



# 北鹰科技

NEEQ : 836104

## 北京北鹰吉成科技股份有限公司



## 年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记

1、2020年1月份，公司召开2020年第一次临时股东大会审议并通过关于变更会计师事务所的议案。

2、2020年4、5月份，公司分别召开第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十次会议以及2019年年度股东大会审议并通过2019年年度报告。

3、2020年8月份，公司分别召开第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第十一次会议审议并通过2020年半年度报告。

## 目 录

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.....	19
第五节	股份变动、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.....	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	31
第八节	财务会计报告 .....	38
第九节	备查文件目录.....	104

## 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。

公司负责人王今乐、主管会计工作负责人张桂连及会计机构负责人（会计主管人员）张桂连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
市场风险	<p>随着国内系统集成及平台运营解决方案市场的不断发展，越来越多的软硬件服务商看到了该市场的前景，纷纷投入资本加入市场竞争与角逐，公司的利润空间会受到不利影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步加大研发的投入，不断改进现有产品，并根据市场导向研发新产品，保持企业技术优势，确保公司产品具有较高的利润空间。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人王今乐直接及间接合计持有公司 75.27%的股权，王今乐妹妹王晓红直接及间接合计持有公司 23.41%的股权。实际控制人能对公司决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。如其利用控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事安排、财务决策等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。</p>

	<p>应对措施：公司目前建立了比较科学规范的治理结构，完善了公司内部控制体系，且严格按照各项规章制度的规定执行。随着公司不断发展壮大，公司将进一步加强对内部控制体系的调整与优化。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>在公司整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构完善了内部控制管理体系，但公司治理和内部控制体系仍需进一步完善。随着公司经营规模的扩大以及市场变化，对公司治理将提出更高的要求，公司未来经营中存在着因公司治理不适应公司发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》以及《年报信息披露重大差错责任追究制度》。</p>
<p>客户集中程度较高的风险</p>	<p>报告期内，公司与主要客户的合作体现出较好的稳定与持续性，公司已经意识到客户集中的风险并加大了新市场的开拓力度。但如果客户未来采购策略发生变化，或公司产品和服务质量不能持续满足客户要求，导致公司与主要客户的合作关系发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。</p> <p>应对措施：在保持已有客户的基础上，以新产品研发、技术支撑为依托，紧随市场发展动向，积极开拓新的用户市场，单一客户对公司经营活动的影响将会逐渐减弱。</p>
<p>技术更新的风险</p>	<p>系统集成行业属于技术密集型产业，对从业公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品才能更好的提供服务。如果未来公司不能顺利推进研发项目或不能及时实现技术升</p>

	<p>级，则可能无法把握行业发展机遇、无法满足客户的技术服务需求，从而影响公司原有的市场份额，阻碍公司业务的进一步发展。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。</p> <p>应对措施：公司将加强技术人员的培训，积极提升现有技术支撑能力，使其能够了解、掌握行业领先的技术，并且不断开发、研制适应市场发展的新技术和新产品。</p>
技术人员流失的风险	<p>系统集成行业属于技术型行业，业务开展需要各领域内拥有专业知识并且具备丰富实践经验的人才，随着行业快速发展，各个企业不断招募大量人才，若企业人才出现流失，新成员无法迅速发展，不能顺利帮助企业拓展业务，将会削弱企业的竞争力，对企业发展业务产生较大影响，导致企业在市场的竞争中丧失竞争优势。</p> <p>应对措施：公司将不断完善人力资源管理制度，积极拓展人才引进渠道，重视员工的内部挖潜，为技术人员提供发展的空间，以开放的姿态，广纳人才提高企业的市场竞争能力。</p>
代理权无法继续取得的风险	<p>公司在计算机软硬件产品方面与当前国内外知名 IT 厂家建立长期、紧密的合作关系，这一紧密合作关系为公司在激烈的 IT 市场竞争中赢得了广泛的商机和价格优势，但是上述代理权每年授权一次，如果代理权到期后，公司无法取得新的代理权，将增加公司的采购成本，降低公司利润。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司一方面加强了业务创新和服务质量，增强系统集成的方案解决能力，同时凭借既有的良好合作经历，增强客户粘性，突出在获得代理权方面竞争优势；另一方面，公司不断开拓渠道，避免对单一客户的代理权丧失而影响公司业务发展。</p>
所得税政策变化风险	<p>公司于 2015 年 11 月 24 日取得高新技术证书，享受高新技术企业所得税优惠政策，同时也可以享受国家其他的税收优惠政策，公司的经营业绩不存在对税收优惠的严重依赖。但若上</p>

	<p>述税收优惠政策发生变化，仍会对公司经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司将加大研发投入，加快新产品开发进度，培养研发人才，同时严格控制成本，增强公司的市场竞争力，进而提高公司的销售额和销售利润，降低税收优惠对公司损益的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、北鹰科技	指	北京北鹰吉成科技股份有限公司
有限公司	指	北京北鹰吉成科技有限公司
《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》
股东大会	指	北京北鹰吉成科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京北鹰吉成科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京北鹰吉成科技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、财务总监、信息披露负责人
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
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
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
中兴财光华会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期末、期末	指	2020年12月31日
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
期初、年初	指	2020年1月1日
上期、上年同期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元/万元	指	人民币元/万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京北鹰吉成科技股份有限公司
英文名称及缩写	BEIJING NORTHEAGLE JICHENG TECHNOLOGY CO., LTD -
证券简称	北鹰科技
证券代码	836104
法定代表人	王今乐

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	刘延生
联系地址	北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1602 室
电话	010-62101680
传真	010-62106719
电子邮箱	liuyansheng@northeagle.com.cn
公司网址	www.northeagle.com.cn
办公地址	北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1602 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	2000 年 2 月 29 日
挂牌时间	2016 年 3 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成和物联网技术服务-信息系统集成服务
主要业务	信息系统集成及软件开发、运维维护服务
主要产品与服务项目	信息系统集成及软件开发、运维维护服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	24,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王今乐
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王今乐），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	91110108718781256L	否
注册地址	北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1602 室	否
注册资本	24,300,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	太平洋证券	
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 楼 010-88321929	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	太平洋证券	
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	李晓斐	张磊
	1 年	1 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	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021 年 2 月根据公司未来发展需要，经综合评估，公司决定变更会计师事务所，拟聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年年度报告的审计机构，负责公司财务报告审计工作，公司召开第一届董事会第二十八次会议和 2021 年第一次临时股东大会审议并通过《关于会计师事务所变更的议案》。

2021 年 4 月公司变更注册地址及办公地址为北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1603-1，公司召开第一届董事会第二十九次会议审议通过《关于变更注册地址及办公地址并拟修订公司章程的议案》并提交公司 2021 年第二次临时股东大会审议，现公司已迁入新办公地址。

### 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	19,476,035.05	28,702,669.33	-32.15%
毛利率%	20.55%	7.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,488,329.47	-8,958,269.15	27.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,919,352.46	-9,523,131.12	27.34%
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)	-24.98%	-26.58%	-
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)	-26.64%	-28.26%	-
基本每股收益	-0.27	-0.37	27.03%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	26,733,548.84	32,806,507.55	-18.51%
负债总计	4,003,494.78	3,588,124.02	11.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,730,054.06	29,218,383.53	-22.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	1.20	-21.67%
资产负债率%(母公司)	13.33%	9.75%	-
资产负债率%(合并)	14.98%	10.94%	-
流动比率	6.54	8.83	-
利息保障倍数	-	-50.92	-

##### (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	4,802,259.95	-5,067,190.36	194.77%
应收账款周转率	2.21	9.27	-
存货周转率	4.04	3.50	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-18.51%	-37.12%	-
营业收入增长率%	-32.15%	-51.48%	-
净利润增长率%	27.57%	-8,540.84%	-

**(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	24,300,000	24,300,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0%

**(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	-29,275.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	403,187.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,111.60
<b>非经常性损益合计</b>	<b>431,022.99</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>431,022.99</b>

**(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		277,064.90
预收款项	313,083.34	
其他流动负债		36,018.44

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的影响如下:

对合并资产负债表的影响:

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	465,728.62	
预收款项		526,273.34
其他流动负债	60,544.72	

对合并利润表的影响:

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
营业成本	15,474,411.67	15,452,504.67
销售费用	1,594,615.13	1,616,522.13

## (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

报告期末, 本公司合并范围内的子公司减少 1 户, 系因子公司 NORTH EAGLE TECHNOLOGY,LIMITED 于报告期内注销。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

本公司所属行业为软件和信息技术服务业，公司的主营业务包括计算机信息系统集成、系统整体解决方案提供、IT 技术支持与服务、基于云平台架构的数据中心建设以及大数据、云计算产品的自主研发，是一家定位于计算机信息技术平台的开发、集成和运维服务的运维商。

公司建立了强有力的技术和研发团队，拥有 ISO9001、计算机系统集成二级资质、国家高新技术企业等行业资质，目前公司有 18 项研发成果获得北京市经济和信息化委员会部颁发的软件产品登记证。

公司通过自主研发、技术服务、产品销售、系统集成的业务模式进行业务拓展，公司在十几年的业务运行中，依据自身的技术能力和积极的市场开拓建立了包括金融、交通、公共事业、通讯、车企以及制造业在内的六大行业，赢得了相应的市场地位。

根据不同行业用户的特点和要求，结合 IT 技术的发展，公司提供定制的系统集成解决方案、技术支持以及自主研发不断满足市场对新技术的要求。公司通过提供完整的系统解决方案、系统集成项目实施、IT 运维的服务以及研发产品的提供赢得用户和行业市场并获得相应的商业利益。

在报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

#### 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	12,501,723.45	46.76%	7,699,463.50	23.47%	62.37%
应收票据	-	-	1,030,000.00	3.14%	-100%
应收账款	6,438,541.27	24.08%	6,658,255.50	20.30%	-3.30%
存货	1,475,544.60	5.52%	6,191,459.54	18.87%	-76.17%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	38,047.39	0.14%	93,858.88	0.29%	-59.46%
在建工程					
无形资产	172,548.04	0.65%	693,795.98	2.11%	-75.13%
商誉					
短期借款					
长期借款					
其他应收款	5,162,038.03	19.31%	7,835,573.26	23.88%	-34.12%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、 货币资金期末余额较期初增加 62.37%，主要原因是本期收回了北京易车生活汽车服务连锁有限公司归还的借款 200 万元。
- 2、 其他应收款期末余额较期初减少 34.12%，主要原因是本期收回部分借款。

### 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	19,476,035.05	-	28,702,669.33	-	-32.15%
营业成本	15,474,411.67	79.45%	26,627,799.63	92.77%	-41.89%
毛利率	20.55%	-	7.23%	-	-
销售费用	1,594,615.13	8.19%	1,909,248.18	6.65%	-16.48%
管理费用	4,265,531.30	21.90%	3,732,286.13	13.00%	14.29%
研发费用	2,913,401.13	14.96%	4,297,879.58	14.97%	-32.21%
财务费用	-485,339.84	-2.49%	-289,931.84	-1.01%	67.40%
信用减值损失	-2,129,996.18	-10.94%	-1,422,392.25	-4.96%	49.75%
资产减值损失	-		-		-

其他收益	-	-	-		
投资收益	-	-	180,355.48	0.63%	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-		
资产处置收益	-	-	-		
汇兑收益	-	-	-		
营业利润	-6,516,165.46	-33.46%	-8,951,667.67	-31.19%	27.21%
营业外收入	57,111.60	0.29%	0.00	0.00%	-
营业外支出	29,275.61	0.15%	27,450.70	0.10%	6.65%
净利润	-6,488,329.47	-33.31%	-8,958,269.15	-31.21%	27.57%

### 项目重大变动原因：

- (一) 营业收入本期金额较上期减少 32.15%，主要原因是系统集成收入下降 16.57%，技术服务收入下降 45.77%，产品销售收入下降 1.67%。
- (二) 本期营业成本较上期下降 41.89%，主要原因是本期收入下降 32.15% 导致成本同比例减少。
- (三) 本期毛利率变动较大，主要原因技术服务项目采用公司只留少量技术人员，有需求时聘请外部人员提供服务并降低了固定人员的人工成本。本期技术服务成本较上期减少 53.73%，技术服务收入较上期减少 45.77%。
- (四) 财务费用本期金额较上期减少 67.40% 主要原因为本期未向银行借款，利息费用较上期减少 172,939.86 元。
- (五) 研发费用本期金额较上期减少 32.21%，主要是本期委托外部研发投入较上期减少 82.70 万元。
- (六) 信用减值损失本期增加 49.75%，主要原因是应收账款根据账龄计提坏账准备，本期计提减值损失 100.24 万元。
- (七) 营业利润增加 27.21%，主要原因研发费用减少 32.21%，财务费用减少 67.40%。

### (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	19,476,035.05	28,702,669.33	-32.15%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	15,474,411.67	26,627,799.63	-41.89%
其他业务成本	-	-	

### 按产品分类分析：

□适用 √不适用

### 按区域分类分析：

√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%
国内	19,476,035.05	15,474,411.67	20.55%	-32.15%	-41.89%	13.32%

## 收入构成变动的的原因：

注：报告期内公司收入构成未发生重大变化。

## (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	中国电信股份有限公司吐鲁番分公司	8,319,479.70	42.72%	否
2	民航数据通信有限责任公司	4,920,093.23	25.26%	否
3	内蒙古北方重工业集团有限公司	1,795,575.22	9.22%	否
4	中国北方发动机研究所	991,124.77	5.09%	否
5	山东非金属材料研究所	633,839.46	3.25%	否
合计		16,660,112.38	85.54%	-

## (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	联想（北京）信息技术有限公司	1,898,340.96	18.47%	否
2	乌鲁木齐爱瑞斯信息科技有限公司	1,200,000.00	13.62%	否
3	北京同创蓝云科技有限公司	819,000.00	7.97%	否
4	英迈电子商贸（上海）有限公司	712,990.00	6.94%	否
5	北京自胜信息系统有限公司	706,000.00	6.87%	否
合计		5,336,330.96	53.87%	-

## 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	4,802,259.95	-5,067,190.36	194.77%
投资活动产生的现金流量净额	-	14,180,355.48	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-7,172,939.86	-100.00%

## 现金流量分析：

（一）、经营活动产生的现金流量净额增加主要是由于本期支付的费用及往来款等其他与经营活动有关的现金较上期减少 1,044 万元。

（二）、投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期未购买理财产品。



(三)、投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是上期归还银行借款 700 万元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京乐筑众邦科技有限公司	控股子公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、机械设备。	1,685,933.52	1,685,933.52	0.00	-1,133,440.91

#### 主要控股参股公司情况说明

报告期末，公司拥有 1 家全资子公司即北京乐筑众邦科技有限公司具体情况如下：

企业名称：北京乐筑众邦科技有限公司

注册号：110108009920190

住所：北京市海淀区知春路 108 号 1 号楼 1603 室

注册资本：700 万元

实收资本：700 万元

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、机械设备。（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。）

成立日期：2006 年 09 月 19 日

营业期限：2006 年 09 月 19 日至 2026 年 09 月 18 日

子公司报告期内主营业务收入 0 元，净利润-1,133,440.91 元，总资产 1,685,933.52 元，负债 0 元，净资产 1,685,933.52 元。

#### 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

经营方面：公司从事的系统集成服务行业未来发展前景广阔，公司在行业内拥有良好的品牌、拥有优秀的团队和业务人员优势，具有良好的市场发展空间。

财务方面：从前述财务报表和指标分析看，公司自身盈利能力和偿债能力处于行业中上游水平。近年来公司主营业务由于市场原因有所减少，从公司的资产负债率等指标看，公司的偿债能力维持业务正常，不存在长期偿债等风险，为公司的持续经营能力提供必要的资金保证。

管理方面：公司已建立了完善的财务管理、内部控制等管理制度，能够较好地把握和控制业务发展及内部管理，不存在管理失控等风险。

2020年公司的营业收入 19,476,035.05 元、净资产 22,730,054.06 元、归属于挂牌公司股东的净利润 -6,488,329.47 元。公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况。

公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职及失信的以及拖欠员工工资或者无法支付供应商货款情况。

公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。”

综上所述，公司业务明确，具有持续经营能力，不存在对持续经营能力有重大负面影响的因素。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
北京易车生活汽车服务连锁有限公司	非关联方关系	否	2019年2月22日	2019年12月22日	4,000,000.00	0.0	2,000,000.00	2,000,000.00	9.96%	已事后补充履行	是
北京易车生活汽车服务连锁有限公司	非关联方关系	否	2019年5月14日	2019年6月26日	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	9.96%	已事后补充履行	是
北京易车生活汽车服务连锁有限公司	非关联方关系	否	2019年7月24日	2019年9月24日	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	9.96%	已事后补充履行	是
总计	-	-	-	-	6,000,000.00	0.00	2,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

2019年度，北京易车生活汽车服务连锁有限公司共借款900万元，截至报告期，尚有借款本金400万元未偿还，2021年1月份易车生活偿还100万元，截至报告披露日，易车生活尚有300万借款未偿还。

公司认为本次交易是在确保不影响公司正常经营的情况下，以公司自有流动资金向非关联方提供借款，不会影响公司正常业务和生产经营活动的开展，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，

不会损害公司和股东的利益。

为了保证《借款合同》的有效性，该借款事项由借款方的股东提供保证担保，与公司签订了《最高额保证担保合同》，约定由借款方的股东对易车生活向公司借款事项承担无限连带责任保证，保证期间为自借款合同生效之日起至借款合同项下全部借款本息到期之日起两年止。

为此，公司已聘请律师积极与易车生活沟通还款事宜，要求易车生活履行合同相关还款规定，后续将考虑进一步采用法律诉讼方式追偿借款及相应利息。

### （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	739,221.45	736,692.00

### （五） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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
公司股东、董监高	2016年2月16日		挂牌	业务独立承诺	公司股东均为境内自然人没有对外开展任何与公司竞争的业务。公司股东、董事、监事以及高级管理人员均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。	正在履行中

实际控制人及控股股东、持股5%以上股东和董监高	2016年2月16日		挂牌	同业竞争承诺	为避免与公司的同业竞争，共公司控股股东及实际控制人、持股5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016年2月16日		挂牌	董监高综合承诺	公司董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：1、关于避免同业竞争的承诺；2、关于诚信状况的书面声明；3、关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的声明；4、就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的声明；5、对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项的声明；6、规范关联交易的承诺；7、关于公司相关情况的声明；8、无关联关系的声明；9、关于公司独立性的声明。	正在履行中
控股股东、实际控制人、董监高	2016年2月16日		挂牌	规范关联交易的承诺	公司控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具	正在履行中

					《规范关联交易的承诺函》，保证今后将尽可能减少与公司之间的直接或间接的关联交易。	
实际控制人或控股股东	2016年2月16日		挂牌	资金占用承诺	公司控股股东、实际控制人出具《避免占用公司资源（资金）的承诺函》，保证今后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等相关规定，避免直接或间接占用股份公司资源（资金）。	正在履行中

**承诺事项详细情况：****1、业务独立承诺**

承诺：公司股东均为境内自然人，没有对外开展任何与公司竞争的业务。公司股东、董事、监事以及高级管理人员均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。

公司股东、董事、监事以及高级管理人员均遵守承诺，未出现与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。

**2、关于避免同业竞争的承诺**

承诺：经公司及股东王今乐、王晓红的确认，北京北鹰金星科技有限公司自 2014 年开始未实际开展业务，并承诺今后不再开展与公司存在竞争的业务。

承诺：为避免与公司的同业竞争，公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员均遵守了《避免同业竞争承诺函》的承诺，未出现同业竞争情况。

### 3、董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议做出的重要承诺

承诺：公司董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：（1）关于避免同业竞争的承诺；（2）关于诚信状况的书面声明；（3）关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的声明；（4）就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的声明；（5）对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明；（6）规范关联交易的承诺；（7）关于公司相关情况的声明；（8）无关联关系的声明；（9）关于公司独立性的声明。

公司董事、监事及高级管理人员遵守了上述承诺要求，未出现违规情况。

### 4、规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人出具《避免占用公司资源（资金）的承诺函》，保证今后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等相关规定，避免直接或间接占用股份公司资源（资金）。公司的控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具《规范关联交易的承诺函》，保证今后将尽可能减少与公司之间的直接或间接的关联交易。

公司控股股东、实际控制人以及董事、监事和高级管理人员严格遵守上述规定，对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。其中，公司控股股东王今乐先生抵押自有房产用于公司正常业务的贷款，将自有房屋租赁给公司用作办公室之事，均通过董事会、股东大会审议批准并予以披露。

### 5、资金占用承诺

公司控股股东、实际控制人出具《避免占用公司资源（资金）的承诺函》，保证今后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》等相关规定，避免直接或间接占用股份公司资源（资金）。



## 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	6,266,666	25.79%	0	6,266,666	25.79%
	其中：控股股东、实际控制人	4,250,000	17.49%	0	4,250,000	17.49%
	董事、监事、高管	5,500,000	22.63%	0	5,500,000	22.63%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,033,334	74.21%	0	18,033,334	74.21%
	其中：控股股东、实际控制人	12,750,000	52.47%	0	12,750,000	52.47%
	董事、监事、高管	16,500,000	67.90%	0	16,500,000	67.9%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		24,300,000	-	0	24,300,000	-
普通股股东人数						3

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	王今乐	17,000,000	0	17,000,000	69.96%	12,750,000	4,250,000	0	0
2	王晓红	5,000,000	0	5,000,000	20.57%	3,750,000	1,250,000	0	0
3	北京天润禾益管理咨询中心（有限合伙）	2,300,000	0	2,300,000	9.47%	1,533,334	766,666	0	0
4									
5									
6									
7									

8									
9									
10									
<b>合计</b>	<b>24,300,000</b>	<b>0</b>	<b>24,300,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,033,334</b>	<b>6,266,666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

普通股前十名股东间相互关系说明：

- (一) 以上持股数为直接持股数；
- (二) 股东王今乐与王晓红为兄妹关系；
- (三) 王今乐、王晓红为北京天润禾益管理咨询中心（有限合伙）的合伙人。

## 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

王今乐，董事长，1954年6月出生，中国籍，毕业于北京科技大学计算机专业，本科学历，工程师。1970年6月至1988年8月，历任北京重型机械厂技术员、助理技术工程师；1988年8月至2000年2月，历任北鹰科技（美国）有限公司北京办事处技术部经理、副总裁；2000年2月至2015年9月，就职于北京北鹰吉成科技有限责任公司。2015年9月至今，任股份公司董事长。期初持有公司股份1700万股，持股比例为69.96%，报告期末，王今乐先生直接持有公司69.96%的股权，间接持有公司5.31%的股权，合计持有公司75.27%的股权，系公司的控股股东、实际控制人。报告期内公司控股股东、实际控制人无变化。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(四) 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

(五) 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
王今乐	董事长	男	1954年6月	2015年10月28日	2018年10月27日
王晓红	董事	女	1959年12月	2015年10月28日	2018年10月27日
金晖	董事、总经理	男	1970年11月	2018年2月9日	2018年10月27日
刘延生	董事、信息披露事业负责人	男	1957年11月	2015年10月28日	2018年10月27日
薛东宁	董事	女	1970年3月	2015年10月28日	2018年10月27日
罗延宝	监事会主席	男	1962年11月	2015年10月28日	2018年10月27日
潘渤	监事	男	1978年4月	2015年10月28日	2018年10月27日
王红颖	监事	女	1973年2月	2015年10月28日	2018年10月27日
张桂连	财务总监	女	1979年8月	2017年6月5日	2018年10月27日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、董事薛东宁与控股股东、实际控制人王今乐是夫妻关系；
- 2、董事王晓红与控股股东、实际控制人王今乐是兄妹关系。

注：2018年10月26日公司发布《关于董事会、监事会及高级管理人员延长换届的提示性公告》就延长换届的原因进行了说明，在换届选举完成之前，公司第一届董事、监事全体成员及高级管理人员将依照法律法规和《公司章程》等相关规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会、高级管理人员延期换届选举不会影响公司的正常经营。

## (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
王今乐	董事长	17,000,000	0	17,000,000	69.96%	0	0
王晓红	董事	5,000,000	0	5,000,000	20.58%	0	0
合计	-	22,000,000	-	22,000,000	90.54%	0	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王清	副总经理	离任	无	个人原因

## 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	7	0	2	5
销售人员	5	0	1	4
技术人员	15	4	5	14
财务人员	2	0	0	2
行政人员	2	0	1	1
员工总计	31	4	9	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	23	21
专科	6	4
专科以下	0	0
员工总计	31	26

#### 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、人员变动

报告期内，期末员工人数较期初减少了5人，公司保持正常的人员流动和调整，通过多种渠道和方式补充相应职位需求，保证公司的正常运营。

##### 2、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，根据国家法律法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

##### 3、培训

公司重视员工的培训和发展工作，制定了一系列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、新员工公司文化理念培训、新员工试用期岗位技能培训、在职员工业务与工作技能培训等。培训方式包括公司内部培训和外部专业机构培训，公司通过培训不断提高员工的素质和工作能力，提升员工和部门工作效率。

##### 4、公司承担费用的退休职工人数为 2 人

#### (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

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。

2017年4月在公司第一届董事会第十二次会议上审议并通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。

2020年4月公司第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十次会议、2020年年度股东大会分别审议通过了对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《信息披露管理制度》的修订。

股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

##### 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

公司根据《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章，结合公司实际情况，在《公司章程》中制定了投资者管理关系制度，公司将通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并且依据充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信和互动沟通等原则，以保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者的权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的成员均符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则履行相应的职责和义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议。公司股东大会和董事会成员能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东和董事的权利，促进公司治理的不断完善，公司监事会能够对公司的经营进、计划、决策进行全面监督，以保证公司正常有序有规则的经营。

### 4、 公司章程的修改情况

2020年4月份公司分别召开第一届董事会第二十六次会议和2019年年度股东大会审议通过《关于拟修订公司章程的议案》，对公司章程相关条款进行修订并给予信息披露。

## (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	2	2020年4月29日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2019年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2019年度财务决算报告的议案》、《关于公司2020年度财务预算方案的议案》、《关于公司2019年度利润分配方案的议案》、《关于公司2019年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构的议案》、《关于预计2020年日常性关联交易的议案》、《关于拟修订公司章程的议案》、《关于拟修订股东大会议事规则的议案》、《关于拟修订董事会议事规则的议案》、《关于拟修订信息披露管理制度的议案》、《关于补充确认公司对外提供借款的议案》、《董事会关于2019年度审计报告出具非标准无保留意见



		<p>涉及事项的专项说明的议案》、《关于召开 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2020 年 8 月 20 日,公司第一届董事会第二十七次会议审议通过《关于公司 2020 年半年度报告的议案》。</p>
监事会	2	<p>2020 年 4 月 29 日, 公司第一届监事会第十次会议审议通过《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于拟修订监事会议事规则的议案》、《监事会会关于 2019 年度审计报告出具非标准无保留意见涉及事项的专项说明的议案》。</p> <p>2020 年 8 月 20 日,公司第一届监事会第十一次会议审议通过《关于公司 2020 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>2020 年 1 月 10 日, 公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于会计师事务所变更的议案》。</p> <p>2020 年 5 月 19 日, 公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《董事会关于 2019 年</p>

		<p>度审计报告出具非标准无保留意见涉及事项的专项说明的议案》、《监事会关于 2019 年度审计报告出具非标准无保留意见涉及事项的专项说明的议案》、《关于续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年年度审计机构的议案》、《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于拟修订公司章程的议案》、《关于拟修订股东大会议事规则的议案》、《关于拟修订董事会议事规则的议案》、《关于拟修订监事会议事规则的议案》、《关于补充确认公司对外提供借款的议案》。</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、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的要求。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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，对报告期内的监督事项无异议。

监事会对本年度内定期报告进行审核，并提出意见，认为公司定期报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，年度报告。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### (一) 资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立，各股东出资全部到位，出资情况已经立信会计师事务所出具信会师报字[2015]第 750485 号《验资报告》验证。公司所拥有的资产产权清晰，资产界定明确，并独立于控股股东及其关联方。公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的采购、销售体系及相关设施，公司与控股股东及实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确。公司资产产权不存在法律纠纷，

不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

## （二） 人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事之外的任何职务并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司与全部员工均签订了《劳动合同》，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资，公司人员独立。

## （三） 财务独立情况公

公司设立了独立的财务部门，设一名财务负责人并配备了专业的财务人员，按照《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的风险控制机制，独立作出财务决策。公司已在中国民生银行中关村支行河东支行开立了独立的基本存款账户，账号为 0105014170029665，公司不存在与任何其他单位共用银行账户的情况。公司拥有独立银行账户，财务独立。公司现已完成“营业执照”、“税务登记证”、“组织机构代码证”三证合一（统一社会信用代码 91110108718781256L），公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

## （四） 机构独立情况

公司的办公机构和生产经营场所独立于控股股东，拥有适应生产经营的组织机构，并独立于股东及关联方，不存在混合经营、合署办公的情形。公司已按照《公司法》、《证券法》的要求建立了股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构。公司设总经理一名，总理由董事会聘任并对董事会负责，总经理之下设副总经理和财务负责人。为适应自身发展需要和市场竞争要求，公司建立了相应的职能机构和较为完备的内部管理制度。该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，独立运作，与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相分离，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象，公司机构独立。

## （五） 业务独立情况

公司以系统集成及软件服务为主营业务。公司的主营业务突出，拥有独立完整的经营管理体系，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在依赖股东及其他关联方的情况。公司股东均为境内自然人，没有对外开展任何与公司竞争的业务。公司股东、董事、监事以及高级管理人员均书面承诺不从事与公司构成同业竞争的业务或损害公司利益的行为，保证公司的业务独立于股东和关联方，公司业务独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现有的一套内部控制制度是针对公司实际情况而制定的，涵盖了公司研发、生产、营销、投资决策、财务管理、文件档案等各个管理环节，保证了公司经营业务的有效进行，保障了公司资产的安全和完整，能够防止并及时发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实、合法促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

#### 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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。强化合算的同时，建立计划和预算管理体系强化会计的事前和事中控制。

#### 2、 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、 关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系，提升风险控制水平。

报告期内，上述管理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，公司内控制度得到完善、合理有效的执行，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关管理制度，保障公司持续健康发展。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

公司在第一届董事会第十二次会议上审议通过了《公司年度报告差错责任追究制度的议案》。

## 三、 投资者保护

### (八) 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

(九) 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 212138 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 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李晓斐	张磊
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	13.5 万元	

### 审计报告

中兴财光华审会字(2021)第 212138 号

北京北鹰吉成科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京北鹰吉成科技股份有限公司(以下简称北鹰科技)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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,公允反映了北鹰科技 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司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,我们独立于北

鹰科技，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

北鹰科技管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括北鹰科技 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，管理层负责评估北鹰科技的持续经营能力，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北鹰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北鹰科技的财务报告过程。

### 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，就可能导致对北鹰科技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北鹰科技不能持续经营。

(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) 就北鹰科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李晓斐  
(项目合伙人)

中国注册会计师：张磊

中国·北京

2021年4月27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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	12,501,723.45	7,699,463.50
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	五、2	-	1,030,000.00
应收账款	五、3	6,438,541.27	6,658,255.50
应收款项融资			
预付款项	五、4	578,850.00	2,227,447.50
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、5	5,162,038.03	7,835,573.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,475,544.60	6,191,459.54
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、7	34,463.55	44,860.88
<b>流动资产合计</b>		<b>26,191,160.90</b>	<b>31,687,060.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、8	38,047.39	93,858.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、9	172,548.04	693,795.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	331,792.51	331,792.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		542,387.94	1,119,447.37
<b>资产总计</b>		26,733,548.84	32,806,507.55
<b>流动负债：</b>			
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	五、11	3,386,889.88	2,960,239.24
预收款项	五、12		313,083.34
合同负债	五、13	465,728.62	
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、14	71,928.22	71,928.22
应交税费	五、15	10,665.34	5,004.57
其他应付款	五、16	7,738.00	237,868.65
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	五、17	60,544.72	
<b>流动负债合计</b>		4,003,494.78	3,588,124.02
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		4,003,494.78	3,588,124.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、18	24,300,000	24,300,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	4,513,835.85	4,513,835.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	1,346,798.60	1,346,798.60
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-7,430,580.39	-942,250.92
归属于母公司所有者权益合计		22,730,054.06	29,218,383.53
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		22,730,054.06	29,218,383.53
<b>负债和所有者权益总计</b>		26,733,548.84	32,806,507.55

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

**(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,922,642.47	6,815,343.12
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,030,000.00
应收账款	十五、1	6,345,381.27	6,425,355.50
应收款项融资			
预付款项		78,850.00	1,727,447.50
其他应收款	十五、2	4,648,815.75	6,552,517.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,475,544.60	6,191,459.54
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		33,993.29	44,482.06
<b>流动资产合计</b>		<b>24,505,227.38</b>	<b>28,786,605.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	4,987,790.33	4,987,790.33
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		38,047.39	41,837.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		172,548.04	693,795.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		331,792.51	331,792.51
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,530,178.27</b>	<b>6,055,216.18</b>
<b>资产总计</b>		<b>30,035,405.65</b>	<b>34,841,821.46</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,386,889.88	2,960,239.24
预收款项			313,083.34
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		71,928.22	71,928.22
应交税费		10,665.34	5,004.57
其他应付款		7,738.00	47,655.06
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		465,728.62	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		60,544.72	
<b>流动负债合计</b>		<b>4,003,494.78</b>	<b>3,397,910.43</b>

<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		4,003,494.78	3,397,910.43
<b>所有者权益：</b>			
股本		24,300,000	24,300,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,501,626.18	2,501,626.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,346,798.60	1,346,798.60
一般风险准备			
未分配利润		-2,116,513.91	3,295,486.25
<b>所有者权益合计</b>		26,031,910.87	31,443,911.03
<b>负债和所有者权益合计</b>		30,035,405.65	34,841,821.46

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、营业总收入</b>	五、22	19,476,035.05	28,702,669.33
其中：营业收入		19,476,035.05	28,702,669.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		23,862,204.33	36,412,300.23
其中：营业成本	五、22	15,474,411.67	26,627,799.63

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、23	99,584.94	135,018.55
销售费用	五、24	1,594,615.13	1,909,248.18
管理费用	五、25	4,265,531.30	3,732,286.13
研发费用	五、26	2,913,401.13	4,297,879.58
财务费用	五、27	-485,339.84	-289,931.84
其中：利息费用			172,939.86
利息收入		488,490.29	466,182.04
加：其他收益		0	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	0	180,355.48
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）		0	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、29	-2,129,996.18	-1,422,392.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）			0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-6,516,165.46</b>	<b>-8,951,667.67</b>
加：营业外收入	五、30	57,111.60	0.00
减：营业外支出	五、31	29,275.61	27,450.70
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-6,488,329.47</b>	<b>-8,979,118.37</b>
减：所得税费用	五、32		-20,849.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-6,488,329.47</b>	<b>-8,958,269.15</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,488,329.47	-8,958,269.15
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）		-6,488,329.47	-8,958,269.15
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-6,488,329.47	-8,958,269.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,488,329.47	-8,958,269.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.27	-0.37
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.25	-0.37

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	十五、4	19,476,035.05	28,702,669.33
减：营业成本	十五、4	15,474,411.67	26,609,117.72
税金及附加		99,584.94	134,850.55
销售费用		1,594,615.13	1,900,148.18
管理费用		4,070,274.91	3,542,457.06
研发费用		2,913,401.13	4,297,879.58
财务费用		-484,675.33	-287,205.66
其中：利息费用			172,939.86
利息收入		486,420.19	
加：其他收益			-
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5		180,355.48
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）		-1,220,422.76	-138,994.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,412,000.16</b>	<b>-7,453,217.37</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出			27,450.70
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-5,412,000.16</b>	<b>-7,480,668.07</b>
减：所得税费用			-20,849.22
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,412,000.16</b>	<b>-7,459,818.85</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,412,000.16	-7,459,818.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-5,412,000.16</b>	<b>-7,459,818.85</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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
----	----	-------	-------



<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,650,886.48	41,006,690.93
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、33	3,054,299.84	4,358,759.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>24,705,186.32</b>	<b>45,365,450.39</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,678,202.74	28,958,129.72
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		3,639,640.18	3,940,823.09
支付的各项税费		796,298.74	1,009,199.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	5,788,784.71	16,524,488.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,902,926.37</b>	<b>50,432,640.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,802,259.95</b>	<b>-5,067,190.36</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			180,355.48
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>15,180,355.48</b>
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			1,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>1,000,000.00</b>

投资活动产生的现金流量净额		-	14,180,355.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			172,939.86
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			7,172,939.86
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-7,172,939.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、34	4,802,259.95	1,940,225.26
加：期初现金及现金等价物余额	五、34	7,478,957.26	5,538,732.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、34	12,281,217.21	7,478,957.26

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,650,886.48	39,287,238.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,052,229.74	5,455,216.97
<b>经营活动现金流入小计</b>		24,703,116.22	44,742,455.73
购买商品、接受劳务支付的现金		9,678,202.74	28,958,129.72
支付给职工以及为职工支付的现金		3,566,999.44	3,853,136.47
支付的各项税费		796,298.74	1,009,031.94
支付其他与经营活动有关的现金		5,554,315.95	16,442,040.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		19,595,816.87	50,262,338.90
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,107,299.35	-5,519,883.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			180,355.48
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			

<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>15,180,355.48</b>
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			1,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>1,000,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>14,180,355.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			172,939.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>7,172,939.86</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-7,172,939.86</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,107,299.35	1,487,532.45
加：期初现金及现金等价物余额		6,594,836.88	5,107,304.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>11,702,136.23</b>	<b>6,594,836.88</b>

## (七) 合并股东权益变动表

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	24,300,000.00				4,513,835.85				1,346,798.60		-942,250.92		29,218,383.53
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	24,300,000				4,513,835.85				1,346,798.60		-942,250.92		29,218,383.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,488,329.47		-6,488,329.47
（一）综合收益总额											-6,488,329.47		-6,488,329.47
（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													
<b>四、本年年末余额</b>	<b>24,300,000</b>				<b>4,513,835.85</b>				<b>1,346,798.60</b>	<b>-7,430,580.39</b>		<b>22,730,054.06</b>	

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	24,300,000.00				4,513,835.85				1,346,798.60		8,016,018.23		38,176,652.68
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	24,300,000.00				4,513,835.85				1,346,798.60		8,016,018.23		38,176,652.68
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-8,958,269.15		-8,958,269.15
（一）综合收益总额											-8,958,269.15		-8,958,269.15
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>24,300,000.00</b>				<b>4,513,835.85</b>				<b>1,346,798.60</b>		<b>-942,250.92</b>	<b>29,218,383.53</b>

法定代表人：王今乐

主管会计工作负责人：张桂连

会计机构负责人：张桂连

## (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	24,300,000.00				2,501,626.18				1,346,798.60		3,295,486.25	31,443,911.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,300,000.00				2,501,626.18				1,346,798.60		3,295,486.25	31,443,911.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-5,412,000.16	-5,412,000.16
（一）综合收益总额											-5,412,000.16	-5,412,000.16
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>24,300,000.00</b>				<b>2,501,626.18</b>				<b>1,346,798.60</b>		<b>-2,116,513.91</b>	<b>26,031,910.87</b>

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	24,300,000.00				2,501,626.18				1,346,798.60		10,755,305.10	38,903,729.88

加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	24,300,000.00			2,501,626.18			1,346,798.60		10,755,305.10	38,903,729.88	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-7,459,818.85	-7,459,818.85	
（一）综合收益总额									-7,459,818.85	-7,459,818.85	
（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												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>24,300,000.00</b>				<b>2,501,626.18</b>				<b>1,346,798.60</b>		<b>3,295,486.25</b>	<b>31,443,911.03</b>

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

1、北京北鹰吉成科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于2015年9月8日由北京北鹰吉成科技有限公司整体改制设立，全体股东以北京北鹰吉成科技有限公司截至2015年7月31日止的净资产以24,241,626.18元1:0.9075的折股比例折为股份公司股本2200万元。2015年11月根据股东大会决议，北京天润禾益管理咨询中心投入256万元，其中230万元计入股本，26万元计入资本公积，注册资本变更为2430万元。2016年3月公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为836104，所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业。公司注册地址：北京市海淀区知春路108号1号楼1602室。

2、公司经营范围：环保设备的技术开发；技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备、环保机械设备；计算机系统服务。（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、公司实际控制人为王今乐先生。

4、本财务报告业经公司董事会于2021年4月27日批准报出。

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

### 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》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。除部分金融工具外，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编制。本公司自本报告期末至少12个月具备持续经

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 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司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、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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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（参见本附注三、6（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三、11“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）。

## 6、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，详见本附注三、11“长期股权投资”或本附注三、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”（详见本附注三、11、（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。

#### 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的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、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；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，

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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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。

本公司将信用风险较低的客户形成的应收票据划分为信用风险较低的客户组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，考虑前瞻性信息确定应计提的预期信用损失率为 0。

确定组合的依据：信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损

失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。按应收取的合同现金流量与预期收取现金流量之间差额的现值计提损失准备，计入当期损益。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将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。确定组合的依据如下：

确定组合的依据		
组合 1	应收客户款项	如果应收账款的信用风险自初始确认后已显著增加的，单独测试计提坏账准备。 本公司按照相当于该应收账款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果应收账款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。
组合 2	应收合并范围的公司之间的款项	已纳入合并报表范围的公司之间的应收账款不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款的计提比例	其他应收款的计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）		
其中：1-6 个月		
7-12 个月	5%	5%
1 至 2 年	10%	10%
2 至 3 年	30%	30%
3 至 4 年	50%	50%
4 至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金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。

#### （7）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。

## 9、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

### （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。

### （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。

## 10、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。

## 11、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、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。

#### 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，按本附注三、6、（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。

## 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	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00



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。

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、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。

## 14、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。

## 15、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。

## 16、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。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。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 17、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。

### ① 商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

### ② 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### 18、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

#### 19、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：（1）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；（2）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：（1）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；（2）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。

## 20、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		277,064.90
预收款项	313,083.34	
其他流动负债		36,018.44

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的影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	465,728.62	
预收款项		526,273.34
其他流动负债	60,544.72	

对合并利润表的影响：

报表项目	新准则下 本期发生额	原准则下 本期发生额
营业成本	15,474,411.67	15,452,504.67
销售费用	1,594,615.13	1,616,522.13

(2) 会计估计变更

无。

#### 四、税项

##### 1、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	15

本公司之子公司北京乐筑众邦科技有限公司企业所得税税率为 25%

##### 2、优惠税负及批文

根据《企业所得税法》的有关规定，国家重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，本公司于 2018 年 9 月 10 日取得编号 GR201811003157 高新技术企业证书，有效期三年。

#### 五、合并财务报表项目注释

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	48,909.74	41,139.18
银行存款	12,232,307.47	7,437,818.08
其他货币资金	220,506.24	220,506.24
<b>合 计</b>	<b>12,501,723.45</b>	<b>7,699,463.50</b>

说明：其他货币资金系履约保函，在合同履行完毕之前无法随时支取，除此之外无其他存在潜在回收风险及因抵押、冻结等对变现有限制的情况。

### 2、应收票据

类 别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>			

续：

类 别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,030,000.00		1,030,000.00
商业承兑汇票			
<b>合 计</b>	<b>1,030,000.00</b>		<b>1,030,000.00</b>

### 3、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	账面余额	期末余额	账面价值
		坏账准备	
应收账款	9,203,359.38	2,764,818.11	6,438,541.27
<b>合计</b>	<b>9,203,359.38</b>	<b>2,764,818.11</b>	<b>6,438,541.27</b>

续：

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
应收账款	8,420,635.04	1,762,379.54	6,658,255.50
合计	8,420,635.04	1,762,379.54	6,658,255.50

## (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## ① 2020年12月31日，组合计提坏账准备：

## 组合—账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1-6个月	3,090,333.64		
7-12个月	60,000.00	5	3,000.00
1至2年	1,207,349.13	10	120,734.91
2至3年	1,629,104.16	30	488,731.25
3至4年	1,789,321.00	50	894,660.50
4至5年	847,800.00	80	678,240.00
5年以上	579,451.45	100	579,451.45
合计	9,203,359.38		2,764,818.11

## ② 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,762,379.54	1,002,438.57			2,764,818.11

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中船重工西安东仪科工集团有限公司	1,789,321.00	3-4年	19.44	894,660.50



内蒙古北方重工业集团有限公司	1,420,300.00	1-6 个月	15.43	
中国电信股份有限公司新疆分公司	1,053,168.64	1-6 个月	11.44	
中国建筑设计院有限公司	875,070.44	1-2 年	9.51	87,507.04
中国邮政储蓄银行股份有限公司	784,268.05	2-3 年	8.52	235,280.42
<b>合 计</b>	<b>5,922,128.13</b>		<b>64.34</b>	<b>1,217,447.96</b>

## 4、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	33,000.00	5.70	1,268,335.00	56.94
1 至 2 年	45,850.00	7.92	500,000.00	22.45
2 至 3 年	500,000.00	86.38	459,112.50	20.61
3 年以上				
<b>合 计</b>	<b>578,850.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,227,447.50</b>	<b>100.00</b>

说明：账龄超过 1 年的预付款项主要为预付采购款，项目尚未完成，未进行结算

## (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
北京山卓科技有限公司	非关联方	500,000.00	86.38	2至3年	业务尚未完成
北京利天翔达电子技术有限公司	非关联方	45,850.00	7.92	1至2年	业务尚未完成
北京迈森科技有限公司	非关联方	18,000.00	3.11	1年以内	业务尚未完成
北京涂图乐教育科技有限公司	非关联方	15,000.00	2.59	1年以内	业务尚未完成
<b>合 计</b>		<b>578,850.00</b>	100.00		

## 5、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	746,741.95	383,920.65
应收股利		
其他应收款	4,415,296.08	7,451,652.61
合 计	5,162,038.03	7,835,573.26

## (1) 应收利息情况

## ① 应收利息分类列示：

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
借出资金	807,314.00	60,572.05	746,741.95	404,127.00	20,206.35	383,920.65
合 计	807,314.00	60,572.05	746,741.95	404,127.00	20,206.35	383,920.65

## ② 坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
2020年1月1日余额	20,206.35			20,206.35
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	40,365.70			40,365.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	60,572.05			60,572.05

## (2) 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	7,547,807.85	3,132,511.77	4,415,296.08	9,496,972.47	2,045,319.86	7,451,652.61
合 计	7,547,807.85	3,132,511.77	4,415,296.08	9,496,972.47	2,045,319.86	7,451,652.61

## ① 坏账准备

A. 2020年12月31日，处于第二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 信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	7,290,639.71	41.59	3,032,511.77	信用风险自 初始确认后 未显著增加
保证金组合	157,168.14			
合 计	7,447,807.85		3,032,511.77	

B. 2020年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
上海华讯网络系统有限公司	100,000.00	100.00	100,000.00	无回收可能性
合计	100,000.00		100,000.00	

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额		1,945,319.86	100,000.00	2,045,319.86
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提		1,087,191.91		1,087,191.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		3,032,511.77	100,000.00	3,132,511.77

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
借款	4,000,000.00	6,000,000.00
保证金、备用金等	257,168.14	206,332.76
长账龄预付款	3,290,639.71	3,290,639.71
<b>合计</b>	<b>7,547,807.85</b>	<b>9,498,991.90</b>

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
北京易车生活汽车服务连锁有限公司	否	借款	4,000,000.00	1至2年	53.00	400,000.00
北京中海安盛劳务有限公司	否	预付采购款	1,691,852.91	4至5年	22.42	1,353,482.33
北京中能联拓信息服务有限公司	否	预付采购款	577,358.50	4至5年	7.65	461,886.80
北京山卓科技有限公司	否	预付采购款	500,000.00	4至5年	6.62	400,000.00
北京中海宝通机电设备经营部	否	预付采购款	296,900.00	4至5年	3.93	237,520.00
<b>合计</b>	<b>—</b>		<b>7,066,111.41</b>	<b>—</b>		<b>2,852,889.13</b>

## 6、存货

## (1) 存货分类

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,475,544.60		1,475,544.60
<b>合计</b>	<b>1,475,544.60</b>		<b>1,475,544.60</b>

(续)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,191,459.54		6,191,459.54
<b>合计</b>	<b>6,191,459.54</b>		<b>6,191,459.54</b>

## 7、其他流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待抵扣增值税	34,463.55	44,860.88
<b>合计</b>	<b>34,463.55</b>	<b>44,860.88</b>

## 8、固定资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	38,047.39	93,858.88
固定资产清理		
合 计	<b>38,047.39</b>	<b>93,858.88</b>

## (1) 固定资产及累计折旧

## ① 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	553,155.00	158,373.52	711,528.52
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额		130,598.30	130,598.30
(1) 处置或报废		130,598.30	130,598.30
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	553,155.00	27,775.22	580,930.22
二、累计折旧			
1、年初余额	525,497.25	92,172.39	617,669.64
2、本年增加金额		26,535.88	26,535.88
(1) 计提		26,535.88	26,535.88
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额		101,322.69	101,322.69
(1) 处置或报废		101,322.69	101,322.69
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	525,497.25	17,385.58	542,882.83
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额			

项 目	运输设备	电子设备	合 计
四、账面价值			
1、年末账面价值	27,657.75	10,389.64	38,047.39
2、年初账面价值	27,657.75	66,201.13	93,858.88

## 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	2,606,239.27	2,606,239.27
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	2,606,239.27	2,606,239.27
二、累计摊销		
1、年初余额	1,912,443.29	1,912,443.29
2、本年增加金额	521,247.94	521,247.94
(1) 摊销	521,247.94	521,247.94
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额	2,433,691.23	2,433,691.23
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	172,548.04	172,548.04
2、年初账面价值	693,795.98	693,795.98

## 10、递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	331,792.51	2,211,950.04	331,792.51	2,211,950.04
<b>合计</b>	<b>331,792.51</b>	<b>2,211,950.04</b>	<b>331,792.51</b>	<b>2,211,950.04</b>

## (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	3,745,951.89	1,615,955.71
可抵扣亏损	10,441,759.79	6,905,758.82
<b>合 计</b>	<b>14,189,732.11</b>	<b>8,521,714.53</b>

## (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
2029年	6,905,758.82	6,905,758.82	
2030年	3,536,000.97		
<b>合 计</b>	<b>10,441,759.79</b>	<b>6,905,758.82</b>	

## 11、应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
设备材料及服务业务	3,386,889.88	2,960,239.24
<b>合 计</b>	<b>3,386,889.88</b>	<b>2,960,239.24</b>

## (2) 期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 12、预收款项

项 目	2020.12.31	2019.12.31
预收商品销售款		313,083.34
<b>合 计</b>		<b>313,083.34</b>

## 13. 合同负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
合同负债	465,728.62	—
<b>合 计</b>	<b>465,728.62</b>	<b>—</b>

## (1) 分类

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收产品销售款	465,728.62	—
<b>合 计</b>	<b>465,728.62</b>	<b>—</b>

## 14、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	71,928.22	3,035,102.12	3,035,102.12	71,928.22
二、离职后福利-设定提存计划		29,968.06	29,968.06	
三、辞退福利		574,570.00	574,570.00	
<b>合 计</b>	<b>71,928.22</b>	<b>3,639,640.18</b>	<b>3,639,640.18</b>	<b>71,928.22</b>

## (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		2,746,900.31	2,746,900.31	
2、职工福利费		79,080.00	79,080.00	
3、社会保险费		75,537.81	75,537.81	
其中：医疗保险费		73,650.41	73,650.41	
工伤保险费		384.80	384.80	
生育保险费		1,502.60	1,502.60	
4、住房公积金		133,584.00	133,584.00	
5、工会经费和职工教育经费	71,928.22			71,928.22
<b>合 计</b>	<b>71,928.22</b>	<b>3,035,102.12</b>	<b>3,035,102.12</b>	<b>71,928.22</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		28,871.04	28,871.04	
2、失业保险费		1,097.02	1,097.02	
<b>合 计</b>		<b>29,968.06</b>	<b>29,968.06</b>	

## 15、应交税费



税 项	2020.12.31	2019.12.31
增值税		
个人所得税	10,665.34	5,004.57
合 计	<b>10,665.34</b>	<b>5,004.57</b>

## 16、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	7,738.00	237,868.65
合 计	<b>7,738.00</b>	<b>237,868.65</b>

## (1) 其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
代收代付款	7,738.00	237,868.65
合 计	<b>7,738.00</b>	<b>237,868.65</b>

## 17、其他流动负债

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待转销增值税	60,544.72	
合 计	60,544.72	

## 18、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	24,300,000.00						24,300,000.00

## 19、资本公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	4,513,835.85			4,513,835.85
合 计	<b>4,513,835.85</b>			<b>4,513,835.85</b>

## 20、盈余公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	1,346,798.60			1,346,798.60
合 计	<b>1,346,798.60</b>			<b>1,346,798.60</b>

## 21、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-942,250.92	
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	-942,250.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,488,329.47	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>-7,430,580.39</b>	

## 22、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	19,476,035.05	15,474,411.67	28,702,669.33	26,627,799.63
合 计	<b>19,476,035.05</b>	<b>15,474,411.67</b>	<b>28,702,669.33</b>	<b>26,627,799.63</b>

（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
信息系统集成服务	19,476,035.05	15,474,411.67	28,702,669.33	26,627,799.63
合 计	<b>19,476,035.05</b>	<b>15,474,411.67</b>	<b>28,702,669.33</b>	<b>26,627,799.63</b>

（3）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	19,476,035.05	15,474,411.67	28,702,669.33	26,627,799.63
合 计	<b>19,476,035.05</b>	<b>15,474,411.67</b>	<b>28,702,669.33</b>	<b>26,627,799.63</b>

## 23、税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	54,904.46	68,312.68
教育费附加	39,217.48	48,794.77

印花税	5,463.00	17,911.10
<b>合 计</b>	<b>99,584.94</b>	<b>135,018.55</b>

## 24、销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	978,190.58	811,895.18
差旅费	84,494.97	186,951.00
运费		40,054.00
招标费	73,585.10	17,528.00
业务招待费	361,369.00	510,946.30
咨询费	56,930.77	38,758.13
办公费用		10,725.97
市场费	28,230.46	3,124.53
通讯费	8,249.63	6,682.95
交通费	96.00	52,529.05
售后维修材料费	3,468.62	230,053.07
<b>合 计</b>	<b>1,594,615.13</b>	<b>1,909,248.18</b>

## 25、管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	2,094,797.21	1,761,333.18
房租	736,692.00	739,221.45
咨询费	898,939.46	685,477.42
差旅费	35,376.50	66,981.02
办公费	33,599.69	13,738.72
折旧	26,535.88	33,075.51
通讯费	15,821.05	12,134.31
业务招待费	99,231.00	68,481.54
交通费	10,130.14	23,459.91
其他	314,408.37	328,383.07
<b>合 计</b>	<b>4,265,531.30</b>	<b>3,732,286.13</b>

## 26、研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度
人工费	1,076,153.19	1,332,204.26
材料费		301,427.38
无形资产摊销	521,247.94	521,247.94
委托外部研发投入	1,316,000.00	2,143,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,913,401.13</b>	<b>4,297,879.58</b>

## 27、财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息费用		172,939.86
减：利息收入	488,490.29	466,182.04
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	3,150.45	3,310.34
<b>合 计</b>	<b>-485,339.84</b>	<b>-289,931.84</b>

## 28、投资收益

项目	2020 年度	2019 年度
理财产品收益		180,355.48
<b>合 计</b>		<b>180,355.48</b>

## 29、信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
应收账款信用减值损失	-1,002,438.57	643,133.96
其他应收款信用减值损失	-1,127,557.61	-2,065,526.21
<b>合 计</b>	<b>-2,129,996.18</b>	<b>-1,422,392.25</b>

## 30、营业外收入

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
无需支付的款项	57,111.60		57,111.60
<b>合 计</b>	<b>57,111.60</b>		<b>57,111.60</b>

## 31、营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	29,275.61	27,450.70	29,275.61
<b>合 计</b>	<b>29,275.61</b>	<b>27,450.70</b>	<b>29,275.61</b>

## 32、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		-20,849.22
<b>合 计</b>		<b>-20,849.22</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-6,488,329.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-973,249.42
子公司适用不同税率的影响	113,344.09
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	449,448.56
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	410,456.77
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	

## 33、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
收到的往来款及其他	2,968,996.55	4,318,276.06
银行存款利息	85,303.29	40,483.40
<b>合 计</b>	<b>3,054,299.84</b>	<b>4,358,759.46</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年度	2019年度
费用及往来款	5,034,146.64	15,476,238.96
保证金	751,487.62	1,044,938.70
手续费	3,150.45	3,310.34
<b>合 计</b>	<b>5,788,784.71</b>	<b>16,524,488.00</b>

## 34、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-6,488,329.47	-8,958,269.14
加：信用减值损失	2,129,996.18	1,422,392.25
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	26,535.88	37,557.24
无形资产摊销	521,247.94	521,247.94
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）	29,275.61	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		172,939.86
投资损失（收益以“-”号填列）		180,355.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-20,849.22
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）	4,715,914.94	2,843,125.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,452,248.11	4,615,190.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	415,370.76	-5,880,880.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,802,259.95	-5,067,190.36
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	12,281,217.21	7,478,957.26
减：现金的期初余额	7,478,957.26	5,538,732.00
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	2020 年度	2019 年度
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,802,259.95	1,940,225.26

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020年度	2019年度
一、现金	12,281,217.21	7,478,957.26
其中：库存现金	48,909.74	41,139.18
可随时用于支付的银行存款	12,232,307.47	7,437,818.08
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	12,281,217.21	7,478,957.26
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		

## 35、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	220,506.24	履约保证金
合 计	220,506.24	

## 六、合并范围的变更

报告期末，本公司合并范围内的子公司减少 1 户，系因子公司 NORTH EAGLE TECHNOLOGY,LIMITED 于报告期内注销。

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	

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	
北京乐筑众邦科技有限公司	北京	北京	技术开发；技术服务；技术咨询；技术检测。	100		购入

## 八、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、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、应收票据、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、其他应收款和应收票据，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、从第三方获取担保的可能性、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。

### 2、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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 九、关联方及其交易

### 1、本公司的实际控制人情况

本公司的最终控制方为王今乐先生。

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。



## 3、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	与本公司的关系
王晓红	持股5%以上的股东
北京天润禾益管理咨询中心	持股5%以上的股东
北京北鹰金星科技有限公司	本公司股东控制的公司

## 5、关联方交易情况

## (1) 关联租赁情况

## ① 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
王今乐	房屋建筑物	736,692.00	739,221.45

## (2) 关键管理人员报酬

项 目	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	557,674.00	709,920.00

## 6、关联方应收应付款项

期末无关联方应收应付款项。

## 7、关联方承诺

无。

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
应收账款	8,737,559.38	2,392,178.11	6,345,381.27
<b>合计</b>	<b>8,737,559.38</b>	<b>2,392,178.11</b>	<b>6,345,381.27</b>

续：

项目	期初余额		账面价值
	账面余额	坏账准备	
应收账款	7,954,835.04	1,529,479.54	6,425,355.50
<b>合计</b>	<b>7,954,835.04</b>	<b>1,529,479.54</b>	<b>6,425,355.50</b>

#### (2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### ② 2020年12月31日，组合计提坏账准备：

##### 组合一账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1-6个月	3,090,333.64		
7-12个月	60,000.00	5	3,000.00
1至2年	1,207,349.13	10	120,734.91
2至3年	1,629,104.16	30	488,731.25
3至4年	1,789,321.00	50	894,660.50
4至5年	382,000.00	80	305,600.00
5年以上	579,451.45	100	579,451.45
<b>合计</b>	<b>8,737,559.38</b>		<b>2,392,178.11</b>

#### ② 坏账准备的变动

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,529,479.54	862,698.57			2,392,178.11

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中船重工西安东仪科工集团有限公司	1,789,321.00	3-4 年	20.48	894,660.50
内蒙古北方重工业集团有限公司	1,420,300.00	1-6 个月	16.26	
中国电信股份有限公司新疆分公司	1,053,168.64	1-6 个月	12.05	
中国建筑设计院有限公司	875,070.44	1-2 年	10.02	87,507.04
中国邮政储蓄银行股份有限公司	784,268.05	2-3 年	8.98	235,280.42
<b>合 计</b>	<b>5,922,128.13</b>		<b>67.79</b>	<b>1,217,447.96</b>

## 2、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	746,741.95	383,920.65
应收股利		
其他应收款	3,902,073.80	6,168,596.91
<b>合 计</b>	<b>4,648,815.75</b>	<b>6,552,517.56</b>

(1) 应收利息情况

① 应收利息分类列示：

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
借出资金	807,314.00	60,572.05	746,741.95	404,127.00	20,206.35	383,920.65
<b>合计</b>	<b>807,314.00</b>	<b>60,572.05</b>	<b>746,741.95</b>	<b>404,127.00</b>	<b>20,206.35</b>	<b>383,920.65</b>

② 坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020年1月1日余额	20,206.35			20,206.35
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	40,365.70			40,365.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	60,572.05			60,572.05

## (2) 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	4,881,696.44	979,622.64	3,902,073.80	6,830,861.06	662,264.15	6,168,596.91
合计	<b>4,881,696.44</b>	<b>979,622.64</b>	<b>3,902,073.80</b>	<b>6,830,861.06</b>	<b>662,264.15</b>	<b>6,168,596.91</b>

## ① 坏账准备

A. 2020年12月31日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 个月内预期信 用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	4,727,618.30	20.72	979,622.64	信用风险自初始 确认后未显著增 加
备用金组合	154,078.14			
合计	<b>4,881,696.44</b>		<b>979,622.64</b>	

## ② 坏账准备的变动

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020年1月1日余额		662,264.15		662,264.15
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提		317,358.49		317,358.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
其他变动				
2020 年 12 月 31 余额		979,622.64		979,622.64

## ③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
北京易车生活 汽车服务连锁 有限公司	否	借款	4,000,000.00	1 至 2 年	81.94	400,000.00
北京山卓科技 有限公司	否	预付采购 款	500,000.00	4 至 5 年	10.24	400,000.00
北京中能联拓 信息服务有限 公司	否	预付采购 款	224,528.30	4 至 5 年	4.60	179,622.64
国义招标股份 有限公司新疆 分公司	否	保证金	46,451.38	1 年以内	0.95	
晋晓鹏	否	备用金	30,000.00	1 年以内	0.61	
<b>合 计</b>			<b>4,800,979.68</b>	—	<b>98.34</b>	<b>979,622.64</b>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	4,987,790.33		4,987,790.33	4,987,790.33		4,987,790.33
对联营、合营企 业投资						
<b>合 计</b>	<b>4,987,790.33</b>		<b>4,987,790.33</b>	<b>4,987,790.33</b>		<b>4,987,790.33</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京乐筑众邦科技有限公司	4,987,790.33			4,987,790.33
减：长期股权投资减值准备				
<b>合 计</b>	<b>4,987,790.33</b>			<b>4,987,790.33</b>

## 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,476,035.05	15,474,411.67	28,702,669.33	26,627,799.63
合 计	<b>19,476,035.05</b>	<b>15,474,411.67</b>	<b>28,702,669.33</b>	<b>26,627,799.63</b>

(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
信息系统集成服务	19,476,035.05	15,474,411.67	28,702,669.33	26,627,799.63
合 计	<b>19,476,035.05</b>	<b>15,474,411.67</b>	<b>28,702,669.33</b>	<b>26,627,799.63</b>

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	19,476,035.05	15,474,411.67	28,702,669.33	26,627,799.63
合 计	<b>19,476,035.05</b>	<b>15,474,411.67</b>	<b>28,702,669.33</b>	<b>26,627,799.63</b>

## 5、投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度
理财产品投资收益		180,355.48
合 计		<b>180,355.48</b>

## 十六、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	-29,275.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	403,187.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,111.60	
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	431,022.99	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额		
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	431,022.99	

## 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	-24.98%	-0.27	-0.27
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-26.64%	-0.28	-0.28

北京北鹰吉成科技股份有限公司

2021年4月27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：

北京市海淀区知春路108号1号楼16层1603-1，北京北鹰吉成科技股份有限公司董事会办公室。