



海达信通

NEEQ : 839209

北京海达信通科技股份有限公司

Beijing Height Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

公司报告期内无须披露的年度大事。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	74

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。

公司负责人王康、主管会计工作负责人任冉冉及会计机构负责人（会计主管人员）王澜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）对公司出具了带持续经营重大不确定段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

董事会就非标准审计意见的说明：公司董事会认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对公司 2020 年度财务审计报告出具带持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见，公司表示理解，该审计报告客观公正地反映了公司 2020 年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等人员积极采取有效措施，消除上述不确定因素对公司的影响。

【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
一、技术进步带来的创新风险	软件和信息技术行业具有技术进步快、产品更新快的特点，用户对产品和服务的要求不断提高，公司需要不断进行新技术、新产

	品的研发和升级。一旦公司未能准确把握技术、产品及市场的发展趋势,不能满足客户的需求,将会导致公司丧失技术和市场优势, 对公司持续发展产生不利影响
二、应收账款发生坏账的风险	公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日应收账款账面价值分别为 4,002,432.03 元、4,564,449.07 元分别占到同期总资产的 70.56%、80.83%,应收账款一旦发生坏账,将会对公司生产经营造成不利影响。
三、持续经营能力风险	由于公司前一业务客户采购计划锐减,已经影响到公司收入,虽然公司在 2020 年已经向商务公司和政府招标转型,业务重点也放在了软件和系统开发上,但转型需要一定时间进行市场培育,加之公司之前亏损严重,总计亏损已达 11,652,423.08 元,公司存在持续经营的风险
四、实际控制人不当控制风险	截至 2020 年 12 月 31 日,公司控股股东及实际控制人董坤直接持有公司 12,410,100 股,占总股本的 95.4623%,虽然公司已建立了良好的公司治理结构和内部控制制度,但若公司控股股东及实际控制人利用其控股地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制,可能导致损害公司及中小股东的利益的风险。
五、客户集中的风险	报告期内,公司主要客户是商业公司和电信运营商。其中前三大客户收入在 2019 年度和 2020 年度中占比分别为 100% 和 100%,公司存在对大客户的依赖风险。
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		释义
公司、本公司、股份公司、海达信通	指	北京海达信通科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京海达信通科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商	指	华英证券有限责任公司
公司律师	指	山东德衡(济南)律师事务所
会计师	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京海达信通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Height Technology Co.,Ltd.
	HEIGHT
证券简称	海达信通
证券代码	839209
法定代表人	王康

二、 联系方式

董事会秘书	李升
联系地址	北京市海淀区上地信息产业基地开拓路1号汇苑开拓大厦B座3007室
电话	18653874527
传真	010-62283866
电子邮箱	593603160@qq.com
公司网址	www.heightchina.cn
办公地址	北京市海淀区上地信息产业基地开拓路1号汇苑开拓大厦B座3007室
邮政编码	100089
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	2005年4月23日
挂牌时间	2016年9月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务
主要业务	信息系统集成服务、软件定制开发
主要产品与服务项目	为客户提供IT基础架构的设计、实施和运维等全套信息系统集成服务,是专业的IT基础架构设备供应商和服务提供商。主营业务包括信息化系统集成服务、系统维保服务、软件开发销售及云计算服务等。
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）	13,000,000

优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	董坤
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（董坤），一致行动人为（董坤）

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	911101087747056294	否
注册地址	北京市海淀区上地信息产业基地开拓路1号汇苑开拓大厦B座3007室	否
注册资本	13,000,000.00	否
无		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券			
主办券商办公地址	江苏省无锡市金融一街10号无锡金融中心			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华英证券			
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	张萧	黄清		
	1年	1年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层			

六、 自愿披露

适用 不适用

持续督导券商投资者沟通固定电话为：0510-85200019

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	2,274,306.85	881,566.43	157.98%
毛利率%	29.29%	13.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-294,044.22	-786,229.28	62.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-294,273.86	-786,229.28	-62.57%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-5.91%	-14.25%	-
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)	-5.91%	-14.25%	-
基本每股收益	-0.02	-0.06	-96.86%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	5,731,019.58	5,672,653.55	1.03%
负债总计	899,893.32	547,483.07	64.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,831,126.26	5,125,170.48	-5.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.37	0.39	-5.74%
资产负债率%(母公司)	15.70%	9.65%	-
资产负债率%(合并)	15.70%	9.65%	-
流动比率	5.91	10.21	-
利息保障倍数	0.00	-321.66	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

(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	-465,409.39	973,478.93	-147.81%
应收账款周转率	0.53	0.17	-
存货周转率	0	4.57	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.03%	-20.77%	-
营业收入增长率%	157.98%	-77.79%	-
净利润增长率%	62.60%	-341.58%	-

(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	13,000,000	13,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	229.64
非经常性损益合计	229.64
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	229.64

(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 (空) 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

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的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。

（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

公司业务主要为客户提供 IT 基础架构的设计、实施和运维等全套信息系统集成服务，是专业的 IT 基础架构设备供应商和服务提供商。主营业务包括信息化系统集成服务、系统维保维修、软件开发销售及云计算服务等。从 2018 年起公司拓展原有业务，开始向证券行业软件开发和系统维护以及政府采购等方向转型。公司成立十多年来，业务以 IT 产品代理销售起步，逐步形成了高端信息系统集成和服务，并根据市场需求发展了软件研发和技术服务。公司经过多年深耕，在金融、制造业、政府机构等领域积累了丰富的行业经验、客户资源和良好的口碑。

公司主要收入来源是产品销售收入和服务收入。公司拥有完整的市场拓展、需求获取、产品和解决方案、实施、服务等业务环节，经营模式清晰，商业模式稳定。报告期内，公司的商业模式未发生改变，公司主营业务在原有基础上有所拓展

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	307,319.10	5.36%	1,372,728.49	24.20%	-77.61%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	4,564,449.07	79.64%	4,002,432.03	70.56%	14.04%
存货	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	179.49	0.00%	179.49	0.00%	0.00%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

应收账款期末金额为4,850,449.08元，较期初增加14.04%，主要因公司拓展业务领域和确保业务顺利开展所致。

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	2,274,306.85	-	881,566.43	-	157.98%
营业成本	1,800,920.90	79.19%	761,787.47	86.41%	136.41%
毛利率	29.29%	-	13.59%	-	-
销售费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
管理费用	1,052,422.05	46.27%	700,945.92	79.51%	50.14%
研发费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
财务费用	-535.21	-0.02%	878.03	0.10%	-160.96%
信用减值损失	284,227.03	12.50%	-237,317.44	-26.92%	-219.77%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-294,273.86	-12.94%	-821,826.90	-93.22%	-64.19%
营业外收入	229.64	0.01%	0.00	0.00%	100%
营业外支出	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
净利润	-294,044.22	-12.93%	-786,229.28	-89.19%	-62.60%

项目重大变动原因：

营业收入本期发生额为2,274,306.85元，较上年增加157.98%，主要因公司大力拓展业务，公司收入增

加所致。

营业成本本期发生额为1,800,920.90元，较上年增加136.41%，主要因公司业务量增加，日常支出增加，营业成本相应增加。

管理费用本期发生额为1,052,422.05元，较上年增加50.14%，主要因公司业务量增加，管理费用相应增加。

财务费用本期发生额为-535.21元，较上年减少160.96%，主要因公司改革财务体系，财务费用相应减少。

信用减值损失本期发生额为284,227.03元，较上减少219.77%，主要因公司执行新的新的会计准则所致。营业利润本期发生额为-294,273.86元，较上年增加97.03%，主要因公司业务量增加，营业收入增加所致。

净利润本期发生额为-294,044.22元，较上年增加96.90%，主要因公司业务量增加，营业收入增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	2,274,306.85	881,566.43	188.90%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	1,800,920.90	761,787.47	136.41%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
维保收入	2,274,306.85	1,800,920.90	29.29%	192.33%	139%	533.68%
集成收入	0	0	0.00%	-100%	-100%	-100%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无

(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	中国联通泰安分公司	1,414,768.06	62.21%	否
2	国商商品交易中心有限公司	765,199.16	33.65%	否
3	泰安腾耀百货有限公司	94,339.63	4.14%	否
	合计	2,274,306.85	100%	-

(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	山东华耀网络科技有限公司	450,000.00	25%	否
2	山东腾灵智能科技有限公司	316,438.12	18%	否
3	北京卓讯科信技术有限公司	1,034,482.78	57%	否
合计		1,800,920.90	100%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-465,409.39	973,478.93	-147.81%
投资活动产生的现金流量净额	-600,000.00	0.00	100%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	0.00%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流净额-465,409.39元，其中经营活动现金流入2,254,990.44元，主要是销售商品，提供劳务及收到其他与经营活动有关的现金；经营活动现金流出2,720,399.83元，主要是购买商品，接受劳务，支付职工薪酬，支付税费及支付其他与经营活动有关的现金。

投资活动产生的现金流量净额-600,000.00元，其中投资活动产生的现金流入0.00元，投资活动产生的现金流出600,000.00元，主要是公司对外投资的支出现金。

(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
1、山东泰山智慧产融信息服务有限责任公司	参股公司	计算机系统服务、网络技术服务、互联网信息服务	4,284,027.61	4,283,827.35	0.00	-716,172.65

主要控股参股公司情况说明

海达信通与参股公司不涉及关联交易，参股的原因为看好参股公司的发展前景，符合海达信通的发展规划。

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

由于公司股权发生变化，目前并未大量开展新业务，但是公司管理层在与股权收购各方密切沟通的基础上，制定了公司未来的一些经营计划，与各合作对象达成确定的合作意向和基本的合作计划，并与部分合作对象已经达成了实质性的合作协议等书面文件。

公司与泰山学院进行合作，针对泰山学院一卡通系统、科研究系统和OA协同办公系统的运行现状，特制定安全技术升级服务方案；公司与山东泰安烟草有限公司就采购活动远程视频监督平台进行合作，为合作对象更高效的运营提供了高效技术解决方案，公司与泰安泰山港华燃气有限公司进行全面深度合作，借助公司的技术能力全面、高效提升合作对象的各项业务运营。此外公司还承接了泰安约来酒店有限公司监控及无线信息覆盖化项目和泰安市东平县县乡视频会议系统建设项目。

此外公司还就泰安市岱岳区税务局视频云办公平台项目、山东国泰大成科技有限公司综合布线项目等陆续达成相关合作意向，公司在2021年的业务发展定会提高。

随着公司内部情况的稳定和各项经营计划的有序展开，公司必将会取得更大的发展，公司的收入和效益也将会大幅的提高，公司有信心将摆脱目前的发展困境，使公司走上持续、健康、有竞争力的发展道路。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

一、重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年9月9日	2020年9月10日	出资	山东泰山智慧产融信息服务有限责任公司	现金	600,000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

北京海达信通科技股份有限公司与泰安市泰山区财源投资集团有限公司、泰安市万高商务咨询有限公司共同出资成立山东泰山智慧产融信息服务有限责任公司，各方于2020年9月9日在泰安市签署《投资合作协议》，其中泰安市泰山区财源投资集团有限公司拟出资765万元，占股51%；泰安市万高商务咨询有限公司拟出资675万元，占股45%，北京海达信通科技股份有限公司拟出资60万元，占股4%。

本次投资意在扩充公司的业务领域，改善公司的经营状况，提升公司的竞争力。对公司业务的连续性无影响，有利于公司管理层的稳定性，符合公司的发展规划。

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,625,500	50.97%	0	6,625,500	50.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,425,500	10.97%	4,610,100	6,035,600	46.43%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	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	6,374,500	49.03%	0	6,374,500	49.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,374,500	49.03%	0	6,374,500	49.03%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		13,000,000	-	0	13,000,000	-	
普通股股东人数							13

注：请按照上年年末股本结构填列本期期初股本结构情况。“核心员工”按《非上市公众公司监督管理办法》的有关规定界定；“董事、监事及高级管理人员”包括挂牌公司的董事、监事和高级管理人员（身份同时为控股股东及实际控制人的除外）。

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	董坤	7,800,000	4,610,000	12,410,000	95.46%	6,374,500	6,035,600	0	0
2	战岩	225,000	0	225,000	1.73%	0	225,000	0	0
3	马京华	200,000	0	200,000	1.54%	0	200,000	0	0
4	陈六华	98,000	49,000	147,000	1.13%	0	147,000	0	0
5	中山市融鼎股权投资管	9,000	0	9,000	0.07%	0	9,000	0	0

	理有限公司								
6	梁细妹	3,000	0	3,000	0.02%	0	3,000	0	0
7	安徽策星资产管理有限 公司	0	1,400	1,400	0.01%	0	1,400	0	0
8	梁国明	1,000		1,000	0.008%	0		0	0
9	常州韬海包 装材料有限 公司	0	1,000	1,000	0.008%	0	1,000	0	0
10	中山市盈利 保股权投资 管理有限公 司	1,000	0	1,000	0.008%	0	1,000	0	0
	合计	8,337,000	4,661,400	12,998,400	99.98%	6,374,500	6,623,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：：无关联关系。									

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

董坤为公司第一大股东、控股股东及实际控制人，持股 60%。董坤，女，1980 年 4 月 26 日出生，中华人民共和国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2002 年 10 月至 2005 年 3 月，任北京美兰德信息科技有限公司市场调研员；2005 年 6 月至 2009 年 9 月，任山东泰山名饮有限公司市场经理；2009 年 11 月至 2013 年 7 月，任泰安市易事通网络技术有限公司副总经理；2013 年至今，任泰安万高商务咨询有限公司副总经理。

四、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王康	董事长	男	1984年5月	2018年11月7日	2021年11月7日
葛建雷	董事兼总经理	男	1983年4月	2018年11月7日	2018年11月7日
任冉冉	董事兼财务负责人	女	1981年11月	2018年11月7日	2018年11月7日
范童芳	董事	女	1986年5月	2018年11月7日	2018年11月7日
李升	董事兼董事会秘书	男	1986年3月	2018年11月7日	2018年11月7日
解玉海	监事会主席	男	1987年8月	2018年11月7日	2018年11月7日
石东旭	监事	男	1991年2月	2018年11月7日	2018年11月7日
宋敏	监事	女	1986年9月	2018年11月7日	2018年11月7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：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及其与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
王康	董事长	0	0	0	0.00%	0	0
葛建雷	总经理	0	0	0	0.00%	0	0
任冉冉	财务负责人	0	0	0	0.00%	0	0
范童芳	董事	0	0	0	0.00%	0	0
李升	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0

解玉海	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
石东旭	监事	0	0	0	0.00%	0	0
宋敏	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	0	-	0	0.00%	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
行政人员	1	0	0	1
销售人员	2	0	0	2
技术人员	2	0	0	2
财务人员	2	0	0	2
员工总计	7	0	0	7

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	1	1
专科	5	5
专科以下	0	0
员工总计	7	7

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

公司实行高底薪加高提成的薪酬政策，最大限度激励员工的工作积极性，招募人才；并针对科研部门的技术人员定期进行业务培训，不断提升技术和服务能力；公司目前并无需要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

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定有《信息披露事务管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资决策与对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等制度，构成了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

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、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大事项均按照公司章程及各项制度相关规定进行决策。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，具体如下：

原规定	修订后
第五十九条 公司及公司控股子公司下列	第五十九条 公司及公司控股子公司下列

<p>对外担保行为，须经股东大会审议通过：</p> <p>（一）对本公司大股东提供的担保；</p> <p>（二）对外担保额达到或超过最近一个会计年度经审计合并财务会计报表期末净资产额30%后的任何担保；</p> <p>（三）单笔担保额超过最近一期经审计净资产5%的担保；</p>	<p>对外担保行为，须经股东大会审议通过：</p> <p>（一）对本公司大股东提供的担保；</p> <p>（二）对外担保额达到或超过最近一个会计年度经审计合并财务会计报表期末净资产额30%后的任何担保；</p> <p>（三）单笔担保额超过最近一期经审计净资产5%的担保；</p> <p>（四）按照担保金额连续12个月累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产30%的担保；</p> <p>（五）中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他担保。</p>	
<p>第七十一条 公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。</p> <p>单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，告知临时提案的内容。</p> <p>除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。</p> <p>股东大会通知中未列明或不符合本章</p>	<p>第七十一条 公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。</p> <p>单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，告知临时提案的内容。</p> <p>除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。</p> <p>股东大会通知中未列明或不符合本章</p>	

<p>程规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。</p>	<p>程规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。</p> <p>股东大会通知和补充通知中应当充分、完整地披露提案的具体内容，以及为使股东对拟讨论事项做出合理判断所需的全部资料或解释。</p>	
<p>第七十三条 股东大会的通知包括以下内容：</p> <p>（一）会议的时间、地点和会议期限；</p> <p>（二）提交会议审议的事项和提案；</p> <p>（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；</p> <p>（四）会务常设联系人姓名，电话号码。</p>	<p>第七十三条 股东大会的通知包括以下内容：</p> <p>（一）会议的时间、地点和会议期限；</p> <p>（二）提交会议审议的事项和提案；</p> <p>（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；</p> <p>（四）会务常设联系人姓名，电话号码。</p> <p>股东大会通知中应当列明会议时间、地点、会议期限、提交会议审议的事项和提案，并确定股权登记日。股权登记日与会议日期之间的间隔不得多于7个交易日，且应当晚于公告的披露时间。股权登记日一旦确定，不得变更。</p>	
<p>第九十条 股东大会应有会议记录，由董事会指定专人负责。会议记录记载以下内容：</p>	<p>第九十条 股东大会应有会议记录，由董事会指定专人负责。会议记录记载以下内容：</p>	

<p>(一) 会议时间、地点、议程和召集人姓名或名称；</p> <p>(二) 会议主持人以及出席或列席会议的董事、监事、总经理和其他高级管理人员姓名；</p> <p>(三) 出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司股份总数的比例；</p> <p>(四) 对每一提案的审议经过、发言要点和表决结果；</p> <p>(五) 股东的质询意见或建议以及相应的答复或说明；</p> <p>(六) 见证律师及计票人、监票人姓名；</p> <p>(七) 本章程规定应当载入会议记录的其他内容。</p>	<p>(一) 会议时间、地点、议程和召集人姓名或名称；</p> <p>(二) 会议主持人以及出席或列席会议的董事、监事、总经理和其他高级管理人员姓名；</p> <p>(三) 出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司股份总数的比例；</p> <p>(四) 对每一提案的审议经过、发言要点和表决结果；</p> <p>(五) 股东的质询意见或建议以及相应的答复或说明；</p> <p>(六) 见证律师及计票人、监票人姓名；</p> <p>(七) 本章程规定应当载入会议记录的其他内容。</p> <p>出席会议的董事、信息披露事务负责人、召集人或者其代表、会议主持人应当在会议记录上签名，并保证会议记录真实、准确、完整。会议记录应当与现场出席股东的签名册和代理出席的授权委托书、网络及其他方式有效表决资料一并保存。</p>	
<p>第七十五条 发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前</p>	<p>第七十五条 股东大会通知发出后，无正当理由，不得延期或者取消，股东大会通知中列明的提案不得取消。确需延期或者取消的，公司应当在股东大会原定召开日前至少</p>	

<p>至少 2 个工作日发出书面通知并说明原因。</p>	<p>2 个交易日公告，并详细说明原因。</p>
<p>第八十四条 股东大会召开时，本公司全体董事和监事应当出席会议，总经理和其他高级管理人员应当列席会议。</p>	<p>第八十四条 股东大会召开时，本公司董事、监事和高级管理人员等如与股东大会审议事项有关必须出席的，应当列席会议。</p>
<p>第九十六条 股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。</p> <p>公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。</p> <p>董事和符合相关条件的股东可以征集股东投票权。</p>	<p>第九十六条 股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。</p> <p>公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。</p> <p>挂牌公司董事会、独立董事和符合有关条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。征集投票权应当向被征集人充分披露具体投票意向等信息，且不得以有偿或者变相有偿的方式进行。</p>
<p>第九十九条 董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。</p> <p>股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。除采取累积投票制选举董事、监事外，每位董事、监事候选人应当以单项提案提出。</p> <p>所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者</p>	<p>第九十九条 董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。</p> <p>股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。除采取累积投票制选举董事、监事外，每位董事、监事候选人应当以单项提案提出。</p> <p>前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事</p>

<p>监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。</p> <p>董事会应当向股东报告候选董事、监事的简历和基本情况。</p>	<p>或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。</p> <p>董事会应当向股东报告候选董事、监事的简历和基本情况。</p> <p>董事、监事和高级管理人员候选人存在下列情形之一的，挂牌公司应当披露该候选人具体情形、拟聘请该候选人的原因以及是否影响公司规范运作，并提示相关风险：</p> <p>（一）最近三年内受到中国证监会及其派出机构行政处罚；</p> <p>（二）最近三年内受到全国股转公司或者证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评；</p> <p>（三）因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。</p> <p>上述期间，应当以公司董事会、股东大会等有权机构审议董事、监事和高级管理人员候选人聘任议案的日期为截止日。</p>	
<p>第一百一十二条 公司董事为自然人，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：</p> <p>（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；</p> <p>（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产</p>	<p>第一百一十二条 公司董事为自然人，有下列情形之一的，不能担任公司的董事：</p> <p>（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；</p> <p>（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产</p>	

<p>或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；</p> <p>(三) 担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；</p> <p>(四) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；</p> <p>(五) 个人所负数额较大的债务到期未清偿；</p> <p>(六) 被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；</p> <p>(七) 法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。</p> <p>违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。</p>	<p>或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾 5 年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾 5 年；</p> <p>(三) 担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾 3 年；</p> <p>(四) 担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾 3 年；</p> <p>(五) 个人所负数额较大的债务到期未清偿；</p> <p>(六) 被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；</p> <p>(七) 被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满；</p> <p>(八) 中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。</p> <p>违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司解除其职务。</p>	
<p>第一百四十三条 公司设总经理 1 名，设</p>	<p>第一百四十二条 公司设总经理 1 名，设</p>	

<p>副总经理若干名，财务负责人 1 名，董事会秘书 1 名。</p>	<p>副总经理若干名，财务负责人 1 名，董事会秘书 1 名。财务负责人作为高级管理人员，除符合前款规定外，还应当具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。</p>
<p>第一百六十一条 监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。</p>	<p>第一百六十一条 监事任期届满未及时改选，职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。</p>
<p>无</p>	<p>第一百八十条 投资者与公司出现纠纷时，可以自行协商解决、提交证券期货纠纷专业调解机构进行调解、向仲裁机构申请仲裁或者向人民法院提起诉讼。</p>

(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	<p>（一）公司于 2020 年 1 月 16 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于变更公司会计师事务所的议案》、2. 审议《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>（二）公司于 2020 年 4 月 24 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《2019 年度总经理工作报告》议案、《2019 年度董事会工作报告》议案、《公司 2019 年年度报告及其摘要》议案、《董事会关于 2019 年度财务报告被出具带持</p>

		<p>续经营重大不确定性段落的无保留审计意见的专项说明》议案、《公司 2019 年度利润分配方案》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《提请召开公司 2019 年年度股东大会》议案。</p> <p>（三）公司于 2020 年 4 月 30 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于修改北京海达信通科技股份有限公司章程》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司股东大会议事规则》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司董事会议事规则》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司对外担保管理制度》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司关联交易管理制度》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司对外投资管理制度》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司信息披露管理制度》议案、《关于提请召开 2020 年第二次临时股东大会》议案。</p> <p>（四）公司于 2020 年 8 月 27 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《公司 2020 年半年度报告》议案。</p> <p>（五）公司于 2020 年 9 月 9 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于北京海达信通科技股份有限公司投资成立山东泰山智慧产融信息服务有限责任公司》议案。</p>
监事会	3	<p>（一）公司于 2020 年 4 月 24 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《2019 年度监事会工作报告》议案、《2019 年年度报告及其摘要》议案、《监事会关于 2019 年度财务报告被出具带持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见的专项说明》议案、《2019 年度利润分配方案》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2020 年度财务预算报告》议案。</p> <p>（二）公司于 2020 年 4 月 30 日召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于修改北京海达信通科技股份有限公司监事会议事规则》议案。</p> <p>（三）公司于 2020 年 8 月 27 日召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《公司 2020 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	3	<p>（一）公司于 2020 年 2 月 4 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司会计师事务所的议案》。</p> <p>（二）公司于 2020 年 5 月 20 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《2019 年度董事会工作报告》议案、会议主持人向大会宣读审议《2019 年度监事会工作报告》议案、会议主持人向大会宣读审议《2019 年年度报告及其摘要》议案、《董事会关于 2019 年度财务报告被出具带持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见的专项说明》议案、《监事会关于 2019 年度财务报告被出具带持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见的专项说明》议案、《2019 年度利润分配方案》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2020 年度财务预算报告》议案。</p> <p>（三）公司于 2020 年 5 月 22 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改北京海达信通科技股份有限公司章程》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司股东大会议事规则》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司董事会议事规则》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司对外担保管理制度》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司关联交易管理制度》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司对外投资管理制度》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司信息披露管理制度》议案、《关于修改北京海达信通科技股份有限公司监事会议事规则》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、表决和决议均符合法律、行政法规要求的评估意见，符合公司章程的规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对公司本年度的监督事项无异议。

无。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性和自主经营能力，不存在同业竞争。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司未发现本年度会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度存在任何重大缺陷，各项制度均运行良好。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已经建立年度报告重大差错责任追究制度，截止目前，不存在年度报告出现重大差错的现象。

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 type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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）011550 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	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张萧 1 年	黄清 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	6 万元			
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP 地址（Add）：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层 F15,Sichuan Building East,No.1 Fu Wai Da Jie,Xicheng District, Beijing,China 电话（Tel）：010-68364878 传真（Fax）：010-68364875				
审 计 报 告 中兴华审字（2021）011550 号 北京海达信通科技股份有限公司全体股东：				
一、 审计意见 我们审计了北京海达信通科技股份有限公司（以下简称“海达信通”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。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，公允反映了海达信通 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。				
二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海达信通，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、 与持续经营相关的重大不确定性 我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，海达信通 2020 年年发生净亏损-294,044.22，截止到 2020 年 12 月 31 日，海达信通累计净亏损为-11,652,423.08 元，股东权益合计金额为 4,831,126.26 元，虽然海达信通已在财务报表附注中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性，该事项不影响已发表的审计意见。				

四、其他信息

海达信通管理层对其他信息负责。其他信息包括 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估海达信通的持续经营能力，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海达信通、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海达信通的财务报告过程。

六、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所导致，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，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对海达信通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海达信通不能持续经营。

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

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

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）。

从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。

此页无正文

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张萧
（项目合伙人）
中国·北京 中国注册会计师：黄清
二〇二一年四月二十八日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	307,319.10	1,372,728.49
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		0.00	0.00
应收账款	六、2	4,564,449.07	4,002,432.03
应收款项融资			
预付款项	六、3	0.00	100,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	6.90	617.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		0.00	0.00
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	六、5	174,571.96	112,202.58
流动资产合计		5,046,347.03	5,587,981.00
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		0.00	0.00
其他权益工具投资	六、6	600,000.00	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、7	179.49	179.49
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		0.00	0.00
开发支出			
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、8	84,493.06	84,493.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		684,672.55	84,672.55
资产总计		5,731,019.58	5,672,653.55
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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	六、9	780,482.51	427,808.10
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、10	5,452.82	5,716.98
应交税费	六、11	113,957.99	113,957.99
其他应付款			
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		899,893.32	547,483.07
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
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		899,893.32	547,483.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、12	13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	六、13	3,426,342.55	3,426,342.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、14	57,206.79	57,206.79
一般风险准备			
未分配利润	六、15	-11,652,423.08	-11,358,378.86
归属于母公司所有者权益合计		4,831,126.26	5,125,170.48
少数股东权益			
所有者权益合计		4,831,126.26	5,125,170.48
负债和所有者权益总计		5,731,019.58	5,672,653.55

法定代表人：王康

主管会计工作负责人：任冉冉

会计机构负责人：王澜

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		2,274,306.85	881,566.43
其中：营业收入	六、16	2,274,306.85	881,566.43

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,852,807.74	1,466,075.89
其中：营业成本	六、16	1,800,920.90	761,787.47
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	六、17	0.00	2,464.47
销售费用		0.00	0.00
管理费用	六、18	1,052,422.05	700,945.92
研发费用		0.00	0.00
财务费用	六、19	-535.21	878.03
其中：利息费用		0.00	2,547.02
利息收入		1,469.21	2,353.49
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、20	284,227.03	-237,317.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-294,273.86	-821,826.90
加：营业外收入	六、21	229.64	0.00
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-294,044.22	-821,826.90
减：所得税费用	六、22	0.00	-35,597.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-294,044.22	-786,229.28
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）			
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)		-294,044.22	-786,229.28
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		-294,044.22	-786,229.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-294,044.22	-786,229.28
(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	-0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王康

主管会计工作负责人：任冉冉

会计机构负责人：王澜

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,149,327.43	2,909,082.98
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	六、23	122,015.21	423,119.36
经营活动现金流入小计		2,271,342.64	3,332,202.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,549,275.52	930,127.31
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		54,776.67	126,572.53
支付的各项税费		0.00	36.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、23	1,132,699.84	1,301,986.84
经营活动现金流出小计		2,736,752.03	2,358,723.41
经营活动产生的现金流量净额		-465,409.39	973,478.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		600,000.00	0.00
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			
投资活动现金流出小计		600,000.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		-600,000.00	0.00
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			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,065,409.39	973,478.93
加：期初现金及现金等价物余额	六、24	1,372,728.49	399,249.56
六、期末现金及现金等价物余额		307,319.10	1,372,728.49

法定代表人：王康

主管会计工作负责人：任冉冉

会计机构负责人：王澜

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	13,000,000.00				3,426,342.55				57,206.79		-11,358,378.86		5,125,170.48
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	13,000,000.00				3,426,342.55				57,206.79		-11,358,378.86		5,125,170.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-294,044.22		-294,044.22
（一）综合收益总额											-294,044.22		-294,044.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	13,000,000.00				3,426,342.55				57,206.79		-11,652,423.08		4,831,126.26

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	13,000,000.00				3,426,342.55				57,206.79		-10,572,149.5		5,911,399.76

										8		
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	13,000,00 0.00				3,426,3 42.55				57,206. 79	-10,57 2,149.5 8		5,911,39 9.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-786,22 9.28		-786,22 9.28
（一）综合收益总额										-786,22 9.28		-786,22 9.28
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	13,000,00 0.00				3,426,3 42.55				57,206. 79		-11,35 8,378.8 6		5,125,17 0.48

法定代表人：王康 主管会计工作负责人：任冉冉 会计机构负责人：王澜

三、 财务报表附注

北京海达信通科技股份有限公司 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

北京海达信通科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为北京海达信通科技有限公司,于2005年4月13号成立,由林宏强、朱勇等共同发起设立(以定向募集方式设立)的股份有限公司。公司企业法人营业执照注册号:911101087747056294,2016年8月23日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2019年12月31日,本公司累计发行股本总数1,300万股,注册资本为1,300万元,注册地址:北京市海淀区上地信息产业基地开拓路1号3层3007,总部地址:北京市海淀区上地信息产业基地开拓路1号3层3007。

2、 公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;计算机技术培训;基础软件服务;应用软件开发;计算机系统服务;数据处理;销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、机械设备、通讯设备、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、五金、交电、建筑材料、服装。(以法须经批准的项目,经相关部门批准后以批准的内容开展经营活动)。

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28日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《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

海达信通 2020 年面临公司业务重大转型，转型后的业务开展进程缓慢，持续发展存在不确定因素，加之由于疫情原因，新业务开展所依靠的专业技术人员和相关资源也没有到位，进一步制约了公司业务的持续运营。虽然海达信通已在财务报表中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在重大不确定性。针对目前情况，公司出台一系列的改善措施：

① 拓展业务范围，加强与所在地区政府和企业的业务合作，加大业务转型的力度和成效；

② 提高业务能力，增加研发投入，提升公司竞争力，形成多产品多方案满足客户多样化的需求；

③ 引进高端人才，加强公司内部治理，提升公司整体形象和实力；

④ 精进公司主体业务，精益求精，拓展合作范围，提升合作水平，提高合作利润。

通过上述措施，本公司认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

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 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、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。

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额,经复核后,计入当期损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、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。

7、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。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 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；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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。

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应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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、合同资产，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。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个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	非关联方往来款项

②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	非关联方往来款项
无风险组合	关联方往来款项及社保、公积金押金、保证金、备用金款项

③按组合计提坏账准备应收款项

已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的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，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例，具体如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

8、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、生产成本和低值易耗品等。

（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。发出时按个别认定法计价。

（3）存货可变现净值的确认

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过

程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(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。

9、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（%）
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

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、21“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。

10、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。

11、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。

12、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

13、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

14、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。

15、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的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。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
应收账款		无		
合同资产				无

②其他会计政策变更

本公司报告期内未发生会计政策变更的情况。

（2）会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

16、其他

本公司报告期内未发生需要披露的其他情况。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、6%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。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

无。

六、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”指2020年1月1日，“期末”指2020年12月31日，“上年年末”指2019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	8,462.49	8,462.49
银行存款	298,856.61	1,364,266.00
其他货币资金		
合 计	307,319.10	1,372,728.49
其中：存放在境外的款项总额		

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	2,236,565.52	133,455.51
1至2年	80,000.00	3,071,202.29
2至3年	2,526,943.57	
3至4年		1,360,691.28
4至5年		370.00
5年以上		133,455.51
小计	4,843,509.09	4,565,719.08
减：坏账准备	279,060.02	563,287.05
合计	4,564,449.07	4,002,432.03

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	4,843,509.09	100.00	279,060.02	5.49	4,564,449.07
其中：账龄组合	4,843,509.09	100.00	279,060.02	5.49	4,564,449.07
合计	4,843,509.09	--	279,060.02	--	4,564,449.07

(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					
按组合计提坏账准备的应收账款	4,565,719.08	100.00	563,287.05	12.34	4,002,432.03
其中：	4,565,719.08	100.00	563,287.05	12.34	4,002,432.03
合计	4,565,719.08	—	563,287.05	—	4,002,432.03

①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 (%)
1年以内 (含1年)	2,236,565.52	22,365.66	1.00
1-2年 (含2年)	80,000.00	4,000.00	5.00

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	2,526,943.57	252,694.36	10.00
合 计	4,843,509.09	279,060.02	

项 目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	133,455.51	1,334.56	1.00
1-2 年 (含 2 年)	3,071,202.29	153,560.11	5.00
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)	1,360,691.28	408,207.38	30.00
4-5 年 (含 5 年)	370.00	185.00	50.00
5 年以上			
合 计	4,565,719.08	563,287.05	

(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	
账龄组合计提	563,287.05	-284,227.03			279,060.02
合 计	563,287.05	-284,227.03			279,060.02

(5) 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	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
泰安腾耀百货有限公司	非关联方	1,110,000.00	102,000.00	22.92
国商商品贸易中心有限公司	非关联方	2,212,313.40	144,231.35	45.68
中国联通泰安市分公司	非关联方	1,325,454.41	13,254.54	27.36
中国联通吉林分公司	非关联方	195,371.28	19,537.13	4.03
中国电信吉林分公司	非关联方	370.00	37.00	0.01
合 计		4,843,509.09	279,060.02	100.00

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			100,000.00	100.00
合 计		—	100,000.00	—

4、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6.90	617.90
合 计	6.90	617.90

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	6.90	611.00
1 至 2 年		6.90
小计	6.90	617.90
减：坏账准备		
合 计	6.90	617.90

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
备用金、保证金	6.90	617.90
小计	6.90	617.90
减：坏账准备		
合 计	6.90	617.90

5、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
税费重分类	174,571.96	112,202.58
合 计	174,571.96	112,202.58

6、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	年初余额
股权投资	600,000.00	
合 计	600,000.00	

7、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	179.49	179.49
固定资产清理		
合 计	179.49	179.49

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	电子设备	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	3,589.74	3,589.74
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
.....		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
.....		
4、期末余额	3,589.74	3,589.74
二、累计折旧		
1、年初余额	3,410.25	3,410.25
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	3,410.25	3,410.25
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		

项 目	电子设备	合 计
(1) 处置或报废		
.....		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	179.49	179.49
2、年初账面价值	179.49	179.49

8、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		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	563,287.05	84,493.06	563,287.05	84,493.06
合 计	563,287.05	84,493.06	563,287.05	84,493.06

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	-281,338.15	
合 计	-281,338.15	

9、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	585,424.41	100,000.00
1-2年(含2年)		-
2-3年(含3年)		90,000.00
3年以上	195,058.10	237,808.10
合 计	780,482.51	427,808.10

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春市新裕网络科技有限公司	181,677.60	履约未完成
合 计	181,677.60	——

10、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
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,731.17	47,866.45	47,786.35	4,811.27
二、离职后福利-设定提存计划	985.81	6,987.61	7,331.87	641.55
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利				-
合 计	5,716.98	54,854.06	55,118.22	5,452.82

(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	4,090.00	43,321.71	43,017.71	4,394.00
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	641.17	4,544.74	4,768.64	417.27
其中：医疗保险费	607.99	4,309.55	4,521.87	395.67
工伤保险费	1.47	10.42	10.93	0.96
生育保险费	31.71	224.77	235.84	20.64
4、住房公积金				
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	4,731.17	47,866.45	47,786.35	4,811.27

(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	965.46	6,843.37	7,180.52	628.31
2、失业保险费	20.35	144.24	151.35	13.24
3、企业年金缴费				
合 计	985.81	6,987.61	7,331.87	641.55

11、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	113,957.99	113,957.99
合 计	113,957.99	113,957.99

12、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	13,000,000.00						13,000,000.00

13、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	3,426,342.55			3,426,342.55
其他资本公积				
合 计	3,426,342.55			3,426,342.55

14、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	57,206.79	57,206.79			57,206.79
任意盈余公积					
合 计	57,206.79	57,206.79			57,206.79

15、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	-11,358,378.86	-10,572,149.58
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	-11,358,378.86	-10,572,149.58
加：本期归属于母公司股东的净利润	-294,044.22	-786,229.28
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-11,652,423.08	-11,358,378.86

16、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,274,306.85	1,800,920.90	881,566.43	761,787.47
其他业务				
合 计	2,274,306.85	1,800,920.90	881,566.43	761,787.47

(2) 本期合同产生的收入情况

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
维保服务	2,274,306.85	1,800,920.90	871,221.60	753,508.47

集成收入			10,344.83	8,279.00
合 计	2,274,306.85	1,800,920.90	881,566.43	761,787.47

17、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
残保金		2,464.47
合 计		2,464.47

18 、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	54,854.06	120,586.33
业务招待费	24,956.27	3,874.00
差旅费	50,893.25	84,246.81
办公费	18,137.72	15,149.61
租赁费	19,047.62	19,047.62
聘请中介机构费用	312,279.13	382,814.55
教育培训费		17,820.00
技术服务费	520,000.00	
合 计	1,052,422.05	700,945.92

19、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息费用		2,547.02
减：利息收入	1,469.21	2,353.49
手续费	934.00	
合 计	-535.21	878.03

20、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	284,227.03	-237,317.44
其他应收款坏账损失		
合 计	284,227.03	-237,317.44

21、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
其他	229.64		229.64

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
合 计	229.64		229.64

22、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		
递延所得税费用		-35,597.62
合 计		-35,597.62

23、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	1,469.21	2,353.49
往来款	120,316.36	420,765.87
其他营业外收入	229.64	
合 计	122,015.21	423,119.36

(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
销售费用付现		298,165.35
管理费用付现	934.00	680.50
财务费用-手续费支出	120,046.91	1,003,140.99
往来款	1,011,718.93	298,165.35
合 计	1,132,699.84	1,301,986.84

24、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	-294,044.22	-786,229.28
加：资产减值准备		
信用减值损失	-284,227.03	237,317.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		-35,597.62
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)		333,218.16
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-239,548.39	1,925,275.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	352,410.25	-700,505.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-465,409.39	973,478.93
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	307,319.10	1,372,728.49
减：现金的年初余额	1,372,728.49	399,249.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,065,409.39	973,478.93

(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	307,319.10	1,372,728.49
其中：库存现金	8,462.49	8,462.49
可随时用于支付的银行存款	298,856.61	1,364,266.00
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		

项目	期末余额	年初余额
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	307,319.10	1,372,728.49
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		

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司为自然人控股，控股股东为董坤。

2、本公司的子公司情况

无。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

无。

5、关联方交易情况

无。

6、关联方应收应付款项

无。

7、关联方承诺

无。

八、其他重要事项

无。

九、补充资料

净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.91	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.91	-0.02	-0.02

北京海达信通科技股份有限公司

二〇二一年四月二十八日

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：

北京海达信通科技股份有限公司董事会办公室