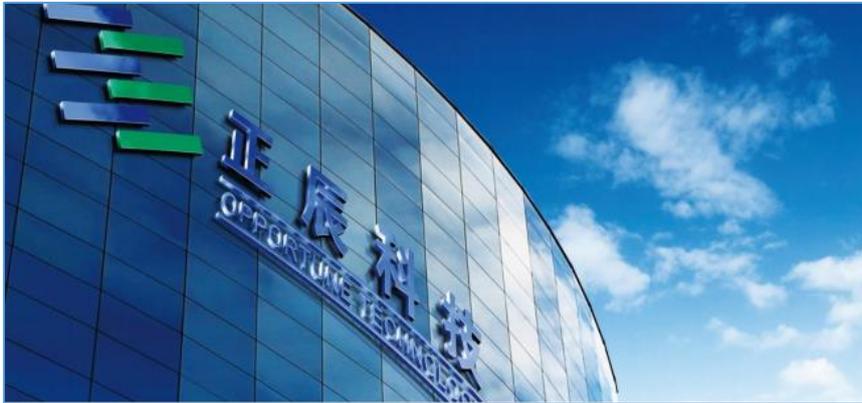




正辰科技

NEEQ : 836472

北京正辰科技发展股份有限公司



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

图 片 （如有）

图 片 （如有）

事 件 描 述

事 件 描 述

（或）致投资者的信

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	23
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	98

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。

公司负责人卢明、主管会计工作负责人党雪玲及会计机构负责人（会计主管人员）侯雨辰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所（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
一、实际控制人不当控制风险	股东卢明直接持有的公司股份为 84.84%，系公司第一大股东和控股股东，其对公司股东大会、董事会决议的形成，董事及高管的任免以及公司的经营管理和发展战略具有实质性的影响，为公司的实际控制人。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司经营决策、股东大会、公司重大事项的表决以及对公司人事、财务等方面进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。
二、市场竞争加剧风险	公司是以软件为核心、以服务为主的 IT 服务供应商。近几年受宏观经济发展较快、国家相关政策支持和信息化建设步伐不断加快的影响，IT 企业不论在数量上还是质量上都处于高速增长阶段，且行业内具有一定数量的上市企业，各企业纷纷引进人才、扩大产能，增加研发成本，市场竞争激烈。

三、人工成本核算不够精细化风险	报告期内公司人工成本的划分根据人员所属部门的职责进行划分，少部分人员的人工薪酬可能出现划分不准确的情况，导致人工成本核算不够精细化，对毛利率可能造成一定影响。
四、宏观经济波动风险	目前，我国经济仍处于下行阶段，GDP 增速趋缓，PMI 值上下浮动明显。公司主要客户为政府企事业单位以及中小企业，虽然在“互联网+”政策的影响下，公司客户大幅度降低其信息化费用的可能性较低，但政府企事业单位支出预算受国家经济影响增长趋缓，众多中小企业经营困难也会对公司业务造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、正辰科技	指	北京正辰科技发展股份有限公司
有限公司	指	北京正辰科技发展有限责任公司，本公司前身
股东会	指	北京正辰科技发展股份有限公司股东会
股东大会	指	北京正辰科技发展股份有限公司股东大会
董事会	指	北京正辰科技发展股份有限公司董事会
监事会	指	北京正辰科技发展股份有限公司监事会
公司章程	指	北京正辰科技发展股份有限公司章程
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、信息披露负责人
财达证券、主办券商	指	财达证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	北京正辰科技发展股份有限公司章程
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	公司股份进入全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开转让
证监会	指	中国证券监督管理委员会
AI	指	人工智能（Artificial Intelligence），英文缩写为 AI。它是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。人工智能是计算机科学的一个分支，它企图了解智能的实质，并生产出一种新的能以人类智能相似的方式做出反应的智能机器，该领域的研究包括机器人、语

		言识别、图像识别、自然语言处理和专家系统等。
互联网+	指	一种新的经济形态，即充分发挥互联网在生产要素配置中的优化和集成作用，将互联网的创新成果深度融合于经济社会各领域之中，提升实体经济的创新力和生产力，形成更广泛的以互联网为基础设施和实现工具的经济发展新形态。
新媒体	指	是相对于传统媒体而言，是报刊、广播、电视等传统媒体以后发展起来的新的媒体形态，是利用数字技术，网络技术，移动技术，通过互联网，无线通信网，有线网络等渠道以及电脑、手机、数字电视机等终端，向用户提供信息和娱乐的传播形态和媒体形态。
平台	指	基础的可用于衍生其他产品的环境，是指以业务导向和驱动的、可快速构建应用程序的软件平台
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年度

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京正辰科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Opportune Technology Development Co.,Ltd.
证券简称	正辰科技
证券代码	836472
法定代表人	卢明

二、 联系方式

董事会秘书	张新军
联系地址	北京市西城区西直门内南小街国英1号
电话	010-58561995
传真	58561995-1600
电子邮箱	zongcaiban@oppo.com.cn
公司网址	www.oppo.com.cn
办公地址	北京市西城区西直门南小街国英一号 917 室 100035
邮政编码	100035
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	1999年9月16日
挂牌时间	2016年3月17日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件及信息技术服务业-软件及信息技术服务业-信息系统集成-（I6520）
主要业务	公司是 IT 服务整体解决方案提供商，主要业务包括软件技术开发、技术运营维护服务、物联网的应用及开发、大数据的开发及应用及新媒体推广等领域
主要产品与服务项目	集合竞价转让
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	卢明
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（卢明），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	91110102700366257P	否
注册地址	北京市西城区新街口外大街 28 号 B 座二层 305(德胜园区)	否
注册资本	10,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财达证券			
主办券商办公地址	石家庄市桥西区自强路 35 号庄家金融大厦 25 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	财达证券			
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈少华	隋炎鑫		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	朝阳区关东店北街 17 号新瑞大厦			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	24,046,899.75	21,093,385.54	14.00%
毛利率%	37.11%	55.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	607,730.94	1,540,206.01	-60.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	340,247.40	1,295,921.72	-73.74%
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)	7.10%	20.64%	-
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)	3.98%	17.36%	-
基本每股收益	0.0607	0.1540	-60.58%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	21,451,335.03	26,480,024.98	-18.99%
负债总计	12,593,808.38	18,228,330.27	-30.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,857,526.65	8,251,694.71	7.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	0.83	7.34%
资产负债率%(母公司)	58.71%	68.84%	-
资产负债率%(合并)	58.71%	68.84%	-
流动比率	118.76%	135.26%	-
利息保障倍数	4.13	112.88	-

(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	2,366,521.49	-3,237,956.51	173.09%
应收账款周转率	6.80	4.57	-
存货周转率	3.14	2.69	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-18.99%	102.30%	-
营业收入增长率%	14.00%	52.94%	-
净利润增长率%	-60.54%	75.42%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,000,000.00	10,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	282,622.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,138.62
非经常性损益合计	267,483.54
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	267,483.54

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

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

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	2,689,522.13			
合同负债		2,537,285.03		
其他流动负债		152,237.10		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

正辰科技始终以“科技为本，创新发展”为宗旨，基于“市场为导向，客户为核心”的经营理念及“诚信，共生共赢”的发展战略，不断打造成为优秀的公司。

业务以应用软件开发及产品化服务为核心，涵盖云计算、大数据、互联网、物联网、系统集成、信息安全等综合服务。

公司以“用科技提升客户价值和满意度”为使命，用创意策划为核心的优秀解决方案和对客户业务的深刻理解，及公司优秀的技术团队和产品为客户提供优秀的服务，打造“共生共赢”的核心业务生态领域。

公司在政府、教育、旅游、制造、交通、水务等领域拥有产品的成功案例。

公司的主要商业模式

1、软件平台的开发及应用：公司根据客户的实际需求，从创意策划到定制开发以及运营维护了一系列应用软件平台。目前公司已开发一系列成熟产品，包括智慧社区服务平台、智慧活动管理平台、智慧健康平台、智慧交易平台、智慧党建平台、互联网+实验室资产智慧管理平台、大数据服务平台，并成功申请软件著作权。

2、新媒体的建设和运营：“互联网+政务服务”信息资源共享共用，一方面，随着大数据时代的到来，政府面临管理生态重塑、服务模式升级等现实问题，需要快速捕捉信息、迅速做出反应、整合政府资源，才能有效应对不断变化的公众服务需求。

在此背景下，正辰科技政务新媒体服务应运而生，从前期的建设、开发、测试到后期的内容运营维护进行一站式服务，我们坚持以内容建设为根本，注重运用多样的多媒体表现形式，积极传播政府声音，构建政府宣传窗口，打造品牌形象，得到了多家政企客户的肯定。

3、大数据应用：公司根据市场需求及客户订制，从大数据的视觉出发，利用物联网技术逐步增加的物联网终端设备产生越来越多的信息，这些信息被我们广泛用作数据分析，模型训练等，利用大数据技术的支撑，大力发展物联网技术。

4、大数据及物联网技术的应用；公司根据市场需求及客户订制，从大数据的视觉出发，利用物联网技术逐步增加的物联网终端设备产生越来越多的信息，这些信息被我们广泛用作数据分析，模型训练等，利用大数据技术的支撑，大力发展物联网技术。

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	475,500.44	2.22%	1,366,336.10	5.16%	-65.20%
应收票据					
应收账款	2,558,735.32	11.93%	4,517,413.66	17.06%	-43.36%
存货	3,031,190.67	14.13%	11,567,021.60	43.68%	-73.79%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	6,016,614.20	28.05%	1,260,421.92	4.76%	377.35%
在建工程					
无形资产	8,868.06	0.04%	94,681.56	0.36%	-90.63%
商誉					
短期借款	5,150,000.00	24.01%	2,650,000.00	10.01%	94.34%
长期借款					
资产总计	21,451,335.03	-	26,480,024.98	-	-18.99%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：报告期内，货币资金较去年有所减少，主要原因为公司承接了大型系统集成项目，项目采购较多，且未收到甲方支付的项目款，导致货币资金期末余额较上年期末有所减少。

应收账款：报告期内，应收账款较去年有所减少，主要因为公司有大量应收款项收回，另外对应收款项按规定提取相应的坏账准备所致。

存货：报告期内，存货较去年有所减少，主要因为公司密云两个大型系统集成项目采购了大量的设备后领用造成的，结转了一部分存货。

固定资产：报告期内，固定资产较去年有所增加，主要是用于公司经营而购置的。

短期借款：报告期内，公司增加了一笔银行短期贷款，补充流动资金。

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	24,046,899.75	-	21,093,385.54	-	14%
营业成本	15,123,070.16	62.89%	9,372,731.00	44.43%	61.35%
毛利率	37.11%	-	55.57%	-	-

销售费用	667,889.64	2.78%	1,019,847.31	4.83%	-34.51%
管理费用	4,569,885.23	19.00%	4,490,246.30	21.29%	1.77%
研发费用	2,313,417.49	9.62%	3,310,437.76	15.69%	-30.12%
财务费用	194,551.33	0.81%	31,044.13	0.15%	526.69%
信用减值损失	-831,522.12	-3.46%	-1,551,884.01	-7.36%	-46.42%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	282,622.16	1.18%	259,422.91	1.23%	8.94%
投资收益	-	-	18,730.34	-	-100.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	607,730.94	2.53%	1,555,344.63	7.37%	-60.93%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	15,138.62	0.07%	-100.00%
净利润	607,730.94	2.53%	1,540,206.01	7.30%	-60.54%

项目重大变动原因:

营业成本：报告期内，较去年有所增加，主要原因是公司在报告期内完成了几项金额较大的工程项目和运维项目。

销售费用：报告期内，较去年有所减少，主要是因为报告期内，公司控制费用支出，制定预算制度，严格执行预算。

管理费用：报告期内，较去年有少部分增长，基本保持平稳。

财务费用：报告期内，公司增加了贷款，增加了利息支出。

信用减值损失：公司执行了新金融工具准则，把计提的坏账准备金额由原来的资产减值损失，调整到信用减值损失。

(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	22,866,227.13	21,093,385.54	8.40%
其他业务收入	1,180,672.62	-	100%
主营业务成本	14,674,636.60	9,372,731.00	56.57%
其他业务成本	448,433.56	-	100%

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%
网络基础工程建设	2,891,686.86	1,141,987.70	61%	-46%	-68%	-

技术服务	20,087,295.52	13,421,518.08	33%	59%	199%	-
技术开发	287,150.00	111,340.98	61%	-91%	-95%	-
合计	23,266,132.38	14,674,846.76	37%	-	-	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

收入构成变动原因：报告期内，公司技术服务项目有所增加，符合公司 2020 年度的战略部署和业务规划，重点突出技术服务和网络基础工程建设项目，同时减少技术开发类项目，同时，公司 2020 年新增长技术服务类项目，收入较去年同期有大幅增加，其他收入构成没有重大变化。

(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	联通系统集成有限公司	3,617,088.61	15.55%	否
2	北京丽泽金融商务区管理委员会	866,134.91	3.72%	否
3	北京市西城区人民政府陶然亭街道办事处	336,000.00	1.44%	否
4	首信云技术有限公司	1,644,300.00	7.07%	否
5	北京市西城区统计局	10,298,800.00	44.27%	否
合计		16,762,323.52	72.05%	-

(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	北京博伟伟业科技有限责任公司	4,377,150.00	24.11%	否
2	北京科建通宇科技发展有限公司	1,037,111.50	5.71%	否
3	北京辰华拓视装饰有限公司	253,000.00	1.39%	否
4	北京京东方能源科技有限公司	219,522.00	1.21%	否
5	北京中青旅创格科技有限公司	124,013.00	0.68%	否
合计		6,010,796.5	33.10%	-

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	2,366,521.49	-3,237,956.51	173.09%
投资活动产生的现金流量净额	-5,562,898.00	-81,901.85	-6,692.15%
筹资活动产生的现金流量净额	2,305,540.85	2,636,079.80	-12.54%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额: 报告期内经营活动产生的现金流量为净流入, 上期为净流出, 比上年同期增加 173.09%, 主要原因为公司在报告期内经营状况良好, 收入较去年同期有大幅度的增加, 使经营活动现金流入增加, 同时, 公司经营活动现金流出较去年虽然有所增加, 但为保持经营利润, 因此未超过经营活动现金流入。

投资活动产生的现金流量净额: 报告期内投资活动产生的现金流量为净流出, 上期也为净流出, 比上年同期减少 6692.15%, 主要原因是公司为了租赁项目购买大量固定资产, 投资活动现金流出金额比较大。

筹资活动产生的现金流量净额: 报告期内筹资活动产生的现金流量为净流入, 比上年同期减少了 12.54%, 主要原因为公司在报告期内取得了银行短期借款, 补充了公司的现金流, 同时偿还了一部分债务, 支付了利息, 筹资活动现金流出也有所增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内, 公司资产、人员、业务、财务机构等完全独立。保持良好的公司自主经营的能力, 会计核算、财务管理、项目管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好, 经营管理层核心人员队伍稳定, 公司和全体员工没有发生违法违规行为, 公司经营稳定。

第一, 公司所处 IT 服务行业受国家“互联网+”政策影响, 属于国家未来鼓励支持产业, 在未来数年内, 与互联网相关的产业, 尤其是帮助传统企业进行信息化建设的行业将呈现出巨大的增长潜力, 在此背景下市场空间未来将进一步增大。

第二, 公司核心管理团队稳定, 具备丰富的行业内项目开发、运营及管理经验。

第三, 公司在近 20 年的发展中, 始终重视技术开发及研发团队的建设, 公司拥有较强的研发和创新能力。

第四, 发展过程中, 虽然有暂时的困难, 但是公司注重客户渠道的维护和建设, 根据行业及业务需求, 帮助客户根据业务需求提供优质的个性化服务, 客户资源相对稳定。

第五, 经过多年积累, 公司目前已经建立了以政府部门、企业和社团组织为主的稳定客户群, 并凭借良好的口碑与信誉不断扩大客户范围。可以确保公司主营业务收入的持续增长。

第六, 本年度, 公司实现营业收入 24,046,899.75 元、净利润 607,730.94 元, 较上年的营业收入增加 2,953,514 元, 经营业绩稳步增长。综上所述, 公司拥有良好的持续经营能力。报告期内, 公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input 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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(四) 自愿披露的其他事项

关于避免同业竞争的承诺 为了避免未来可能发生的同业竞争，公司全部股东、董事、高级管理人员均向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的公司（公司除外，下同）均未直接或间接从事任何与公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(2) 自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司将不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与公司构成竞争或可能构成 竞争的产品生产或类似业务。

(3) 自本承诺函出具之日起，本人及将来成立之本人控制的公司将不会直接或间接 以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行与公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或类似业务。

(4) 自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的公司从任何第三者获得的任何商业机 会与公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司。

(5) 本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。

(6) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。履行情况：报告期内，公司全部股东、董事、高级管理人员均未涉及同业竞争情况。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、 普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末	
	数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	2,359,633	23.60%	2,359,633	23.60%
	其中：控股股东、实际控制人	2,121,100	21.21%	2,121,100	21.21%
	董事、监事、高管	2,121,100	21.21%	2,121,100	21.21%
	核心员工	0		0	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,640,367	76.40%	7,640,367	
	其中：控股股东、实际控制人	6,363,300	63.63%	6,363,300	63.63%

	董事、监事、高管	7,163,300	71.63%		7,163,300	71.63%	
	核心员工	600,000	6.00%		600,000	6.00%	
	总股本	10,000,000	-	0	10,000,000.00	-	
	普通股股东人数						4

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	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	卢明	8,484,400	-	8,484,400	84.84%	6,363,300	2,121,100		
2	卢伟	600,000	-	600,000	6.00%	600,000	0		
3	卢波	200,000	-	200,000	2.00%	200,000	0		
4	北京同道众乐投资管理合伙企业(有限合伙)	715,600	-	715,600	7.16%	477,067	238,533		
	合计	10,000,000	0	10,000,000	100%	7,640,367	2,359,633	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东卢明、卢伟、卢波系兄弟关系。

北京同道众乐投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人均为公司员工。卢明为执行事务合伙人，持有同道众乐 61.41%股份。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东为卢明。

卢明，董事长，男，1965年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。2009年毕业于北京大学国际经济研究中心EMBA，硕士学历。1989年9月至1991年2月就职于北京雪花集团研究所，任工程师。1991年3月至1995年6月就职于北京市商业开发公司，任电脑部经理；1995年7月至1999年8月就职于北京硕福互联网上网服务有限责任公司，任总经理；1999年8月至2015年9月就职于有限公司，任董事长；2001年3月至2015年1月任北京市西城区乐知培训学校董事长；2006年4月至2014年12月任北京掌易迅移动软件技术有限责任公司执行董事。2015年9月23日至今任股份公司董事长。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，报告期内未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

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
卢明	董事长	男	1965年6月	2019年4月3日	2022年4月2日
卢伟	董事、总经理	男	1971年6月	2019年4月3日	2022年4月2日
卢波	董事	男	1962年12月	2019年4月3日	2022年4月2日
张新军	董事长副总经理、 信息披露负责人	男	1976年5月	2019年4月3日	2022年4月2日
党雪玲	董事、副总经理、 财务负责人	男	1965年7月	2019年4月3日	2022年4月2日
熊忆菲	董事	女	1968年8月	2019年4月3日	2022年4月2日
傅莉娜	董事	女	1975年12月	2019年4月3日	2022年4月2日
王然	监事	女	1987年2月	2019年4月3日	2022年4月2日
戴楠楠	监事	女	1987年4月	2019年4月3日	2022年4月2日
杨宇	监事	男	1984年3月	2019年4月3日	2022年4月2日
熊宗起	董事	男	1961年12月	2015年9月23 日	2019年4月3日
董事会人数：				7	
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：

股东公司董事、监事、高级管理人员之间的关联关系如下：

卢明、卢伟、卢波系兄弟关系；卢明与熊忆菲系夫妻关系；卢伟与傅莉娜系夫妻关系。

除上述关联关系外，公司其他董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
卢明	董事、董事长	8,484,400	-	8,484,400	84.84%	-	
卢伟	董事、总经理	600,000	-	600,000	6.00%	-	
卢波	董事	200,000		200,000	2.00%	-	
合计	-	9,284,400	-	9,284,400	92.84%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	15	0	1	14
技术人员	45	0	5	40
销售人员	3	0	0	3
财务人员	3	0	0	3
员工总计	66	0	6	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	62	57
专科	2	1
专科以下	0	0
员工总计	66	60

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、人员变动及人才引进

截至报告期末，公司员工结构相对稳定。报告期内公司重点在培养管理人员和技术骨干，引进高端人才。通过企业文化和价值观教育和培养人才、稳定人才，为公司培养后备队伍，保证公司人才队伍的稳定。

2、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，建立规范的薪酬体系。

3、培训计划

公司通过人力资源部门设立了全面的培训计划，对新入职员工进行入职培训，使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，使其了解各项制度规定和要求；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。公司通过培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
----	-----

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的规定，继续完善法人治理结构，建立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》及有关制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够确实履行应尽的职责和义务。今后的工作中，公司将根据业务发展需要不断完善公司治理机制，提高公司治理水平，全面落实公司治理机制的建立健全、贯彻实施及有效监督。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，严格遵守公司规定及章程。公司股东大会会议召开符合法定程序。各项经营决策及审议内容均遵守《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，能够为所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、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审议。报告期内，公司治理层和管理层依法运作，能够确实履行应尽的职责和义务。对本期发生的对外投资等事项履行规定程序并进行公告。在未来的治理实践中，将继续严格执行相关法律法规，履行各项规定程序，确保公司规范运作。

4、 公司章程的修改情况

无修改

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>第二届董事会第五次会议决议公告 （2020年4月9日以临时公告 2020-002 披露决议公告）</p> <p>1.审议通过《关于启用公司新章程的议案》 2.审议通过《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第六次会议决议公告 （2020年4月27日以临时公告 2020-004 披露决议公告）</p> <p>1. 审议通过《关于<2019 年度董事会工作报告>》议案 2. 审议通过《关于<2019 年度总经理工作报告>》议案 3. 审议通过《关于<2019 年年度报告>及<2019 年年度报告摘要>》议案 4. 审议通过《关于<2019 年度财务决算报告>》议案 5. 审议通过《关于<2020 年度财务预算报告>》议案 6. 审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》议案 7. 审议通过《关于<2019 年度财务报表>及<审计报告>》议案 8. 审议通过《关于<2019 年度不进行利润分配>》议案 9. 审议通过《关于修订信息披露管理制度》议案 10. 审议通过《关于补充审议公司向银行借款及关联方提供关联担保、抵押》议案 11. 审议通过《关于提议召开 2019 年年度股东大会的》议案</p>

		<p>第二届董事会第七次会议决议公告 (2020年8月24日以临时公告 2020-013 披露决议公告)</p> <p>1. 审议通过《北京正辰科技发展股份有限公司 2020 年半年度报告》议案</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第四次会议决议公告 (2020年4月27日以临时公告 2020-005 披露决议公告)</p> <p>1. 审议通过《关于<2019 年度监事会工作报告>》议案</p> <p>2. 审议通过《关于<2019 年年度报告>及<2019 年年度报告摘要>》议案</p> <p>3. 审议通过《关于<2019 年度财务决算报告>》议案</p> <p>4. 审议通过《关于<2020 年度财务预算报告>》议案</p> <p>5. 审议通过《关于<2019 年度不进行利润分配>》议案</p> <p>6. 审议通过《关于续聘北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2020 年度审计机构》议案</p> <p>第二届监事会第五次会议决议公告 (2020年8月24日以临时公告 2020-018 披露决议公告)</p> <p>1. 审议通过《北京正辰科技发展股份有限公司 2020 年半年度报告》议案</p>
股东大会	4	<p>关于召开 2020 年第一次临时股东大会通知公告 (2020年4月9日以临时公告 2020-003 披露决议公告)</p> <p>1. 审议《关于启用公司新章程的议案》</p> <p>关于召开 2019 年年度股东大会通知公告 (2020年4月27日以临时公告 2020-006 披露决议公告)</p> <p>1. 审议《关于<2019 年度董事会工作报告>议案》</p> <p>2. 审议《关于<2019 年度监事会工作报告>议案》</p>

		<p>3.审议《关于<2019 年年度报告>及<2019 年年度报告摘要>议案 》</p> <p>4.审议《关于<2019 年度财务决算报告>》议案</p> <p>5.) 审议《关于<2020 年度财务预算报告>议案 》</p> <p>6.审议《关于<2019 年度财务报表>及<审计报告>的议案 》</p> <p>7.审议《关于<2019 年度不进行利润分配>议案 》</p> <p>8.审议《关于续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》议案</p> <p>9.审议《关于补充审议公司向银行借款及关联方提供关联担保、抵押》议案</p> <p>2020 年第一次临时股东大会决议公告 （2020 年 5 月 25 日以临时公告 2020-012 披露决议公告） 审议通过《关于启用公司新章程的议案 》</p> <p>2019 年年度股东大会决议公告 （2020 年 5 月 18 日以临时公告 2020-010 披露决议公告）</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 审议通过《关于北京正辰科技发展股份有限公司 2019 年度董事会工 作报告》议案 2. 审议通过《关于北京正辰科技发展股份有限公司 2019 年度监事会工作报告》议案 3. 审议通过《关于北京正辰科技发展股份有限公司 2019 年年度报告及 2019 年年度报告摘要》议案 4. 审议通过《关于北京正辰科技发展股份有限公司 2019 年度财务决算报告》议案 5. 审议通过《关于北京正辰科技发展股份有限公司 2020 年度财务预算报告》议案 6. 审议通过《关于北京正辰科技发展股份有限公司 2019 年度财务报表及审计报告》议案 7. 审议通过《关于北京正辰科技发展股份有限公司 2019 年度不进行利润分配》议案 8. 审议通过《关于北京正辰科技发展股份有限公司续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构》议案 9. 审议《关于补充审议公司向银行借款及关
--	--	---

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

公司召开的股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，公司目前的治理机制基本健全，保障了公司经营管理的正常进行，对经营风险起到了有效的控制作用。在今后的工作中，公司将根据业务发展需要进一步完善公司治理机制，提高公司治理水平，全面落实公司治理机制的建立健全、贯彻实施及有效监督。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司能够遵照全国中小企业股份转让系统有关规定、《公司章程》和《公司信息披露管理制度》等，真实、准确、完整、及时地披露各项定期报告和临时股东大会决议、董事会决议、监事会决议、其他重大事项，确保公司股东、潜在投资者准确及时地掌握公司经营、财务和内控等信息。公司高级管理人员高度重视投资者关系管理工作，积极通过多种方式与公司潜在投资者密切沟通。公司将持续规范资本市场运作、强化信息披露，进一步畅通与投资者的信息沟通，保护投资者利益、实现股东价值最大化。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，未发现内部管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全了信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究体制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落			
审计报告编号	永证审字（2021）第 146086 号			
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	朝阳区关东店北街 17 号新瑞大厦			
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	陈少华 2 年	隋炎鑫 2 年	2 年	2 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	8 万元			

审计报告

永证审字（2021）第 146 号

北京正辰科技发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京正辰科技发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能

持续经营。

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：马军民
(项目合伙人)

中国·北京 中国注册会计师：陈振龙

二〇二一年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	475,500.44	1,366,336.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	2,558,735.32	4,517,413.66
应收款项融资			
预付款项	五（三）	2,809,307.13	5,211,762.32

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（四）	5,341,838.49	924,015.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	3,031,190.67	11,567,021.60
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（六）	740,280.72	1,069,372.65
流动资产合计		14,956,852.77	24,655,921.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	6,016,614.20	1,260,421.92
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（八）	8,868.06	94,681.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）		
其他非流动资产	五（十）	469,000	469,000.00
非流动资产合计		6,494,482.26	1,824,103.48
资产总计		21,451,335.03	26,480,024.98
流动负债：			
短期借款	五（十一）	5,150,000.00	2,650,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	五（十二）	1,208,303.60	11,712,243.15
预收款项			2,689,522.13
合同负债	五（十三）	4,919,186.34	
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（十四）	460,404.96	1,008,827.08
应交税费	五（十五）	395,889.90	38,972.42
其他应付款	五（十六）	164,872.40	128,765.49
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（十七）	295,151.18	
流动负债合计		12,593,808.38	18,228,330.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（九）		
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,593,808.38	18,228,330.27
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	930,900.00	930,900.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	五（二十）	322,397.07	322,397.07
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	-2,395,770.42	-3,001,602.36
归属于母公司所有者权益合计		8,857,526.65	8,251,694.71
少数股东权益			
所有者权益合计		8,857,526.65	8,251,694.71
负债和所有者权益总计			26,480,024.98

法定代表人：卢明

主管会计工作负责人：党雪玲

会计机构负责人：侯雨辰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	475,500.44	1,366,336.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	2,558,735.32	4,517,413.66
应收款项融资			
预付款项	五（三）	2,809,307.13	5,211,762.32
其他应收款	五（四）	5,341,838.49	922,116.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	3,031,190.67	11,567,021.60
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（六）	740,280.72	1,069,372.65
流动资产合计		14,956,852.77	24,654,022.50
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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（七）	6,016,614.20	1,260,421.92
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（八）	8,868.06	94,681.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）		
其他非流动资产	五（十）	469,000.00	469,000.00
非流动资产合计		6,494,482.26	1,824,103.48
资产总计		21,451,335.03	26,478,125.98
流动负债：			
短期借款	五（十一）	5,150,000.00	2,650,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	1,208,303.60	11,712,243.15
预收款项			2,689,522.13
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五（十四）	460,404.96	1,008,827.08
应交税费	五（十五）	395,889.90	38,972.42
其他应付款	五（十六）	164,872.40	128,765.49
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	五（十三）	4,919,186.34	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十七）	295,151.18	
流动负债合计		12,593,808.38	18,228,330.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		12,593,808.38	18,228,330.27

所有者权益：			
股本	五（十八）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	930,900.00	930,900.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	322,397.07	322,397.07
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	-2,395,770.42	-3,003,501.36
所有者权益合计		8,857,526.65	8,249,795.71
负债和所有者权益合计		21,451,335.03	26,478,125.98

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		24,046,899.75	21,093,385.54
其中：营业收入	五（二十二）	24,046,899.75	21,093,385.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,890,268.85	18,264,310.15
其中：营业成本	五（二十二）	15,123,070.16	9,372,731.00
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（二十三）	21,455.00	40,003.65
销售费用	五（二十四）	667,889.64	1,019,847.31
管理费用	五（二十五）	4,569,885.23	4,490,246.30
研发费用	五（二十六）	2,313,417.49	3,310,437.76
财务费用	五（二十七）	194,551.33	31,044.13
其中：利息费用		194,459.15	13,920.20
利息收入		4,576.75	815.46

加：其他收益	五（二十八）	282,622.16	259,422.91
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十九）		18,730.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			18,730.34
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）	五（三十）	-831,522.12	-1,551,884.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		607,730.94	1,555,344.63
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	五（三十一）	-	15,138.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		607,730.94	1,540,206.01
减：所得税费用	五（三十二）		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		607,730.94	1,540,206.01
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）		607,730.94	1,540,206.01
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）		607,730.94	1,540,206.01
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		607,730.94	1,540,206.01
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		607,730.94	1,540,206.01
(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）		0.0607	0.1540
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0607	0.1540

法定代表人：卢明

主管会计工作负责人：党雪玲

会计机构负责人：侯雨辰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	五（二十二）	24,046,899.75	21,093,385.54
减：营业成本	五（二十二）	15,123,070.16	9,372,731.00
税金及附加	五（二十三）	21,455.00	40,003.65
销售费用	五（二十四）	667,889.64	1,019,847.31
管理费用	五（二十五）	4,569,885.23	4,490,246.30
研发费用	五（二十六）	2,313,417.49	3,310,437.76
财务费用	五（二十七）	194,551.33	31,044.13
其中：利息费用		194,459.15	13,920.20
利息收入		4,576.75	815.46
加：其他收益	五（二十八）	282,622.16	259,422.91
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十九）		
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）	五（三十）	-831,522.12	-1,551,884.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		607,730.94	1,536,614.29
加：营业外收入			
减：营业外支出	五（三十一）		15,138.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		607,730.94	1,521,475.67
减：所得税费用	五（三十二）		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		607,730.94	1,521,475.67

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		607,730.94	1,521,475.67
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		607,730.94	1,521,475.67
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.0607	0.1540
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.0607	0.1540

(五)

(六) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,759,220.85	23,403,187.95
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(三十三)	5,820,160.09	2,200,038.32
经营活动现金流入小计		37,579,380.94	25,603,226.27
购买商品、接受劳务支付的现金		16,534,979.52	17,090,407.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,968,503.86	7,964,902.84
支付的各项税费		179,840.41	427,270.09
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十三)	11,529,535.66	3,358,602.41
经营活动现金流出小计		35,212,859.45	28,841,182.78
经营活动产生的现金流量净额		2,366,521.49	-3,237,956.51
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			-1,253.85
收到其他与投资活动有关的现金	五(三十三)		
投资活动现金流入小计			-1,253.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,562,898.00	80,648.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五(三十三)		
投资活动现金流出小计		5,562,898.00	80,648.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,562,898.00	-81,901.85
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		8,300,000.00	2,650,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十三)		
筹资活动现金流入小计		8,300,000.00	2,650,000.00
偿还债务支付的现金		5,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,459.15	13,920.20
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		5,994,459.15	13,920.20

筹资活动产生的现金流量净额		2,305,540.85	2,636,079.80
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		-890,835.66	-683,778.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,366,336.10	2,050,114.66
六、期末现金及现金等价物余额		475,500.44	1,366,336.10

法定代表人：卢明

主管会计工作负责人：党雪玲

会计机构负责人：侯雨辰

(七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,759,220.85	23,403,187.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,820,160.09	2,200,038.32
经营活动现金流入小计		37,579,380.94	25,603,226.27
购买商品、接受劳务支付的现金		16,534,979.52	17,090,407.44
支付给职工以及为职工支付的现金		6,968,503.86	7,964,902.84
支付的各项税费		179,840.41	427,270.09
支付其他与经营活动有关的现金		11,529,535.66	3,358,602.41
经营活动现金流出小计		35,212,859.45	28,841,182.78
经营活动产生的现金流量净额		2,366,521.49	-3,237,956.51
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		5,562,898.00	80,648.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,562,898.00	80,648.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,562,898.00	-80,648.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,300,000.00	2,650,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,300,000.00	2,650,000.00
偿还债务支付的现金		5,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,459.15	13,920.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,994,459.15	13,920.20
筹资活动产生的现金流量净额		2,305,540.85	2,636,079.80
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		-890,835.66	-682,524.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,366,336.10	2,048,860.81
六、期末现金及现金等价物余额		475,500.44	1,366,336.10

(八) 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	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07		-3,001,602.36		8,251,694.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他											-1,899.00		-1,899.00
二、本年期初余额	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07		-3,003,501.36		8,249,795.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											607,730.94		607,730.94
（一）综合收益总额											607,730.94		607,730.94
（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	10,000,000.00			930,900.00				322,397.07		-2,395,770.42		8,857,526.65	

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07		-4,541,808.37	-17,995.81	6,693,492.89
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	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07		-4,541,808.37	-17,995.81	6,693,492.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,540,206.01	17,995.81	1,558,201.82
（一）综合收益总额											1,540,206.01		1,540,206.01
（二）所有者投入和减少资本												17,995.81	17,995.81
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												17,995.81	17,995.81

(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	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07	-3,001,602.36			8,251,694.71

法定代表人：卢明

主管会计工作负责人：党雪玲

会计机构负责人：侯雨辰

(九) 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	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07	-	-3,003,501.36	8,249,795.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											-1,899.00	-1,899.00
二、本年期初余额	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07		-3,003,501.36	8,249,795.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											607,730.94	607,730.94
（一）综合收益总额											607,730.94	607,730.94
（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	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07		-2,395,770.42	8,857,526.65

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	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07		-4,524,977.03	6,728,320.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07		-4,524,977.03	6,728,320.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,521,475.67	1,521,475.67
（一）综合收益总额											1,521,475.67	1,521,475.67
（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	10,000,000.00				930,900.00				322,397.07		-3,003,501.36	8,249,795.71

三、 财务报表附注

北京正辰科技发展股份有限公司财务报表附注

截止2020年12月31日

一、 企业基本情况

1、 公司的发行上市及股本等基本情况

北京正辰科技发展股份有限公司(以下简称“贵公司”或“公司”)是由卢明、卢伟、卢波3名发起人共同发起,将北京正辰科技发展有限责任公司依法改制设立的股份有限公司。公司的注册资本为人民币700.00万元,注册地址为北京市西城区新街口外大街28号B座二层305号(德胜园区),法定代表人:卢明,统一社会信用代码91110102700366257P。

2015年9月,根据北京正辰科技发展有限责任公司的整体改制方案和各发起人签署的《发起人协议》以及股份有限公司章程的规定,由卢明、卢伟、卢波3名发起人以经审计的原北京正辰科技发展有限责任公司截至2015年7月31日的净资产出资,并按其持有的原北京正辰科技发展有限责任公司出资比例认缴,原北京正辰科技发展有限责任公司改制设立为北京正辰科技发展股份有限公司,股本为人民币700.00万元。

2016年1月,根据公司第一次临时股东大会审议通过的股票发行方案和修改后的章程规定,公司增加注册资本人民币300.00万元,由卢明、北京同道众乐投资管理合伙企业(有限合伙)以货币资金出资。注册资本业经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年1月6日出具的“(2016)京会兴验字第03020001号”验资报告验证。本次增资后的股权结构如下:

股东姓名/名称	认缴出资额(万元)	股权比例
卢明	848.44	84.84%
卢伟	60.00	6.00%
卢波	20.00	2.00%
北京同道众乐投资管理合伙企业(有限合伙)	71.56	7.16%
合计	1,000.00	100.00%

2、 公司注册地、总部地址

公司名称:北京正辰科技发展股份有限公司。

公司注册地:北京市西城区新街口外大街28号B座二层305号(德胜园区)。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：计算机 — 计算机应用。

许可经营项目：计算机系统服务;数据处理;计算机维修;基础软件服务、应用软件开发;技术开发、技术推广、技术转让、技术服务;计算机技术培训;施工总承包;专业承包;劳务分包;销售计算机、软件及辅助设备;租赁计算机、通讯设备。

公司主要经营活动为：公司的主要产品及提供的劳务为互联网服务平台建设及维护、软件开发、计算机信息系统集成、网络基础工程建设等业务。

4、财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会与2021年4月28日批准报出。

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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策和会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

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

6、 金融工具（不包括减值）

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。

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、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应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。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：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票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，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。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本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账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合 3（关联方组合）	关联方的其他应收款
组合 4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金、员工借支款等其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合3（关联方组合）	预计存续期
组合4（保证金类组合）	预计存续期

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（保证金类组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

8、 存货

（1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

（2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法（或选择： 加权平均法、个别认定法）计价。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法；
- ③其他周转材料采用一次转销法。

9、 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

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。

10、 固定资产

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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5.00%	19.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	5.00%	19.00%

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

11、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际

发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

12、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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，应当证明其有用性；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。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计

残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
软件使用费	5

13、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

14、 收入

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司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；（2）公司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；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司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；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与

客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

3、收入确认的具体方法

(1) 销售商品

本公司目前对汽轮机部分部套制造和控制系统业务，根据与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，确认收入。

(2) 提供劳务

本公司目前对技术服务收入，根据技术开发或服务合同约定的完成节点及付款条件确认收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

15、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

17、 租赁

(1) 经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或

有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

18、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、 公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易

在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

20、重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

①执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	2,689,522.13	-2,689,522.13	

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
合同负债		2,537,285.03	2,537,285.03
其他流动负债		152,237.10	152,237.10

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 其他会计政策变更

除重要会计政策变更外，本公司无其他会计政策变更。

2、重要会计估计变更

无。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许扣除的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
城市建设维护税	实缴增值税、消费税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
企业所得税	实缴增值税、消费税	15%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财税[2013]106 号文件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。公司从事上述业务取得的收入免征增值税。

财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号：自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额，此项政策称为加计抵减政策。

(2) 企业所得税

2017 年底，公司通过了高新技术企业复审，并收到北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证

书编号:GR201711005602, 有效期三年。根据相关规定, 通过高新技术企业审核后, 自 2017 年起, 连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策, 企业所得税按 15% 的税率征收。

五、 财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4.73	338,796.29
银行存款	475,495.71	1,027,539.81
其他货币资金		
合计	475,500.44	1,366,336.10
其中: 存放在境外的款项总额		

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,494,000.00	23.25	1,494,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,931,425.66	76.75	2,372,690.34	48.11	2,558,735.32
合计	6,425,425.66	100.00	3,866,690.34	/	2,558,735.32

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

单项计提坏账准备的应收账款	1,494,000.00	19.05	1,494,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,347,254.75	80.95	1,829,841.09	28.83	4,517,413.66
合计	7,841,254.75	100.00	3,323,841.09	/	4,517,413.66

① 期末单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
大唐移动通信设备有限公司	1,494,000.00	1,494,000.00	100.00	账龄长，收款困难
合计	1,494,000.00	1,494,000.00	100.00	

② 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	1,763,998.47	88,199.92	5.00%
1至2年	178,964.86	17,896.49	10.00%
2至3年	583,783.67	175,135.10	30.00%
3至4年	596,439.66	298,219.83	50.00%
4至5年	75,000.00	60,000.00	80.00%
5年以上	1,733,239.00	1,733,239.00	100.00%
合计	4,931,425.66	2,372,690.34	

（2）本期按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 3,810,641.67 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 38.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,962,163.78 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末金额
大唐移动通信设备有限公司	非关联方	1,494,000.00	5年以上	15.14	1,494,000.00

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
北京市电信工程局有限公司	非关联方	730,000.00	5年以上	7.40	730,000.00
劲松职业高中	非关联方	573,036.00	5年以上	5.81	573,036.00
新街口街道办事处	非关联方	555,815.67	1年以内	5.63	27,790.78
高岭镇人民政府	非关联方	457,790.00	2至3年	4.64	137,337.00
合计		3,810,641.67		38.61	2,962,163.78

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	736,362.71	26.21	5,184,543.97	99.48
1至2年	2,058,992.00	73.29	27,218.35	
2至3年	13,952.42	0.50		
3年以上				
合计	2,809,307.13	100.00	5,211,762.32	100.00

(2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
北京不二价科技有限责任公司	2,050,418.00	1至2年	货物尚未收到
合计	2,050,418.00	/	

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,747,612.63 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 97.80%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款 总额比例
北京不二价科技有限责任公司	非关联方	2,090,418.00	1年以内; 1至2年	货物尚未收到	74.41
北京文佳伟业工程技术有限公司	非关联方	410,000.00	1年以内	货物尚未收到	14.59
北京亚宝国际贸易有限公司	非关联方	154,751.50	1年以内	租期未到	5.51
北京天恒瑞海物业管理有限公司	非关联方	47,443.13	1年以内	租期未到	1.69
银联金卡	非关联方	45,000.00	1年以内	保证金	1.60
合计		2,747,612.63			97.80

4、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,341,838.49	924,015.17
合计	5,341,838.49	924,015.17

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他 应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	5,890,499.19	100.00	548,660.70	9.31	5,341,838.49
合计	5,890,499.19	100.00	548,660.70	9.31	5,341,838.49

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

单项计提坏账准备的其他 应收款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	1,182,104.00	100.00	258,088.83	21.83	924,015.17
合计	1,182,104.00	100.00	258,088.83	21.83	924,015.17

期末单项计提坏帐准备的其他应收款

无。

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率（%）	
2020年1月1日余额	258,088.83			258,088.83
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	290,571.87			290,571.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额				
合计	548,660.70			548,660.70

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

单位往来款	1,874,000.00	
员工借款	1,748,520.54	117,496.35
备用金	1,404,221.00	510,850.00
投标保证金	764,279.65	454,279.65
押金及其他	99,478.00	99,478.00
合计	5,890,499.19	1,182,104.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
北京不二价科技有限责任公司	其他往来	1,869,000.00	1年以内	31.73	93,450.00
密云水库项目组	备用金	893,371.00	1年以内；	15.16	44,668.55
		339,700.00	1至2年	5.77	33,970.00
北京慧佳伟业建筑劳务有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	5.09	15,000.00
北京市密云区财政局	保证金	284,759.15	1至2年	4.84	28,475.92
卢明	备用金	258,111.65	1年以内	4.38	12,905.58
合计	/	3,944,941.80	/	66.97	228,470.05

5、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品						
发出商品	3,031,190.67		3,031,190.67	11,567,021.60		11,567,021.60
合计	3,031,190.67		3,031,190.67	11,567,021.60		11,567,021.60

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待退回企业所得税	740,280.72	740,280.72
期末留抵税额		329,091.93
合计	740,280.72	1,069,372.65

7、 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,016,614.20	1,260,421.92
固定资产清理		
合计	6,016,614.20	1,260,421.92

7.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	办公家具	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	2,130,287.41	446,431.72	1,466,769.12	4,043,488.25
2.本期增加金额	4,984,484.60		764,229.72	5,748,714.32
(1) 购置	4,984,484.60		764,229.72	5,748,714.32
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	5,663.72			5,663.72
(1) 处置或报废	5,663.72			5,663.72
(2) 政府补助冲减				
4.期末余额	7,109,108.29	446,431.72	2,230,998.84	9,786,538.85

二、累计折旧				
1.期初余额	1,391,761.25	322,457.55	1,068,847.53	2,783,066.33
2.本期增加金额	779,868.97	84,081.24	123,177.14	987,127.35
(1) 计提	779,868.97	84,081.24	123,177.14	987,127.35
3.本期减少金额	269.03			269.03
(1) 处置或报废	269.03			269.03
4.期末余额	2,171,361.19	406,538.79	1,192,024.67	3,769,924.65
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,171,361.19	406,538.79	1,192,024.67	3,769,924.65
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,937,747.10	39,892.93	1,038,974.17	6,016,614.20
2.期初账面价值	738,526.16	123,974.17	397,921.59	1,260,421.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

7.2 固定资产清理

无。

8、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	528,235.03		528,235.03
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)政府补助冲减			
4.期末余额	528,235.03		528,235.03
二、累计摊销			
1.期初余额	433,553.47		433,553.47
2.本期增加金额	85,813.50		85,813.50
(1)计提	85,813.50		85,813.50
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	519,366.97		519,366.97
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	8,868.06		8,868.06

2.期初账面价值	94,681.56	94,681.56
----------	-----------	-----------

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

9、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,415,351.03	3,583,828.91
可抵扣亏损	9,081,171.08	9,688,902.02
合计	13,496,522.11	13,272,730.93

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(2) 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	期末金额	期初金额	备注
2025 年度			
2026 年度	3,619,178.51	4,226,909.45	
2027 年度	5,068,664.00	5,068,664.00	
2028 年度	225,015.87	225,015.87	
2029 年度			
合计	8,912,858.38	9,520,589.32	/

10、 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
工艺品	469,000.00	469,000.00
合计	469,000.00	469,000.00

11、 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,150,000.00	2,650,000.00
保证借款		
信用借款	2,000,000.00	
合计	5,150,000.00	2,650,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款系由本公司向北京农商银行西城支行借入 3,150,000.00 元，该借款用于补充公司日常经营所需流动资金，借款由公司的实际控制人卢明提供个人连带责任保证，由其位于北京市西城区国英 1 号楼 501 室的不动产住宅提供抵押担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

12、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购货款	1,208,303.60	11,712,243.15
合计	1,208,303.60	11,712,243.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

13、 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销售款	4,919,186.34	2,537,285.03
合计	4,919,186.34	2,537,285.03

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	965,190.94	6,585,626.34	7,090,412.32	460,404.96
二、离职后福利-设定提存计划	43,636.14	42,907.51	86,543.65	
三、辞退福利		313,000.00	313,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,008,827.08	6,941,533.85	7,489,955.97	460,404.96

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	895,527.06	5,503,317.56	6,000,681.27	398,163.35
二、职工福利费		514,835.93	514,835.93	
三、社会保险费	37,807.13	307,951.50	313,920.23	31,838.40
其中：医疗保险费	34,453.40	284,596.15	289,569.55	29,480.00
工伤保险费	597.21	587.61	1,184.82	
生育保险费	2,756.52	22,767.74	23,165.86	2,358.40
四、住房公积金		149,455.00	149,455.00	
五、工会经费和职工教育经费	31,856.75	110,066.35	111,519.89	30,403.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	965,190.94	6,585,626.34	7,090,412.32	460,404.96

(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	41,558.24	40,864.56	82,422.80	
2、失业保险费	2,077.90	2,042.95	4,120.85	
3、企业年金缴费				

合计	43,636.14	42,907.51	86,543.65
----	-----------	-----------	-----------

15、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	382,406.37	
企业所得税		
个人所得税	5,752.93	24,696.82
城市维护建设税	3,458.64	
教育费附加	1,482.28	
地方教育费附加	988.18	
印花税	1,801.50	14,275.60
合计	395,889.90	38,972.42

16、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	164,872.40	128,765.49
合计	164,872.40	128,765.49

16.1 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	113,500.00	73,500.00
其他款项	51,372.40	55,265.49
合计	164,872.40	128,765.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

17、 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	295,151.18	152,237.10
合计	295,151.18	152,237.10

18、 股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

19、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	270,000.00			270,000.00
其他资本公积	660,900.00			660,900.00
合计	930,900.00			930,900.00

20、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	322,937.07			322,937.07
合计	322,937.07			322,937.07

21、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,001,602.36	-4,541,808.37
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-1,899.00	

调整后期初未分配利润	-3,003,501.36	-4,541,808.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	607,730.94	1,540,206.01
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	-2,395,770.42	-3,001,602.36

调整期初未分配利润明细：

(1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

(2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

(3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

(4) 其他调整合计影响期初未分配利润-1,899.00 元。

22、 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,866,227.13	14,674,636.60	21,093,385.54	9,372,731.00
其他业务	1,180,672.62	448,433.56		
合计	24,046,899.75	15,123,070.16	21,093,385.54	9,372,731.00

23、 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
印花税	7,222.10	14,275.60
车船使用税	3,418.40	3,300.00
城市维护建设税	6,308.45	13,083.03

教育费附加	2,703.63	5,607.01
地方教育费附加	1,802.42	3,738.01
合计	21,455.00	40,003.65

24、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	442,817.61	641,148.91
广告费及业务招待费	223,227.66	378,698.40
差旅交通费	1,844.37	
合计	667,889.64	1,019,847.31

25、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,715,961.7	1,867,756.02
办公费	138,366.44	128,612.47
通讯费	78,819.19	33,231.20
招待费	94,029.40	327,623.06
折旧及摊销	624,238.26	595,852.31
差旅交通费	42,283.30	70,151.22
房租及物业	897,398.15	852,895.18
服务费	695,765.74	284,362.74
审计费	124,042.59	160,926.91
汽油费	44,421.99	65,024.92
停车费	49,888.03	46,028.36
车辆保险费	33,976.82	12,435.35
维修费	30,693.62	43,746.56
车船税		1,600.00

合计	4,569,885.23	4,490,246.30
----	--------------	--------------

26、 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,082,133.77	3,087,928.38
房租	231,283.72	222,509.38
合计	2,313,417.49	3,310,437.76

27、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	194,459.15	13,920.20
利息收入	-4,576.75	-815.46
手续费支出	4,668.93	3,784.00
现金折扣		14,155.39
合计	194,551.33	31,044.13

28、 其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	282,622.16	259,422.91	与收益相关
合计	282,622.16	259,422.91	/

29、 投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		18,730.34
合计		18,730.34

30、 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、应收票据减值损失		
二、应收账款减值损失	542,849.25	1,491,752.22
三、其他应收款减值损失	288,672.87	60,131.79
合计	831,522.12	1,551,884.01

31、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合同违约金		15,138.62	
合计		15,138.62	

32、 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		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	607,730.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	151,932.74
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	207,880.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-359,813.27
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	

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	本期金额	上期金额
财务费用-利息收入	4,576.75	815.46
其他应收款、其他应付款	5,532,961.18	1,672,029.12
政府补助	282,622.16	259,422.91
其他		267,770.83
合计	5,820,160.09	2,200,038.32

(2) 支付的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	537,523.05	503,790.36
管理费用	1,063,521.21	1,007,580.72
财务费用-银行手续费等	4,668.93	13,920.20
其他应收款、其他应付款	9,923,822.47	1,679,301.21
其他		154,009.92
合计	11,529,535.66	3,358,602.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

34、 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	607,730.94	1,540,206.01
加：资产减值准备	831,522.12	1,551,884.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	987,127.35	501,655.16
无形资产摊销	85,813.50	94,197.15
长期待摊费用摊销		94,606.86
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）	194,459.15	14,155.39
投资损失（收益以“－”号填列）		-18,730.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,535,830.93	-9,579,586.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-616,443.26	-6,611,271.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-8,259,519.24	-9,174,927.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,366,521.49	-3,237,956.51
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	475,500.44	1,366,336.10
减：现金的期初余额	1,366,336.10	2,050,114.66

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-890,835.66	-683,778.56

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	475,500.44	1,366,336.10
其中：库存现金	4.73	338,796.29
可随时用于支付的银行存款	475,495.71	1,027,539.81
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	475,500.44	1,366,336.10
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

六、在其他主体中的权益

1、 在合营企业或联营企业中的权益

无。

2、 重要的共同经营

无。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业无母公司，本企业的实际控制人是卢明先生。

实际控制人对公司的出资及持股比例：

单位：人民币万元

关联方名称	期初金额		本期增加		本期减少		期末金额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
卢明	848.44	84.84%					848.44	84.84%

2、本企业合营和联营企业情况

无。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
卢伟	持股 5%以上的股东
卢波	股东
北京卢苑文佳旅游文化发展有限公司	股东卢波控制的公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
卢明	3,150,000.00	2020/11/06	2021/11/05	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
卢明	股东	258,111.65			

(2) 应付项目

无。

6、关联方承诺

无。

7、其他

无。

八、股份支付

无。

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

无。

3、 其他

无。

十、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

无。

2、 利润分配情况

无。

3、 销售退回

无。

4、 其他资产负债表日后事项说明

无。

十一、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

无。

2、 债务重组

无。

3、 资产置换

无。

4、 重要资产转让及出售

无。

5、 年金计划

无。

6、 终止经营

无。

7、 分部信息

无。

8、 政府补助

无。

9、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
无。

十二、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	282,622.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,138.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	267,483.54	

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(元/股)	稀释每股收 益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	7.10	0.0607	0.0607
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98	0.0340	0.0340

3、境内外会计准则下会计数据差异
无。

4、其他
无。

北京正辰科技发展股份有限公司

2021年 4月 28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：

财务办公室