）第 011968 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 21 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张箫 2 年	张繁荣 2 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	12 万元	

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2021）第 011968 号

北京嘉运达科技开发股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京嘉运达科技开发股份有限公司（以下简称“嘉运达股份公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了嘉运达股份公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司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，我们独立于嘉运达股份公司，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

嘉运达股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括嘉运达股份公司 2020 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，管理层负责评估嘉运达股份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嘉运达股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉运达股份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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能对嘉运达股份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嘉运达股份公司不能持续经营。

(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。

(6) 就嘉运达股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：张箫

中国注册会计师：张繁荣

2021 年 4 月 21 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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	第八节、六、1	6,759,246.47	15,535,535.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节、六、2	33,587,256.27	43,262,277.42
应收款项融资			
预付款项	第八节、六、4	18,671,291.85	18,444,870.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、六、5	2,716,521.06	1,488,046.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、六、6	39,091,394.47	32,980,682.02
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	第八节、六、7	595,703.46	530,901.40
流动资产合计		101,421,413.58	112,242,313.87
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	第八节、六、8	291,302.61	738,300.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	第八节、六、9	746,386.33	898,194.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、六、10	77,777.68	144,444.40
递延所得税资产	第八节、六、11	384,276.09	328,975.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,499,742.71	2,109,915.33
资产总计		102,921,156.29	114,352,229.20
流动负债：			
短期借款	第八节、六、12		16,600,000.00
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	第八节、六、13	5,483,533.74	16,878,036.93
预收款项	第八节、六、14	11,415,757.73	5,200,905.89
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	第八节、六、15	1,082,764.00	1,270,950.00
应交税费	第八节、六、16	702,702.83	582,823.38
其他应付款	第八节、六、17	27,147,481.54	17,853,599.72
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		45,832,239.84	58,386,315.92
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		45,832,239.84	58,386,315.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、六、18	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、六、19	2,988,082.21	2,988,082.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、六、20	209,081.67	142,764.05
一般风险准备			
未分配利润	第八节、六、21	3,891,752.57	2,835,067.02
归属于母公司所有者权益合计		57,088,916.45	55,965,913.28
少数股东权益			
所有者权益合计		57,088,916.45	55,965,913.28
负债和所有者权益总计		102,921,156.29	114,352,229.20

法定代表人：崔泉 主管会计工作负责人：袁少勇 会计机构负责人：袁少勇

（二） 母公司资产负债表

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		5,876,703.06	13,483,324.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节、十三、1	27,760,587.49	41,107,881.57
应收款项融资			
预付款项		22,175,160.35	16,378,121.01
其他应收款	第八节、十三、	2,695,077.18	6,143,384.12

	2		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		32,251,313.58	28,043,381.31
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		367,608.68	367,608.68
流动资产合计		91,126,450.34	105,523,701.64
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、十三、 3	1,716,111.13	1,716,111.13
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		289,379.58	734,575.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		746,386.33	898,194.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		310,394.25	278,479.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,062,271.29	3,627,360.84
资产总计		94,188,721.63	109,151,062.48
流动负债：			
短期借款			16,600,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,160,808.74	14,069,179.83
预收款项		5,561,144.73	4,886,311.89
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,082,764.00	1,270,950.00
应交税费		630,261.35	432,193.14
其他应付款		27,147,481.54	17,853,599.72

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		39,582,460.36	55,112,234.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		39,582,460.36	55,112,234.58
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,611,187.41	2,611,187.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		209,081.67	142,764.05
一般风险准备			
未分配利润		1,785,992.19	1,284,876.44
所有者权益合计		54,606,261.27	54,038,827.90
负债和所有者权益合计		94,188,721.63	109,151,062.48

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		339,601,220.48	383,167,147.45
其中：营业收入	第八节、六、22	339,601,220.48	383,167,147.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		337,878,954.48	382,055,885.83
其中：营业成本	第八节、六、22	324,470,402.12	366,012,241.99
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	第八节、六、23	197,634.57	247,691.24
销售费用	第八节、六、24	5,826,018.47	7,408,148.08
管理费用	第八节、六、25	4,433,760.05	4,754,257.35
研发费用	第八节、六、26	882,558.40	1,145,029.80
财务费用	第八节、六、27	2,068,580.87	2,488,517.37
其中：利息费用		2,089,390.61	2,476,952.73
利息收入		-20,959.74	17,941.18
加：其他收益			11,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第八节、六、29	-253,944.36	-66,973.11

资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,468,321.64	1,055,288.51
加：营业外收入	第八节、六、31	32,001.58	20,064.25
减：营业外支出	第八节、六、32	175,833.72	3,099.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,324,489.50	1,072,252.86
减：所得税费用		201,486.33	214,112.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,123,003.17	858,139.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,123,003.17	858,139.88
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）		1,123,003.17	858,139.88
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		1,123,003.17	858,139.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,123,003.17	858,139.88
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.02

法定代表人：崔泉 主管会计工作负责人：袁少勇 会计机构负责人：袁少勇

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入		307,031,882.65	353,090,021.43
减：营业成本		294,522,285.82	339,144,754.19
税金及附加		151,483.26	203,737.80
销售费用		5,142,653.99	6,097,238.20
管理费用		3,201,307.44	3,360,156.12
研发费用		882,558.40	1,145,029.80
财务费用		2,068,624.68	2,435,501.10
其中：利息费用		2,084,811.60	2,426,780.76
利息收入		-16,186.92	14,793.08
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-127,657.05	-60,153.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		935,312.01	643,451.07
加：营业外收入			
减：营业外支出		175,833.72	400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		759,478.29	643,051.07

减：所得税费用		192,044.92	193,870.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		567,433.37	449,180.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		567,433.37	449,180.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		567,433.37	449,180.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

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		364,566,969.11	428,250,010.68
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	第八节、六、 34	16,013,057.90	19,282,061.62
经营活动现金流入小计		380,580,027.01	447,532,072.30
购买商品、接受劳务支付的现金		341,871,314.78	415,767,265.61
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		6,025,368.41	5,513,652.58
支付的各项税费		1,642,007.55	1,789,104.42
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、六、 34	30,550,287.43	22,747,359.84
经营活动现金流出小计		380,088,978.17	445,817,382.45
经营活动产生的现金流量净额		491,048.84	1,714,689.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			206,600.00
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			206,600.00
投资活动产生的现金流量净额			-206,600.00

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		5,000,000.00	26,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、六、 34	26,400,000.00	17,500,000.00
筹资活动现金流入小计		31,400,000.00	44,100,000.00
偿还债务支付的现金		21,600,000.00	30,770,850.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,567,337.87	2,476,952.73
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	第八节、六、 34	17,500,000.00	9,500,000.00
筹资活动现金流出小计		40,667,337.87	42,747,803.36
筹资活动产生的现金流量净额		-9,267,337.87	1,352,196.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		15,352,085.50	12,491,799.01
六、期末现金及现金等价物余额		6,575,796.47	15,352,085.50

法定代表人：崔泉 主管会计工作负责人：袁少勇 会计机构负责人：袁少勇

(六) 母公司现金流量表

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		320,084,296.16	395,157,757.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,788,680.68	17,445,248.30
经营活动现金流入小计		332,872,976.84	412,603,005.99
购买商品、接受劳务支付的现金		295,618,886.34	381,466,222.31
支付给职工以及为职工支付的现金		4,821,693.02	4,319,572.67
支付的各项税费		1,347,057.58	1,497,605.83
支付其他与经营活动有关的现金		29,424,623.92	26,386,308.80
经营活动现金流出小计		331,212,260.86	413,669,709.61
经营活动产生的现金流量净额		1,660,715.98	-1,066,703.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			6,600.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			6,600.00
投资活动产生的现金流量净额			-6,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	26,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,400,000.00	17,500,000.00
筹资活动现金流入小计		31,400,000.00	43,700,000.00
偿还债务支付的现金		21,600,000.00	28,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,567,337.87	2,426,780.76
支付其他与筹资活动有关的现金		17,500,000.00	9,500,000.00
筹资活动现金流出小计		40,667,337.87	40,126,780.76
筹资活动产生的现金流量净额		-9,267,337.87	3,573,219.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,606,621.89	2,499,915.62
加：期初现金及现金等价物余额		13,299,874.95	10,799,959.33
六、期末现金及现金等价物余额		5,693,253.06	13,299,874.95

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											少数 股 东 权 益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	50,000,000.00				2,988,082.21				142,764.05		2,835,067.02		55,965,913.28
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	50,000,000.00				2,988,082.21				142,764.05		2,835,067.02		55,965,913.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								66,317.62		1,056,685.55		1,123,003.17	
（一）综合收益总额										1,123,003.17		1,123,003.17	
（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								66,317.62	-66,317.62				
1. 提取盈余公积								66,317.62	-66,317.62				
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	50,000,000.00				2,988,082.21			209,081.67	3,891,752.57			57,088,916.45	

项目	2019 年											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	50,000,000.00				2,988,082.21				97,845.99		2,021,845.20		55,107,773.40
加：会计政策变更	0				0			0		0			0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				2,988,082.21				97,845.99		2,021,845.20		55,107,773.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								44,918.06		813,221.82		858,139.88	
（一）综合收益总额										858,139.88		858,139.88	
（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								44,918.06	-44,918.06				
1. 提取盈余公积								44,918.06	-44,918.06				
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	50,000,000.00				2,988,082.21			142,764.05	2,835,067.02			55,965,913.28	

法定代表人：崔泉 主管会计工作负责人：袁少勇 会计机构负责人：袁少勇

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				2,611,187.41				142,764.05		1,284,876.44	54,038,827.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				2,611,187.41				142,764.05		1,284,876.44	54,038,827.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								66,317.62			501,115.75	567,433.37
(一) 综合收益总额											567,433.37	567,433.37
(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								66,317.62		-66,317.62		
1. 提取盈余公积								66,317.62		-66,317.62		
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	50,000,000.00				2,611,187.41			209,081.67		1,785,992.19	54,606,261.27	

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				2,611,187.41				97,845.99		880,613.89	53,589,647.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				2,611,187.41				97,845.99		880,613.89	53,589,647.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									44,918.06		404,262.55	449,180.61
（一）综合收益总额											449,180.61	449,180.61
（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									44,918.06		-44,918.06	
1. 提取盈余公积									44,918.06		-44,918.06	
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	50,000,000.00				2,611,187.41				142,764.05		1,284,876.44	54,038,827.90

三、 财务报表附注

北京嘉运达科技开发股份有限公司 2020 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司注册地、组织形式和总部地址

北京嘉运达科技开发股份有限公司(以下简称本公司)是经北京市工商行政管理局批准,由北京嘉运达科技开发有限公司有限公司整体变更设立。于 2015 年 12 月 24 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册,领取企业法人营业执照。成立时注册资本:人民币 5,000.00 万元。

注册地址:北京市海淀区知春路 111 号理想大厦 608 室

总部地址:北京市海淀区知春路 111 号理想大厦 608 室

营业期限:1997 年 04 月 07 日至 2027 年 04 月 06 日

股本:人民币 5,000.00 万元

法定代表人:崔泉

2、 公司的业务性质和主要经营活动

公司行业性质:销售 IT 产品及服务

公司经营范围:计算机网络的技术开发、咨询,零售文化办公用机械、五金、交电、计算机及消耗材料、电子元器件、工艺美术品、机械设备、汽车配件。(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。)

3、 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 21 日决议批准报出。

4、 合并报表范围

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 2 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。

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,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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。除某些金融工具外，本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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事销售 IT 产品及服务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、23“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产

账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、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现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

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）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①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。

(2) 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。

(3) 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。

（4）金融负债的终止确认

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。

（5）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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，使用不可输入值。

(7) 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。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，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的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 6) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 7) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 8) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 9) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 10) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 11) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。
- 12) 金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(4) 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,本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等,在组合的基础上评估信用风险。

(5) 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。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
----	---------

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

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。

②应收账款

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收客户款项
关联方组合	应收关联方款项

③其他应收款

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
关联方组合	本组合为应收关联方的往来款项

④信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期损失率（%）	其他应收款预期损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）		
其中：[0~6 个月]	0.00	0.00
[6~12 个月]	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（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的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：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；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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》

（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定

的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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将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。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允

价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件使用权	10	预计使用年限

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、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。

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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

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与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,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、收入

(1) IT 产品销售收入

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的经济利益能够流入公司,并且与销售该商品有关的收入、成本能够可靠地计量时,确认为营业收入的实现。

对于政府采购和企业采购,合同约定以货物交付并通过验收作为风险转移时点的,以收到的验收单作为收入确认依据;对于除上述单位以外的其他客户,公司已根据合同约定将货物发出,货物所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该货物实施继续管理和实际控制权,相关的收入已经取得了收款的证据,确认营业收入的实现。

(2) 技术服务收入

在同时满足下列条件时确认收入:服务合同已经签订,并按协议约定进度提供技术服务;收入金额能够可靠计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的,按如下方法处理:1、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;2、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,应将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入

利息收入,按使用现金的时间和适用利率计算确定;转让无形资产而形成的使用费收入,按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定应同时满足:

(1) 与交易相关的经济利益能够流入本公司;

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

20、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和非货币性资产，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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，变更后的会计政策详情如下：

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而

是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目无影响。

(2) 会计估计变更：

本报告期主要会计估计未发生变更。

23、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	2019年4月1日之前应税收入按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，2019年4月1日之后按13%计算。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	详见下表
教育费附加	按应纳流转税额的3%计缴
地方教育费附加	按应纳流转税额的2%计缴

纳税主体名称	所得税税率
北京嘉运达科技开发股份有限公司	25%
郑州嘉运达科技有限公司	25%
天津市嘉运达科技发展有限公司	20%

2、税收优惠及批文

本公司下属子公司天津市嘉运达科技发展有限公司依据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号),自2018年1月1日至2020年12月31日,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

根据《财政部税务总局海关总署公告2019年第39号》文,自4月1日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进出口货物,原适用税率16%和10%税率的,税率分别调整为13%和9%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”、“上年年末”指2019年12月31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	期末余额	上年年末余额
库存现金	6,136.38	102,186.94
银行存款	6,753,110.09	15,249,898.56
其他货币资金	183,450.00	183,450.00
合计	6,759,246.47	15,535,535.50
其中:存放在境外的款项总额		

注:截止2020年12月31日,使用权受限的货币资金183,450.00元。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	31,328,456.35	42,681,654.08
其中:6个月以内	28,388,928.70	38,414,108.96
7-12个月	2,939,527.65	4,267,545.12
1至2年	2,354,971.68	749,339.00
2至3年	349,999.00	127,005.00
3至4年	67,805.00	37,000.00

账龄	期末余额	上年年末余额
4 至 5 年	37,000.00	60,960.00
5 年以上	686,975.00	686,975.00
小计	34,825,207.03	44,342,933.08
减：坏账准备	1,237,950.75	1,080,655.66
合计	33,587,256.27	43,262,277.42

(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	686,975.00	1.97	686,975.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	34,138,232.03	98.03	550,975.75	1.61	33,587,256.28
其中：					
账龄组合					
无风险组合					
合计	34,825,207.03	--	1,237,950.75	--	33,587,256.28

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	686,975.00	1.55	686,975.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	43,655,958.08	98.45	393,680.66	0.90	43,262,277.42
其中：					
账龄组合	43,655,958.08	98.45	393,680.66	0.90	43,262,277.42
无风险组合					
合计	44,342,933.08	——	1,080,655.66	——	43,262,277.42

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津宝迪农业科技股份有限公 司	686,975.00	686,975.00	100.00	诉讼纠纷
合计	686,975.00	686,975.00	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	28,388,928.70		
7-12 个月	2,939,527.65	146,976.38	5.00
1 至 2 年	2,354,971.68	235,497.17	10.00
2 至 3 年	349,999.00	104,999.70	30.00
3 至 4 年	67,805.00	33,902.50	50.00
4 至 5 年	37,000.00	29,600.00	80.00
合计	34,138,232.03	550,975.75	

③组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	38,414,108.96		
7-12 个月	4,267,545.12	213,377.26	5.00
1 至 2 年	749,339.00	74,933.90	10.00
2 至 3 年	127,005.00	38,101.50	30.00
3 至 4 年	37,000.00	18,500.00	50.00
4 至 5 年	60,960.00	48,768.00	80.00
合计	43,655,958.08	393,680.66	0.90

(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	
单项计提预期信	686,975.00	0.00			686,975.00

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	
用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	393,680.66	157,295.10			550,975.76
其中：账龄组合	393,680.66				
合计	1,080,655.66				1,237,950.76

(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 14,903,958.21 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 47,996.48 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都智元汇信息公司	959,929.55	2.76	47,996.48
中移系统集成有限公司	8,007,395.70	22.99	0.00
鹤壁鹤洪发电有限责任公司	752,890.00	2.16	0.00
博雅软件股份有限公司	2,482,288.45	7.13	0.00
沧州银行股份有限公司	2,701,454.51	7.76	0.00
合计	14,903,958.21	42.80	47,996.48

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,671,291.85	100.00	17,349,910.60	94.06
1 至 2 年			1,094,960.01	5.94
合计	18,671,291.85	100.00	18,444,870.61	100.00

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 5,533,897.09 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 29.64%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
北京明点科技有限公司	1,116,000.00	5.98
北京元亿科技服务有限公司	1,475,249.00	7.90

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
北京望耀科技发展有限公司	1,545,246.98	8.28
翰林汇信息产业股份有限公司	825,401.11	4.42
郑州蓝致信息技术有限公司	572,000.00	3.06
合计	5,533,897.09	29.64

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	3,052,544.19	1,488,046.92
合计	3,052,544.19	1,488,046.92

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,499,531.39	1,127,252.30
其中：6 个月以内	1,108,963.75	73,242.80
7-12 个月	1,390,567.64	1,054,009.50
1 至 2 年	141,901.80	211,060.62
2 至 3 年	177,060.62	165,858.00
3 至 4 年	69,728.00	209,299.88
4 至 5 年	164,322.38	13,950.00
小计	3,052,544.19	1,727,420.80
减：坏账准备	336,023.13	239,373.88
合计	2,716,521.06	1,488,046.92

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	3,052,544.19	1,478,710.30
押金	0.00	248,710.50
小计	3,052,544.19	1,727,420.80
减：坏账准备	336,023.13	239,373.88
合计	2,716,521.06	1,488,046.92

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	239,373.88			239,373.88
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期:	239,373.88			239,373.88
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	96,649.25			96,649.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	336,023.13			336,023.13

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	
未来 12 个月预期信用损失	239,373.88	96,649.25			336,023.13
合计	239,373.88	96,649.25			336,023.13

注：本期无坏账准备转回。

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
河南省社会科学院	保证金	1,000,000.00	半年以内	32.76	0.00
中化建国际招标有限责任公司	保证金	200,000.00	半年以内	6.55	0.00
佳杰科技(上海)有限公司	保证金	100,000.00	半年以内	3.28	0.00
中移系统集成有限公司	保证金	552,014.64	1 年以内	18.08	27,600.73
北京睿至大数据有限公司	保证金	150,000.00	半年以内	4.91	0.00
合计	—	2,002,014.64		65.58	27,600.73

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	39,091,394.47		39,091,394.47
合计	39,091,394.47		39,091,394.47

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	32,980,682.02		32,980,682.02
合计	32,980,682.02		32,980,682.02

7、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待摊费用-房租		106,763.00
待认证进项税	595,703.46	424,138.40
合计	595,703.46	530,901.40

8、固定资产

(1) 固定资产余额

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	291,302.61	738,300.90
合计	291,302.61	738,300.90

(2) 固定资产与折旧明细

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,014,593.86	71,193.21	253,516.30	1,339,303.37
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废	545,625.00			545,625.00
4、期末余额	468,968.86	71,193.21	253,516.30	793,678.37
二、累计折旧				
1、年初余额	484,225.67	34,698.10	82,078.70	601,002.47

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
2、本期增加金额				
(1) 计提	96,386.40	16,549.94	47,608.76	160,545.10
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废	259,171.81			259,171.81
4、期末余额	321,440.26	51,248.04	129,687.46	502,375.76
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	147,528.60	19,945.17	123,828.84	291,302.61
2、年初账面价值	525,368.15	1,290.75	211,642.00	738,300.90

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	1,518,076.42	1,518,076.42
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	1,518,076.42	1,518,076.42
二、累计摊销		
1、年初余额	619,882.05	619,882.05
2、本期增加金额		
(1) 计提	151808.04	151804.04
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	771690.12	771690.12

项目	软件	合计
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值	746386.33	746386.33
1、期末账面价值	746386.33	746386.33
2、年初账面价值	898,194.37	898,194.37

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	144,444.40		66,666.72		77,777.68
合计	144,444.40		66,666.72		77,777.68

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,573,973.89	384,276.09	1,320,029.54	328,975.66
合计	1,573,973.89	384,276.09	1,320,029.54	328,975.66

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	0.00	16,600,000.00
信用借款		
合计	0.00	16,600,000.00

13、应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
采购款	5,483,533.74	16,878,036.93

项目	期末余额	上年年末余额
合计	5,483,533.74	16,878,036.93

14、预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	11,415,757.73	5,200,905.89
合计	11,415,757.73	5,200,905.89

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,270,950.00	5,819,222.54	6,007,408.54	1,082,764.00
二、离职后福利-设定提存计划		113,925.26	113,925.26	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,270,950.00	5,933,147.80	6,121,333.80	1,082,764.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,270,950.00	4,873,234.80	5,061,420.80	1,082,764.00
2、职工福利费				
3、社会保险费		479,541.74	479,541.74	
其中：医疗保险费		414,821.59	414,821.59	
工伤保险费		1,404.61	1,404.61	
生育保险费		63,315.54	63,315.54	
4、住房公积金		466,446.00	466,446.00	
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	1,270,950.00	5,819,222.54	6,007,408.54	1,082,764.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		108,636.16	108,636.16	
2、失业保险费		5,289.10	5,289.10	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		113,925.26	113,925.26	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别根据员工基本工资按政府规定比例向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	587,360.03	260,120.40
企业所得税	90,604.49	295,883.83
城市维护建设税	11,019.68	12,423.56
教育费附加	4,360.91	5,390.07
地方教育费附加	2,072.72	3,399.22
印花税	7,285.00	5,606.30
合计	702,702.83	582,823.38

17、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	27,147,481.54	17,853,599.72
合计	27,147,481.54	17,853,599.72

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款项	27,147,481.54	17,500,000.00
押金及保证金	0.00	353,599.72
合计	27,147,481.54	17,853,599.72

②本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

19、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,988,082.21			2,988,082.21

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,988,082.21			2,988,082.21

20、盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	142,764.05	142,764.05	66,317.62		209,081.67
合计	142,764.05	142,764.05	66,317.62		209,081.67

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

21、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	2,835,067.02	2,021,845.20
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,835,067.02	2,021,845.20
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,123,003.17	858,139.88
减：提取法定盈余公积	66,317.62	44,918.06
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	3,891,752.57	2,835,067.02

22、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	325,017,619.13	311,173,583.45	368,802,648.71	356,612,926.65
其他业务	14,583,601.35	13,296,818.67	14,364,498.74	9,399,315.34
合计	339,601,220.48	324,470,402.12	383,167,147.45	366,012,241.99

(1) 营业收入（分业务）

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
商品销售收入	325,017,619.13	311,173,583.45	368,802,648.71	356,612,926.65
技术服务收入	14,583,601.35	13,296,818.67	14,364,498.74	9,399,315.34

业务名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	339,601,220.48	324,470,402.12	383,167,147.45	366,012,241.99

—— (2) 本公司本期前五名客户收入

项目	金额	占公司全部营业收入比例 (%)
秦皇岛银行股份有限公司	35,634,046.77	10.49%
沧州银行股份有限公司	31,073,445.25	9.15%
中铁信弘远(北京)软件科技有限责任公司	12,611,647.57	3.71%
阳光雨露信息技术服务(北京)有限公司	12,169,293.03	3.58%
中国银河证券股份有限公司	8,317,097.33	2.45%
合计	99,805,529.95	29.39%

23、税金及附加

项目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	83,769.51	95,373.84
教育费附加	35,901.23	40,725.48
车船使用税	1,550.00	5,150.00
印花税	52,479.66	79,291.60
地方教育费附加	23,934.17	27,150.32
合计	197,634.57	247,691.24

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,050,025.06	3,630,914.53
招待费用	310,971.52	457,762.83
运输、快递费用	264,690.06	265,184.66
业务宣传费	891,089.10	1,722,982.64
差旅费	248,588.34	442,347.74
招标服务费	723,374.97	566,787.53
交通费	223,472.58	237,744.73

通讯费	85,383.74	79,413.42
办公费		4,729.00
售后服务费	28,423.10	
其他费用		281.00
合计	5,826,018.47	7,408,148.08

25、管理费用

项目	本期金额	上期金额
房租	966,416.16	809,441.15
工资	1,672,063.98	2,004,139.71
差旅费	7,162.94	57,683.30
办公费用	157,918.38	392,960.72
水电费	82,298.00	87,237.38
招待费用	36,686.17	79,576.14
中标服务费	613,995.033	560,070.32
折旧费	160,545.10	168,425.77
交通费	142,204.28	104,325.47
通讯费	93,689.67	126,975.93
公积金与残疾人保障金	133,266.00	84,796.50
保险费	155,417.40	65,362.07
无形资产摊销费	151,808.04	151,808.04
会议费	49,242.49	61,382.00
其他费用	11,046.41	72.85
合计	4,433,760.05	4,754,257.35

26、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人员人工	882,558.40	1,145,029.80
合计	882,558.40	1,145,029.80

27、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,963,865.53	2,476,952.73
减：利息收入	-20,959.74	17,941.18
手续费	125,675.08	29,505.82

项目	本期金额	上期金额
合计	2,068,580.87	2,488,517.37

28、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	0.00	11,000.00	11,000.00
合计	0.00	11,000.00	11,000.00

29、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	157,295.11	-79,456.28
其他应收款坏账损失	96,649.25	12,483.17
合计	253,944.36	-66,973.11

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	—	—
其他应收款坏账损失	—	—
合计	—	—

31、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
在库企业奖补	30,000.00		
减免税款	2,001.58	20,064.25	
合计	32,001.58	20,064.25	

32、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	175,833.72		
违约金、赔偿金及罚款支出		3,099.90	
其他			
合计	175,833.72	3,099.90	

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	144,314.61	229,824.52
递延所得税费用	57,171.72	-15,711.54
合计	201,486.33	214,112.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,324,489.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	331,122.38
子公司适用不同税率的影响	-28,250.56
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	57,171.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用的影响	158,557.21
所得税费用	201,486.33

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	20,959.74	17,941.18
政府补贴、奖励等	30,000.00	31,064.25
收到的往来款项	15,962,098.16	19,233,056.19
合计	16,013,057.90	19,282,061.62

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
手续费支出	125,675.08	29,505.82
各项费用支付	9,936,378.97	6,207,117.39
往来款项	20,488,233.38	16,510,736.64
合计	30,550,287.43	22,747,359.84

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
向关联方借款	26,400,000.00	17,500,000.00
合计	26,400,000.00	17,500,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还关联方借款	17,500,000.00	9,500,000.00
合计	17,500,000.00	9,500,000.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	1,123,003.17	858,139.88
加：资产减值准备		
信用减值损失	253,944.36	66,973.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	160,545.10	164,356.74
无形资产摊销	151,804.04	151,808.04
长期待摊费用摊销		114,914.46
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)	1,963,865.53	2,476,952.73
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-15,711.54
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)	-6,205,544.99	-2,316,174.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,231,695.17	-1,032,272.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	811,736.46	1,245,704.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	491,048.84	1,714,689.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,575,796.47	15,352,085.50
减：现金的年初余额		12,491,799.01
加：现金等价物的期末余额	15,352,085.50	
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,776,289.03	2,860,286.49

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,575,796.47	15,352,085.50
其中：库存现金	6,136.38	102,186.94
可随时用于支付的银行存款	6,569,660.09	15,249,898.56
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,575,796.47	15,352,085.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

36、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金—其他货币资金	183,450.00	履约保函
合计	183,450.00	

七、合并范围的变更

本期合并范围没有变化。

八、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
郑州嘉运达科技有限公司	郑州市	郑州市	电子产品销售	100.00		股权转让
天津市嘉运达科技发展有限公司	天津市	天津市	电子产品销售	100.00		股权转让

九、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人

本公司的实际控制人崔泉和张强。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、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
北京九德科技开发有限公司	同一实际控制人控制
北京九鞍投资管理中心(有限合伙)	持有公司 5%以上股份的股东
北京九磐投资管理中心(有限合伙)	持有公司 5%以上股份的股东
北京九碗投资有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
王士雷	董事、副总经理
吉仁部	董事
袁少勇	董事、财务负责人
常影	监事会主席
苏晋	监事
贾培培	监事
李毅	董事会秘书

4、关联方交易情况

（1）关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张强	9,500,000.00	2018.09.18	2023.09.18	否
张强	8,000,000.00	2019.04.25	2024.04.25	否
张强	2,900,000.00	2020.08.20	2026.08.20	否
合计	20,400,000.00			

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
崔泉、张强	5,000,000.00	2019.05.22	2020.05.22	已完结
崔泉、张强	2,000,000.00	2019.11.13	2020.11.13	已完结
崔泉、张强	4,600,000.00	2019.11.28	2020.11.28	已完结
崔泉、张强	5,000,000.00	2019.11.28	2020.11.28	已完结
崔泉、张强	5,000,000.00	2020-05-25	2020-07-03	已完结
合计	21,600,000.00			

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
张强	4,750,000.00	2020-08-14	2021-08-14	1、张强以个人名义代嘉运达向银行借款，借款利息以银行出具的利息费用单做为利息金额，无额外增加的利息费用。 2、其中 600 万元，公司未对其张强提供担保保证。
张强	4,750,000.00	2020-09-18	2021-09-18	
张强	4,000,000.00	2020-03-25	2021-03-24	
张强	4,000,000.00	2020-03-09	2021-03-09	
张强	2,900,000.00	2020-09-18	2021-09-18	
张强	6,000,000.00	2020-07-06	2021-07-06	
合计	26,400,000.00			

(3) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	59.72 万元	49.50 万元

(4) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
张强	26,400,000.00	17,500,000.00
合计	26,400,000.00	17,500,000.00

6、关联方承诺

无

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无

2、或有事项

无

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项**1、前期差错更正**

无

十三、公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	25,628,706.90	40,741,238.63
其中：6 个月以内	24,304,942.80	36,715,505.51
7-12 个月	1,323,764.10	4,025,733.12
1 至 2 年	2,150,070.00	498,149.00
2 至 3 年	316,719.00	127,005.00
3 至 4 年	67,805.00	37,000.00
4 至 5 年	37,000.00	60,960.00
5 年以上	530,000.00	530,000.00
小计	28,730,300.90	41,994,352.63
减：坏账准备	969,713.41	886,471.06
合计	27,760,587.49	41,107,881.57

(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	530,000.00	1.84	530,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：	28,200,300.90	98.16	439,713.41	1.56	41,107,881.57
账龄组合	17,597,442.95	61.26	439,713.41	2.50	37,316,721.62
关联方组合	10,602,857.95	36.90			3,791,159.95

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 (%)	
合计	28,730,300.90	—	969,713.41	—	41,107,881.57

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	530,000.00	1.26	530,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：	41,464,352.63	98.74	356,471.06	0.86	41,107,881.57
账龄组合	37,673,192.68	89.71	356,471.06	0.95	37,316,721.62
关联方组合	3,791,159.95	9.03			3,791,159.95
合计	41,994,352.63	—	886,471.06	—	41,107,881.57

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津宝迪农业科技股份有限公司	530,000.00	530,000.00	100.00	诉讼纠纷
合计	530,000.00	530,000.00	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	24,304,942.80	0.00	0.00
7-12 个月	1,323,764.10	66,188.21	5.00
1 至 2 年	2,150,070.00	215,007.00	10.00
2 至 3 年	316,719.00	95,015.70	30.00
3 至 4 年	67,805.00	33,902.50	50.00
4 至 5 年	37,000.00	29,600.00	80.00
5 年以上			
合计	28,200,300.90	439,713.41	

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	530,000.00				530,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	356,471.06	83,242.35			439,713.41
其中：账龄组合	356,471.06	83,242.35			439,713.41
合计	886,471.06	83,242.35			969,713.41

(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 14,348,912.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 49.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沧州银行股份有限公司	2,701,454.51	9.40	0.00
河南省社会科学院	498,600.00	1.74	0.00
郑州嘉运达科技有限公司	5,940,745.55	20.68	0.00
天津嘉运达科技有限公司	4,662,112.40	16.23	0.00
天津财经大学珠江学院	546,000.00	1.90	0.00
合计	14,348,912.46	49.94	0.00

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	2,966,940.75	6,143,384.12
合计	2,966,940.75	6,143,384.12

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,570,515.75	1,801,664.50
其中：6 个月以内	1,749,963.75	758,155.00
7-12 个月	820,552.00	1,043,509.50
1 至 2 年	85,314.00	97,060.62
2 至 3 年	77,060.62	165,858.00

账龄	期末余额	上年年末余额
3 至 4 年	69,728.00	209,299.88
4 至 5 年	164,322.38	13,950.00
小计	2,966,940.75	2,287,833.00
减：坏账准备	271,863.57	227,448.88
合计	2,695,077.18	6,143,384.12

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	2,263,940.75	2,039,122.50
押金	0.00	248,710.50
垫付款	0.00	0.00
关联方往来款	703,000.00	4,083,000.00
小计	2,966,940.75	6,370,833.00
减：坏账准备	271,863.57	227,448.88
合计	2,695,077.18	6,143,384.12

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	227,448.88			227,448.88
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	44,414.70			44,414.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	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 12 月 31 日余额	271,863.58			271,863.58

④坏账准备的变动情况

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	
未来 12 个月预期信用损失	227,448.88	44,414.70			271,863.58
合计	227,448.88	44,414.70			271,863.58

注：本期无坏账准备转回。

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
郑州嘉运达科技有限公司	关联方往来款	703,000.00	半年以内	23.69	
河南省社会科学院	保证金	1,000,000.00	半年以内	33.70	
北京睿至大数据有限公司	保证金	150,000.00	半年以内	5.06	
中化建国际招标有限责任公司	保证金	200,000.00	半年以内	6.74	
沧州银行股份有限公司	保证金	70,000.00	半年以内	2.36	
合计	——	2,123,000.00	——	71.56	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,716,111.13		1,716,111.13	1,716,111.13		1,716,111.13
合计	1,716,111.13		1,716,111.13	1,716,111.13		1,716,111.13

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市嘉运达科技发展有限公司	497,147.26					497,147.26
郑州嘉运达科技有限公司	1,218,963.87					1,218,963.87
合计	1,716,111.13					1,716,111.13

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	294,494,991.19	282,711,705.37	340,410,599.70	330,011,128.08
其他业务	12,536,891.46	11,810,580.45	12,679,421.73	9,133,626.11
合计	307,031,882.65	294,522,285.82	353,090,021.43	339,144,754.19

十四、补充资料

1、本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		
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	32,001.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,833.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-143,832.14	
所得税影响额	-37,558.11	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-106,274.03	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.99	0.02	0.02

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	2.17	0.02	0.02

北京嘉运达科技开发股份有限公司

2021年4月21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:

北京嘉运达科技开发股份有限公司董事会办公室

北京嘉运达科技开发股份有限公司
董事会
2021 年 4 月 22 日