

证券代码：872830

证券简称：华宁科技

主办券商：西部证券



华宁科技

NEEQ : 872830

贵州华宁科技股份有限公司



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
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	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	86

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。

公司负责人王伦芬、主管会计工作负责人王钊及会计机构负责人（会计主管人员）王钊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☒ 是 ☐ 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具带强调事项段的无保留意见审计报告，董事会表示理解。自2020年起公司面临的疫情的影响，以及公司市场拓展不佳等因素的影响，导致公司现有业务下滑。至2020年年末，公司应交各类税金余额为8,181,089.15元，金额较大，现有不流动资金不足，暂时无法足额支付。

本公司将采取以下措施进行应对：（1）引进战略投资者；（2）与税务机关保持有效沟通；（3）大力开拓市场份额，增加销售额，不断提升公司盈利能力。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、业务区域较集中的风险	公司位于中国西南部地区贵州省，距离沿海发达地区距离较远，地理位置不利，经济和社会发展水平相对落后，政府的信息化水平相对较低。目前，公司的业务主要贵州省内开展和实施，最终用户主要集中于贵州省内，公司产品在省外特别是

	省外发达地区认可度比较低，给市场开拓带来一定的困难，因此，公司收入来源区域性明显，存在省外市场开拓困难和风险集中于省内的风险。 应对措施：后续公司将会加大研发投入，提高产品市场竞争力，开拓企业市场。
2、客户和供应商集中风险	报告期内公司前五名客户销售收入占营业收入总额的比重为 98.15%，其中第一大客户收入占营业收入总额比重为 54.30%；前五名供应商采购金额占采购总额的比重 75.60%，其中第一大供应商采购占比为 30.34%，公司客户与供应商的集中程度较高。如果未来现有客户与供应商的采购和销售策略发生变化，将可能对公司的生产经营带来不利影响。 应对措施：公司未来将会在和现有客户保持稳定的基础上，积极开发更多的新客户与新市场，同时为了解决供应商集中风险，也积极考察新的供应商。
3、应收账款余额较大的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额为 27,675,299.62 元，占当期营业收入的比例为 580.17%，应收账款余额较大，2020 年 12 月 31 日，公司应收账款账龄 1 年以内的占比 13.68%，账龄 1-2 年占比 55.40%。虽然已按照公司会计政策计提了应收账款坏账准备，但是依然存在应收账款到期后无法按时收回的风险。 应对措施：公司的客户主要是各级地方政府及企事业单位，应收款项发生坏账风险较小；公司实行项目经理考核，对金额较大的应收账款安排分管副总协助处理，从而降低应收账款不能回收的风险。
4、实际控制人不当控制的风险	根据《公司章程》和相关法律法规规定，能够通过股东大会和董事会对公司进行控制并产生重大影响，其有能力按照其意愿实施选举董事和高级管理人员、确定股利分配政策、促成兼并收购活动、以及对《公司章程》的修改等行为。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，将可能损害公司及公司其他股东的利益。公司可能面临实际控制人控制不当的风险。 应对措施：公司通过制定公司章程、三会议事规则、组建监事会，重监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司权益。
5、未全员缴纳社保、住房公积金的风险	报告期内，公司未为全员缴纳社保、住房公积金。截至报告期末，公司在册员工为 38 人，公司为员工缴纳社会保险情况如下：12 名员工参加了养老、失业、医疗、工伤、生育社会保险；16 名员工已在户口地缴纳“新型农村合作医疗保险”；在公司未为其缴纳社会保险的员工中；1 名员工属于退休返聘人员，无须缴纳社会保险；9 名员工为兼职，自行购买社保。公司所有员工因不愿承担住房公积金中个人应当承担的部分，均已出具声明自愿放弃缴纳住房公积金。虽然如此，公司仍存在补缴社保、住房公积金的风险，增加公司人工成本，进而对公司经营产生一定影响。

	应对措施：未来公司将逐步规范缴纳社保、住房公积金，减少公司风险。
6、技术人员流失风险	公司经过多年的积累，形成了一支专业技术人才队伍，在当地具有一定的竞争力，成为未来不断发展的重要动力之一。随着行业的发展，行业内企业对技术人才的争夺将日趋激烈，如果公司出现核心技术人员流失或不能及时补充新的技术人才，可能会在一定程度上影响公司技术实力和研发能力，进而对公司生产经营造成不利影响。 应对措施：公司将进一步加强管理层和核心团队建设，继续健全和落实合理的激励机制和管理体系，注重人才培养和人才引进，使核心团队和专业队伍更加充实、稳定。
7、公司借款合同到期不能展期的偿债风险	截止本报告出具之日，公司与遵义湘江投资建设有限责任公司的借款合同已到期。上述合同目前正在办理展期流程，如不能顺利展期，公司需偿还上述借款。如果公司不能通过经营活动产生足够的现金，或公司无法通过其他渠道获取足够的资金，公司有可能无法全额归还上述借款，产生偿债风险。 应对措施：公司正在与遵义湘江投资建设有限责任公司的沟通，同时公司也在对应收账款进行催收，收回的账款将会减轻公司资金压力。
8、厂房建设尚未办理《建设工程施工许可证》手续而受到处罚的风险	公司主要建设内容为“占有国有土地 52135.08M²，建设 3 号、4 号、5 号标准厂房及办公楼”。公司已取得《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》，5 号厂房已取得《房屋使用权证》，3 号、4 号厂房已建设完成，尚未竣工验收，未取得《房屋使用权证》。报告期内，公司 3 号、4 号、5 号厂房在未取得《建设工程施工许可证》前提下先行施工，存在受到处罚的风险。 应对措施：公司已在补办相关手续。
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、华宁科技	指	贵州华宁科技股份有限公司
股东大会	指	贵州华宁科技股份有限公司股东大会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
董事会	指	贵州华宁科技股份有限公司董事会
监事会	指	贵州华宁科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《贵州华宁科技股份有限公司公司章程》
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商	指	西部证券股份有限公司
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、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵州华宁科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	华宁科技
证券代码	872830
法定代表人	王伦芬

二、 联系方式

董事会秘书	王伦芬（代）
联系地址	贵州省遵义市播州区苟江经济开发区高新产业园
电话	0851-27236320
传真	0851-27236301
电子邮箱	gzhnkj@126.com
公司网址	Gzhnkj.com
办公地址	贵州省遵义市播州区苟江经济开发区高新产业园
邮政编码	563000
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	1996 年 4 月 11 日
挂牌时间	2018 年 6 月 21 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-信息科技咨询和系统集成服务业
主要业务	公司主要从事计算机信息系统集成服务
主要产品与服务项目	公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合类解决方案
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	贵州京黔实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王晓东、王小梅），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	915203007411461389	否
注册地址	贵州省遵义市播州区苟江经济开发区高新产业园	是
注册资本	35,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券			
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	西部证券			
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李艳生	吴贺民		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22-23 层			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

本公司董事会于 2021 年 2 月 22 日收到董事柳延志先生递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。柳延志先生辞去董事及董事会秘书职务，并完成工作移交。不会对公司的生产、经营产生造成影响。在公司董事会选出新任董事会秘书之前，董事会指定公司董事长王伦芬女士代行董事会秘书职责。

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	4,770,161.70	33,506,242.26	-85.76%
毛利率%	-112.81%	66.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,513,179.80	11,492,939.51	-217.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,596,963.69	11,383,116.79	-219.45%
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)	-26.59%	22.17%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-26.75%	21.96%	-
基本每股收益	-0.39	0.33	-217.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	101,456,890.24	115,839,885.18	-12.42%
负债总计	57,389,027.48	58,258,842.62	-1.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,067,862.76	57,581,042.56	-23.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.65	-23.47%
资产负债率%(母公司)	56.56%	50.29%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	0.91	1.17	-
利息保障倍数	-8.21	7.58	-

(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	9,610.29	8,934,779.84	-99.89%
应收账款周转率	0.13	0.77	-
存货周转率	7.29	7.50	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.42%	5.48%	-
营业收入增长率%	-85.76%	-42.64%	-
净利润增长率%	-217.58%	7.04%	-

(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	35,000,000	35,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	109,849.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,515.85
非经常性损益合计	100,333.99
所得税影响数	16,550.10
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	83,783.89

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

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”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。会计政策变更对首次执行日（2020 年 1 月 1 日）本公司资产负债表各项目的影响分析：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	1,438,974.00		-1,438,974.00
合同负债		1,273,428.32	1,273,428.32
其他流动负债		165,545.68	165,545.68

对本年年末资产负债表影响：

报表项目	新收入准则下金额	旧收入准则下金额
应收账款	19,426,568.93	43,988,842.60
合同资产	24,562,273.67	
合同负债	2,769,415.93	
其他流动负债	360,024.07	
预收账款		3,129,400.00

对本年度利润表无影响。

本公司将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，的合同对价从“应收账款”调整到“合同资产”。

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

本公司将因转让商品而预先收取客户的税款从“预收账款”项目变更为“其他流动负债”项目列报。

(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

公司主要从事计算机信息系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合解决方案。公司业务立足于信息技术服务行业，经过多年的发展积累，在计算机技术应用、网络技术、通信技术、软件开发、方案设计等方面具备一定的技术实力，与行业内主要信息系统相关设备生产厂商保持了长期稳定的合作关系，是部分厂商认证的合作伙伴或代理商。目前，公司拥有1项发明专利，拥有20项已通过实质性审查正在公告阶段的发明专利、5项计算机软件著作权，产品能够满足不同行业、领域的各项需求。公司业务主要集中于贵州地区，业务开展主要通过参与投标、竞标、洽谈或与大型企业合作开发客户等方式进行，最终客户主要以政务、粮食局、交通、教育及其他企事业单位为主。针对不同客户，公司深度挖掘其个性化需求，依托在软件开发能力、业务经验、软硬件整合能力和完善的售后服务体系等多方面的优势，为客户提供方案设计、应用软件开发、安装和实施信息系统集成的完整信息化建设服务，并获取相应的收入、利润。

公司利用成熟稳定、经验丰富的销售队伍，建立了营销网络。公司销售团队拥有丰富的行业经验，能够准确把握和反馈客户需求，可根据行业发展情况灵活合理配置销售支持，最大程度实现销售业务并建立良好的客户资源，从而增加销售收入。政府体系或事业单位体系的系统集成项目一般需要招投标，对此，公司一般通过跨部门的相互协作完成先期项目洽谈和招投标工作。首先由销售中心确定项目信息并购买招标文件，再由技术中心和管理中心支持配合制定投标文件，并跟进开标、中标的后续事宜，完成投标。对于大型项目，公司还通过与大型企业集团合作，参与到合作伙伴招投标过程并在其中标后获得业务分包或为其提供部分服务。此外，公司会针对具备长期合作意向的重点客户，实行定期的跟踪和客户关系维护。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	489,288.49	0.48%	498,389.06	0.43%	-1.83%
应收票据					
应收账款	6,934,078.08	6.83%	43,988,842.60	37.97%	-84.24%
存货	833,172.06	0.82%	1,950,864.62	1.68%	-57.29%
合同资产	20,741,221.54	20.44%	-		-
投资性房地产	385,321.32	0.37%	462,612.06	0.40%	-16.71%
长期股权投资	-		-		
固定资产	36,608,085.35	36.08%	38,714,652.66	33.42%	-5.44%
在建工程	-		-		
无形资产					
商誉					
短期借款	12,500,000.00	12.32%	11,500,000.00	9.93%	8.70%
长期借款			0.00		
预收账款	0.00	0.00%	1,438,974.00	1.24%	-
合同负债	2,769,415.93	2.73%	0.00	0.00%	-
其他应付款	12,745,581.34	12.56%	13,621,071.19	11.76%	-6.43%
资产总计	101,456,890.24	-	115,839,885.18	-	-12.42%

资产负债项目重大变动原因：

应收账款：公司本期期末应收账款账面余额为 6,934,078.08 元，较上期减少 37,054,764.52 元，一部分分为本期收回上期应收账款所致，另一部分 20,741,221.54 元因会计政策变更调整至合同资产。

存货：公司本期期末存货账面余额为 833,172.06 元，较上期减少 1,117,692.56 元，主要是本期为了减少库存占用资金，故减少库存准备，以及本期销售消耗了部分库存，上述原因共同导致存货减少。

预收账款、合同负债：本期因执行新会计准则，将预收账款调整至合同负债和其他流动资产，导致预收账款、合同负债本期末较上期变化较大。同时，本期末预收客户的款项有所增加，主要是公司本期预收的项目款项。

固定资产：公司本期期末固定资产账面余额为 36,608,085.35 元，较上期减少 2,106,567.31 元，主要是本期计提折旧所致。

短期借款：公司本期期末短期借款账面余额为 12,500,000.00 元，较上期增加 1,000,000.00 元，主要是本期新增中国邮政储蓄银行遵义市播州区支行流动资贷款 1,000,000.00 元所致。

总资产：公司本期期末其他应付款账面余额为 101,456,890.24 元，较上期减少 14,382,994.94 元，主要是本期收入大幅度下降，导致应收账款、存货储备，以及固定资产折旧减少所致。

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	4,770,161.70	-	33,506,242.26	-	-85.76%
营业成本	10,151,388.58	212.81%	11,389,574.75	33.99%	-10.87%
毛利率	-112.81%	-	66.01%	-	-
销售费用	250,018.03	5.24%	277,005.72	0.83%	-9.74%
管理费用	2,411,426.10	50.55%	2,605,279.57	7.78%	-7.44%
研发费用	1,022,537.67	21.44%	1,442,290.47	4.30%	-29.10%
财务费用	1,602,800.41	33.60%	2,007,348.45	5.99%	-20.15%
信用减值损失	-1,179,225.48	-24.72%	-1,777,649.70	-5.31%	-33.66%
资产减值损失	-2,293,519.63	-48.08%	-	-	-
其他收益	109,849.84	2.30%	0.00	0.00%	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-14,750,937.79	-309.23%	13,220,589.51	39.46%	-211.58%
营业外收入	484.15	0.01%	109,849.86	0.33%	-99.56%
营业外支出	10,000.00	0.21%	23.60	0.00%	42,272.88%
净利润	-13,513,179.80	-283.29%	11,492,939.51	34.30%	-217.58%

项目重大变动原因：

营业收入：公司本期营业收入为 4,770,161.70 元，较上期减少 28,736,080.56 元，主要是本期公司开展的项目减少所致。

营业成本：公司本期营业成本为 10,151,388.58 元，较上期减少 1,238,186.17 元。主要是本期公司固定成本，以及部分项目无法收回收入，导致营业成本较高。

管理费用：公司本期管理费用为 2,411,426.10 元，较上期减少 193,853.47 元，主要是本期管理人员减少，导致职工薪酬减少所致。

研发费用：公司本期研发费用为 1,022,537.67 元，较上期减少 419,752.80 元，主要是本期研发项目减少，导致研发费用支出减少。

信用减值损失：公司本期信用减值损失为-3,472,745.11 元，较上期增加 1,695,095.41 元，主要是应收账款余额减少，导致信用减值损失转回所致。

财务费用：公司本期财务费用为 1,602,800.41 元，较上期减少 404,548.04 元，主要是本期借款减少，导致利息支出减少。

营业利润、净利润：公司本期营业利润变动-211.58%、净利润变动-217.58%较上期减少金额较大，由盈利变为亏损，主要是收入减少，成本较高所致。

(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	4,758,089.27	33,056,236.09	-85.61%
其他业务收入	12,072.43	450,006.17	-97.32%
主营业务成本	10,145,267.94	11,374,194.59	-10.80%
其他业务成本	6,120.64	15,380.16	-60.20%

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%
系统集成	3,544,108.90	8,746,462.33	-146.79%	-86.24%	0.78%	-213.10%
商品销售	895,256.97	1,152,042.13	-28.68%	-69.11%	-53.28%	-43.61%
技术服务	318,723.40	246,763.48	22.58%	-92.76%	7.42%	-72.20%
合计	4,758,089.27	10,145,267.94	-113.22%	-85.61%	-10.80%	-178.81%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

公司本期各项营业收入均比和上期大幅度下降，主要是本期拓展业务较少，业务规模下所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	云上贵州大数据产业发展有限公司	2,590,487.27	54.30%	否
2	信通达智能科技有限公司	804,336.29	16.86%	否
3	贵州遵义农村商业银行股份有限公司	555,982.30	11.65%	否
4	遵义市医疗保障局	377,168.14	7.91%	否
5	北京和文天下传媒文化有限公司	354,336.29	7.43%	否
合计		4,682,310.29	98.15%	-

(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	遵义同方电脑有限公司	3,079,450.00	30.34%	否

2	四川明泰智卡信息技术有限公司	2,315,150.17	22.80%	否
3	联强国际贸易(中国)有限公司成都分公司	1,306,126.00	12.87%	否
4	北京神州数码有限公司	611,409.60	6.02%	否
5	深圳市海伊视讯科技有限公司	362,390.00	3.57%	否
合计		7,674,525.77	75.60%	-

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	9,610.29	8,934,779.84	-99.89%
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-95,147.02	-8,443,966.56	-98.87%

现金流量分析：

公司本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 8,925,169.55 元，较上期降低了 99.89%，主要是公司本期销售收入的大幅度减少，固定支出较为稳定，进而导致本期经营活动产生的现金流量净额减少。

公司本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 8,348,819.54 元，较上期增加 98.87%，主要是本期末偿还债务，故筹资活动产生的现金流量净额较上期增加金额较大。

(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

公司近几年营业收入持续稳定增长，资产负债结构进一步优化，整体盈利能力基本持平。公司会计核算、财务管理、销售管理、运营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标稳定增长；经营管理层、技术团队、核心业务人员稳定，为公司的持续经营和健康发展提供重要保障，因此公司具备良好的持续经营和发展能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
遵义同方电脑有限公司	无关联	否	2020年7月5日	2021年7月4日	9,496,200.00	1,980,820.00		11,477,020.00	15%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-					-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

对外提供借款原因：因与遵义同方电脑有限公司开展融媒体项目合作。

归还情况：双方约定公司向遵义同方电脑有限公司提供借款 11,477,020.00 元，自 2020 年 7 月 5 日至 2021 年 7 月 4 日止，双方签有借款协议书，并约定合作到期后甲方能从项目中获得所提供资金 15% 收益，该收益乙方在合作到期后一个月内与甲方连本带利结算。若合作到期后，项目未正常开展，乙方到期后一个月内必须退还本金，并支付 15% 的借款利息。

对公司影响：公司董事会认为，遵义同方电脑有限公司因与公司开展融媒体项目合作，向公司借款，为维护与遵义同方电脑有限公司的商业合作，公司向遵义同方电脑有限公司借出款项。本次借款一定程度上影响了公司的资金周转安排。本次借款未要求让借款公司提供担保安排，存在影响资金安全的风险隐患，公司将积极跟踪项目进展情况并安排有效的催款措施。本次对外借款已经公司董事会审议通过，尚需提交股东大会审议。

公司今后将加强公司治理，完善内控制度及信息披露制度，提高相关人员的素质，严格执行各项规则与规定，以避免类似事项再次发生，切实保障投资者的利益。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	11,500,000.00 元	11,500,000.00 元

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司于 2019 年 12 月 6 日与贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司签订合同编号：汇农公借字（2019）第 1202 号的《流动资金借款合同》，合同约定借款金额为人民币 11,500,000.00 元，借款期限为 2019 年 12 月 6 日至 2020 年 12 月 5 日，由贵州京黔实业有限公司、王晓东、王小梅、王伦芬无偿提供连带责任担保。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 9 月 22 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见公开转让说明书	正在履行中
其他股东	2017 年 9 月 22 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见公开转让说明书	正在履行中
董监高	2017 年 9 月 22 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见公开转让说明书	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 9 月 22 日	-	挂牌	资金占用承诺	见公开转让说明书	正在履行中
其他股东	2017 年 9 月 22 日	-	挂牌	资金占用承诺	见公开转让说明书	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 9 月 22 日	-	挂牌	减少或避免关联交易承诺	见公开转让说明书	正在履行中
董监高	2017 年 9 月 22 日	-	挂牌	减少或避免关联交易承诺	见公开转让说明书	正在履行中
公司	2017 年 9 月 22 日	-	挂牌	减少或避免关联交易承诺	见公开转让说明书	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争承诺函。

2、控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术（业务）人员就减少和避免关联交易的承诺。

3、控股股东、实际控制人就避免资金占用做出的承诺。

报告期内公司、控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术（业务）人员如实履行以上承诺

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	76,436.16	0.0007%	诉讼冻结
固定资产-房屋建筑物	固定资产	抵押	14,626,570.91	14.08%	借款抵押
无形资产-土地使用权	固定资产	抵押	15,234,288.46	14.67%	借款抵押
投资性房地产	固定资产	抵押	385,321.32	0.37%	借款抵押
总计	-	-	30,322,616.85	29.12%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

货币资金冻结金额较小，对公司实际经营无重大不利影响；其他资产受限情况属于为公司融资所提供的必需措施，对公司实际经营无重大不利影响。。

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	35,000,000	100%	0	35,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	31,500,000	90%	0	31,500,000	90%
	董事、监事、高管	7,000,000	20%	0	7,000,000	20%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	贵州京黔实业有限公司	28,000,000	0	28,000,000	80%	28,000,000	0	0	0
2	王小梅	3,500,000	0	3,500,000	10%	3,500,000	0	0	0
3	王伦芬	3,500,000	0	3,500,000	10%	3,500,000	0	0	0
合计		35,000,000	0	35,000,000	100%	35,000,000	0		

普通股前十名股东间相互关系说明：

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东王小梅为贵州京黔实业有限公司股东，股东王伦芬、王小梅与贵州京黔实业有限公司实际控制人王晓东为姐弟、兄妹关系。除此之外，公司股东之间不存其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为贵州京黔实业有限责任公司，报告期末持有华宁科技 80%股份。京黔实业成立日期 2011 年 7 月 18 日，注册资本 11,600.00 万元，注册号 91520300577136439A，法定代表人王伦芬，公司位于贵州省遵义市汇川区澳门路港澳广场翠景苑 2 单元 2-3-3 号，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股）。经营范围为：电连接耦合器生产；机电产品生产；建筑材料销售；项目投资及管理；经济信息咨询；物业管理；房地产开发；房屋建筑工程施工；土石方工程；建筑装饰装修；机电及道路照明工程；公路工程。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为王晓东和王小梅。截至报告期末，王小梅直接持有公司 10.00%的股份，王小梅与王晓东系亲兄妹，二人通过贵州京黔实业有限公司间接控制公司 80.00%的股权。

王小梅，女，1971 年 3 月生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1987 年 7 月至 2005 年 12 月系自由职业；2006 年 1 月至 2009 年 4 月任有限公司出纳；2009 年 4 月至 2017 年 7 月任有限公司监事；2017 年 7 月至 2017 年 9 月任有限公司执行董事；2017 年 9 月至今任股份公司董事、董事长，任期三年；2017 年 11 月至今担任贵州京黔实业有限公司监事。

王晓东，男，1969 年 5 月生，中国国籍，无境外居留权，汉族，本科学历。1989 年 7 月至 2012 年 11 月在中国航天科工集团 3531 厂任助理工程师；2012 年 12 月至 2017 年 9 月在遵义华宁科技有限公司担任公司经理；2017 年 4 月至 2017 年 8 月担任贵州京黔实业有限公司监事；2017 年 9 月至今任贵州京黔实业有限公司投资顾问。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**(一) 报告期内的普通股股票发行情况**

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行	银行	11,500,000.00	2019 年 12 月 11 日	2021 年 12 月 10 日	0.7791%
2	信用贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司遵义市播州区支行	银行	1,000,000.00	2020 年 11 月 16 日	2021 年 11 月 15 日	0.4958%
合计	-	-	-	12,500,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王小梅	董事	女	1971年3月	2017年9月22日	2023年10月11日
王小梅	董事长	女	1971年3月	2017年9月22日	2021年1月12日
韦纪军	董事、总经理	男	1967年1月	2017年9月22日	2023年10月11日
王伦芬	董事	女	1963年4月	2017年9月22日	2023年10月11日
柳延志	董事	男	1972年11月	2017年9月22日	2023年10月11日
柳延志	董事会秘书	男	1972年11月	2017年9月22日	2021年2月23日
李青青	副总经理	女	1982年5月	2020年10月12日	2023年10月11日
王钊	董事、财务总监	男	1990年7月	2020年10月12日	2023年10月11日
王晶	监事、监事会主席	女	1985年1月	2020年10月12日	2023年10月11日
郑喜凤	监事	女	1989年10月	2020年10月12日	2023年10月11日
张林	职工代表监事	男	1985年10月	2020年9月22日	2023年10月11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：

公司股东王小梅为京黔实业股东，同时也是公司董事、董事长、公司实际控制人，股东王伦芬、王小梅与京黔实业实际控制人王晓东为姐弟、兄妹关系。除此之外，其余人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有	期末被授
----	----	------	------	------	------	------	------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量	予的限制性股票数量
王小梅	董事	3,500,000	0	3,500,000	10%	0	0
王伦芬	董事、董事长、董事会秘书	3,500,000	0	3,500,000	10%	0	0
合计	-	7,000,000	-	7,000,000	20%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张伟	监事、监事会主席	离任	无	换届
周宝华	监事	离任	无	换届
王伦苹	董事	离任	无	换届
李青青	监事	离任	无	换届
李青青	无	新任	副总经理	
周吉萍	财务总监	离任	无	换届
王钊	无	新任	财务总监、董事	换届
王晶	无	新任	监事、监事会主席	换届
郑喜凤	无	新任	监事	换届
张林	无	新任	职工代表监事	换届

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

王钊，男，1990年7月生，中国国籍，无境外居留权，汉族，专科学历。2010年7月至2011年6月任遵义华宁科技有限公司技术员；2011年7月至2013年2月任遵义华宁科技有限公司物资管理员；2013年3月至2015年10月任遵义华宁科技有限公司财务部记账员；2015年11月至2018年6月任遵义华宁科技有限公司财务部副经理；2018年7月至2020年9月任贵州京黔实业有限公司财务部经理。

王晶，女，1985年1月生，中国国籍，无境外居留权，汉族，本科学历。2007年8月至2010年1月10日任遵义华宁科技有限公司技术服务部技术员，2010年1月11日至2013年1月30日任遵义华宁科技有限公司销售部销售员，2013年2月1日至2016年9月30日任遵义华宁科技有限公司销售部经理助理，2016年10月1日至2017年9月30日任遵义华宁科技有限公司物资部

副经理。2017 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月任贵州华宁科技股份有限公司物资部经理。

张林，男，1985 年 10 月生，中国国籍，无境外居留权，苗族，贵州大学计算机科学与技术本科毕业。2007 年 8 月至 2008 年 1 月贵州电脑网网站编辑，2008 年 2 月至 2012 年 4 月任中石化贵州分公司技术维护员，2012 年 5 月至 2017 年 9 月任遵义华宁科技有限公司软件开发部技术员。2017 年 10 月至 2020 年 9 月任贵州华宁科技股份有限公司系统技术部经理助理。2020 年 9 月 22 日至今任贵州华宁科技股份有限公司职工代表监事。

郑喜凤，女，1989 年 10 月生，中国国籍，无境外居留权，汉族，信息与计算科学本科学历。2012 年 8 月至 2015 年 5 月任贵州中航海天科技发展有限公司技术员，2015 年 6 月至 2018 年 1 月任贵州中航海天科技发展有限公司文员，2018 年 2 月至 2019 年 2 月任贵州中航海天科技发展有限公司销售助理。2019 年 3 月至 2020 年 9 月任贵州华宁科技股份有限公司销售部副经理。

(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
研发技术人员	19		3	16
项目实施人员	12		3	9
管理人员	7		1	6
综合岗位	6		2	4
销售人员	3	1	1	3
员工总计	47	1	10	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	6	6
专科	15	14
专科以下	26	18
员工总计	47	38

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、员工薪酬：公司健全了各项规范及管理制度，严格按照制度要求确定薪酬，员工从进入公司到岗位变动，从绩效考核到批评教育，从日常考评到年度考核，综合部都按照制度规定办理。

2、员工培训：公司一直十分重视员工的培训、考核工作，根据公司业务发展和管理技术要求，及时更新员工培训手册，强化理论和实践的结合，注重培训效果的检验。为保证新进员工质量，公司以会议室、工作现场为培训地点，搭建了学习、培训环境，完善培训教材和培训手册，结合实际工作进行分类集中培训和考试，确保员工上岗符合岗位技能要求。

3、员工招聘：公司综合部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括市人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、网络招聘等来满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

4、公司无承担费用的离退休工人数。

(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

本公司董事会于 2021 年 1 月 12 日收到董事长王小梅女士递交的辞职报告，自 2021 年 1 月 12 日起辞职生效，辞职后继续担任（董事）职务。

公司原董事长王小梅女士因个人原因辞去董事长职务，根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司董事会选举王伦芬女士为公司新任董事长，任期到本届董事会届满之日。

本公司董事会于 2021 年 2 月 22 日收到董事会秘书柳延志先生递交的辞职报告，自 2021 年 2 月 22 日起辞职生效。柳延志先生辞去董事及董事会秘书职务，并完成工作移交。不会对公司的生产、经营产生造成影响。在公司董事会选出新任董事会秘书之前，董事会指定公司董事长王伦芬女士代行董事会秘书职责。

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

挂牌报告期内,公司设立的董事会、监事会和股东大会以及制定的《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》运行规范、职责清晰,能够保证股东的合法权益;公司董事会、监事会、股东大会的召开程序、审议的议案事项、决议等符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求和相关议事规则的规定。

公司董事会,对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成,董事会设董事长 1 人。公司董事长由董事会以全体董事的过半数选举产生。

公司监事会,由 3 名监事组成,其中 2 名成员由股东代表担任并由股东大会选举产生,1 名成员由职工代表担任并由公司职工民主选举产生。监事会设监事会主席 1 人,由全体监事过半数选举产生。2018 年第一次临时股东大会审议通过《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资制度》、《公司财务管理制度》等制度。

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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求,在召开股东大会前,均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务,股东对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议,投资者充分行使其股东权利,严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益,能给公司大小股东提供合适的保护,并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》及相关公司治理相关制度的规定进行。公司董事会、监事会的成员均符合《公司法》的任职要求,能够按照《公司章程》及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行相应的职责及义务。公司董事会、监事会和股东大会能够按期召开,对公司重大决策事项做出决议,保证公司的正常经营。报告期内,上述机构和成员均依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,监事会对报告期内的监督事项无异议。

4、 公司章程的修改情况

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的规定，公司修订公司章程及议事规则，具体修订条款见公司于 2020 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《关于拟修订公司章程的公告》（公告编号：2021-001）。
2020 年 5 月 11 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《公司章程》（公告编号：2020-016）

（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	1、公司于 2020 年 4 月 23 日召开了第一届董事会第八次会议，会议审议通过《关于注册地址变更并拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于重新制定〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于重新制定公司董事会议事规则的议案》、《关于重新制定公司股东大会会议事规则的议案》、《关于召开 2020 年第一次临时股东大会》议案。 2、公司于 2020 年 4 月 30 日召开了第一届董事会第九次会议，审议通过《2019 年年度报告及其摘要》议案、审议通过《董事会工作报告》议案、审议通过《2019 年财务决算报告》议案、审议通过《2020 年财务预算报告》议案、审议通过《2019 年度总经理工作报告》议案、审议通过《关于续聘公司 2020 年度审计机构》议案、审议通过《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会》议案、审议通过《2019 年度偶发性关联交易》议案。 3、公司于 2020 年 8 月 18 日召开了第一届董事会第九次会议，审议通过《贵州华宁科技股份有限公司 2020 年半年度报告》议案。 4、公司于 2020 年 9 月 22 日召开了第一届董事会第十次会议，审议通过《关于提名王小梅女士为第二届董事候选人的议案》、审议通过《关于提名韦纪军先生为第二届董事候选人的议案》、《关于提名王伦芬女士为第二届董事候选人的议案》、《关于提名柳延志先生为第二届董事候选人的议案》、《关于提名王钊先生为第二届董事候选人的议案》、《关于召开公司 2020 年第二次临时股东大会会议的议案》。 5、公司于 2020 年 10 月 12 日召开了第二

		届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》议案、审议通过《关于聘任公司高级管理人员》议案。
监事会	5	1、公司于 2020 年 4 月 23 日召开了第一届监事会第五次会议，会议审议通过《关于重新制定公司监事会议事规则的议案》。 2、公司于 2020 年 4 月 30 日召开第一届监事会第六次会议，会议审议通过《2019 年年度报告及其摘要》议案、审议通过《监事会工作报告》议案、审议通过《2019 年财务决算报告》议案、审议通过《2020 年财务预算报告》议案、审议通过《2019 年年度利润分配》议案。 3、公司于 2020 年 8 月 18 日召开第一届监事会第七次会议，会议审议通过《贵州华宁科技股份有限公司 2019 年半年度报告》议案。 4、公司于 2020 年 9 月 22 日召开第一届监事会第八次会议，会议审议通过《关于提名王晶女士为第二届监事会候选人的议案》、审议通过《关于提名郑喜凤女士为第二届监事会候选人的议案》。 5、公司于 2020 年 10 月 12 日第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司监事会主席》议案。
股东大会	3	1、公司于 2020 年 5 月 9 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于注册地址变更并拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于重新制定〈信息披露事务管理制度〉的议案》、《关于重新制定公司董事会议事规则的议案》、《关于重新制定公司股东大会议事规则的议案》。 2、公司于 2020 年 5 月 21 日召开了 2019 年年度股东大会，审议通过《2019 年年度报告及其摘要》议案、审议通过《董事会工作报告》议案、审议通过《2019 年财务决算报告》议案、审议通过《2020 年财务预算报告》议案、审议通过《监事会工作报告》议案、审议通过《关于续聘公司 2020 年度审计机构》议案、审议通过《2019 年度偶发性关联交易》议案。 3、公司于 2020 年 10 月 12 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于提

		名王小梅女士为第二届董事候选人的议案》、审议通过《关于提名韦纪军先生为第二届董事候选人的议案》、《关于提名王伦芬女士为第二届董事候选人的议案》、《关于提名柳延志先生为第二届董事候选人的议案》、《关于提名王钊先生为第二届董事候选人的议案》等议案。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主要从事计算机系统集成服务，为客户提供集系统及软件开发、系统集成建设、后期运营维护等服务于一体的综合解决方案。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业之间不存在显失公平的关联交易及同业竞争。公司已建立了较为科学健全的职能组织架构和独立的经营体系，拥有独立的业务运营网络，能够独立开展业务，具备面向市场自主经营的能力。

2、资产独立

公司拥有独立、完整的与主营业务相关的全部资产，公司有权使用与目前经营有关的房屋、车辆、办公设备等，该资产由华宁科技独立拥有或享有，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

3、人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源部负责劳动、人事和工资管理。公司的总经理等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任职务或领薪；华宁科技的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的财务会计核算体系，能够独立作出财务决策，公司依法独立在银行设立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行帐户的情形，并依法独立履行纳税申报及缴纳义务。

5、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、财务负责人等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门，内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

根据相关法律法规及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，公司制定了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司第一届董事会第六次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等事项。公司信息披露负责人和公司管理层严格遵守上述制度，确保信息披露质量。

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	☐ 无 ☒ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	中审亚太审字(2021)020588 号			
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22-23 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李艳生 2 年	吴贺民 2 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	万元			

审 计 报 告

中审亚太审字(2021)020588 号

贵州华宁科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了贵州华宁科技股份有限公司（以下简称“华宁公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了华宁公司 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，我们独立于华宁公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“6.16 应交税费”所述，截至 2020 年 12 月 31 日，华宁公司应交各类税金余额为 8,181,089.15 元，金额较大，且部分税金已逾期，可能需要加罚滞纳金。目前华宁公司正与税局沟通延期缴纳事宜，尚未有明确结果，如果一次性缴纳并加罚滞纳金，将会给华宁公司造成较大资金压力。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

华宁公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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

华宁公司管理层（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，管理层负责评估华宁公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华宁公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华宁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，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。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，就可能导致对华宁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华宁公司不能持续经营。

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

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

中审亚太会计师事务所

中国注册会计师：李艳生

（签名并盖章）

（特殊普通合伙）

（盖章）

中国注册会计师：吴贺民

（签名并盖章）

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	6.1	489,288.49	498,389.06
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	6.2	6,934,078.08	43,988,842.60
应收款项融资			
预付款项	6.3	2,842,528.67	2,292,841.82
应收保费			
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	6.4	15,419,471.70	10,878,187.17
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	6.5	833,172.06	1,950,864.62
合同资产	6.6	20,741,221.54	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		47,259,760.54	59,609,125.27
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	6.7	385,321.32	462,612.06
固定资产	6.8	36,608,085.35	38,714,652.66
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	6.9	15,296,547.15	15,650,753.60
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	6.10	1,907,175.88	1,402,741.59
其他非流动资产			0.00
非流动资产合计		54,197,129.70	56,230,759.91
资产总计		101,456,890.24	115,839,885.18
流动负债：			
短期借款	6.11	12,500,000.00	11,500,000.00
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	6.12	14,413,604.70	14,611,802.62
预收款项	6.13		1,438,974.00
合同负债	6.14	2,769,415.93	0.00
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	6.15	693,059.50	37,901.50
应交税费	6.16	8,181,089.15	9,793,445.69
其他应付款	6.17	12,745,581.34	13,621,071.19
其中：应付利息		-	27,096.08
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		0.00	0.00
其他流动负债	6.18	360,024.07	
流动负债合计		51,662,774.69	51,003,195.00
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款			0.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-

长期应付款	6.19	984,402.02	2,403,947.01
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	6.20	4,741,850.77	4,851,700.61
递延所得税负债			
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		5,726,252.79	7,255,647.62
负债合计		57,389,027.48	58,258,842.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.21	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	6.22	2,003,906.56	2,003,906.56
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	6.23	2,057,713.60	2,057,713.60
一般风险准备		-	-
未分配利润	6.24	5,006,242.60	18,519,422.40
归属于母公司所有者权益合计		44,067,862.76	57,581,042.56
少数股东权益		0	
所有者权益合计		44,067,862.76	57,581,042.56
负债和所有者权益总计		101,456,890.24	115,839,885.18

法定代表人：王伦芬

主管会计工作负责人：王钊

会计机构负责人：王钊

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	6.25	4,770,161.70	33,506,242.26
其中：营业收入	6.25	4,770,161.70	33,506,242.26
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	6.25	19,521,099.49	20,285,652.75
其中：营业成本	6.25	10,151,388.58	11,389,574.75
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	6.26	720,033.43	786,504.09
销售费用	6.27	250,018.03	277,005.72
管理费用	6.28	2,411,426.10	2,605,279.57
研发费用	6.29	1,022,537.67	1,442,290.47
财务费用	6.30	1,602,800.41	2,007,348.45
其中：利息费用		1,602,903.29	2,008,243.61
利息收入		378.39	895.16
加：其他收益	6.31	109,849.84	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.32	-1,179,225.48	-1,777,649.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,293,519.63	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,750,937.79	13,220,589.51
加：营业外收入	6.34	484.15	109,849.86
减：营业外支出	6.35	10,000.00	23.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,760,453.64	13,330,415.77
减：所得税费用	6.36	-1,247,273.84	1,837,476.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,513,179.80	11,492,939.51
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）		-13,513,179.80	11,492,939.51
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）		-13,513,179.80	11,492,939.51
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		-13,513,179.80	11,492,939.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,513,179.80	11,492,939.51
(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）	11.2	-0.39	0.33
(二) 稀释每股收益（元/股）	11.2	-0.39	0.33

法定代表人：王伦芬

主管会计工作负责人：王钊

会计机构负责人：王钊

(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		21,730,909.14	36,677,957.60
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	6.37	11,805,286.72	23,342,957.16
经营活动现金流入小计		33,536,195.86	60,020,914.76
购买商品、接受劳务支付的现金		13,074,201.73	11,771,669.45
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		742,226.96	2,061,829.03
支付的各项税费		1,057,360.21	538,141.16
支付其他与经营活动有关的现金	6.37	18,652,796.67	36,714,495.28
经营活动现金流出小计		33,526,585.57	51,086,134.92
经营活动产生的现金流量净额		9,610.29	8,934,779.84
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			
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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		1,000,000.00	11,500,000.00
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		1,000,000.00	11,500,000.00
偿还债务支付的现金			19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,095,147.02	943,966.56
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		1,095,147.02	19,943,966.56
筹资活动产生的现金流量净额		-95,147.02	-8,443,966.56
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		-85,536.73	490,813.28
加：期初现金及现金等价物余额		498,389.06	7,575.78

六、期末现金及现金等价物余额		412,852.33	498,389.06
----------------	--	------------	------------

法定代表人：王伦芬

主管会计工作负责人：王钊

会计机构负责人：王钊

(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	35,000,000.00				2,003,906.56				2,057,713.60		18,519,422.40		57,581,042.56
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	35,000,000.00				2,003,906.56				2,057,713.60		18,519,422.40		57,581,042.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													
（一）综合收益总额											-13,513,179.80		-13,513,179.80
（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	35,000,000.00				2,003,906.56				2,057,713.60		18,519,422.40		44,067,862.76
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

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	35,000,000.00				2,003,906.56				908,419.65		8,175,776.84		46,088,103.05
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	35,000,000.00				2,003,906.56				908,419.65		8,175,776.84		46,088,103.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,149,293.95		10,343,645.56		11,492,939.51
（一）综合收益总额											11,492,939.51		11,492,939.51
（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	35,000,000.00				2,003,906.56				2,057,713.60		18,519,422.40		57,581,042.56
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	---------------

法定代表人：王伦芬

主管会计工作负责人：王钊

会计机构负责人：王钊

三、 财务报表附注

贵州华宁科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

贵州华宁科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1996 年 4 月在遵义市工商行政管理局注册成立，注册资本 31.808 万元，经遵义县审计师事务所对其资本额进行验证。

公司设立时各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资方式	出资金额(万元)	股权比例 (%)
胡红林	货币	3.48	10.94
王廷强	货币	2.00	6.29
冯育沛	货币	26.328	82.77
合计		31.808	100.00

2002 年冯育沛将其持有的股权 82.77%即 26.328 万元转让给王廷强，同时李小华投资 20 万元，注册资本由 31.80 万元，增加为 51.80 万元，经遵义华信会计师事务所审验，并出具“遵华会所验字（2002）第 213 号验资报告。本次变更后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额(万元)	股权比例 (%)
胡红林	货币	3.40	6.56
王廷强	货币	28.40	54.83
李小华	货币	20.00	38.61
合计		51.80	100.00

2009 年 4 月 8 日，胡红林将其持有股权 6.56%即 3.40 万元转让给王小梅；2009 年 8 月 1 日，王廷强将其持有的股权 54.83%即 28.40 万元转让给文畅；变更后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额(万元)	股权比例 (%)
王小梅	货币	3.40	6.56
文畅	货币	28.40	54.83
李小华	货币	20.00	38.61
合计		51.80	100.00

2012 年 12 月 16 日，李小华持有的股权 38.61%即 20.00 万元和文畅持有的股权 54.83%即 28.40 万元全部转让给王伦芬，同时王小梅以现金增资 148.20 万元。经遵义恒立会计师事务所有限公司审验，并出具了“遵恒立验字【2012】358 号”验资报告。本次变更后各股东出

资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额(万元)	股权比例 (%)
王小梅	货币	151.60	75.80
王伦芬	货币	48.40	24.20
合计		200.00	100.00

2017 年 5 月 13 日，公司股东会审议通过了变更股东的决议，同意将王小梅持有的股权 75%即 150.00 万元转让给王晓东，2017 年 6 月 2 日，王晓东将其持有的股权 75%即 150.00 万元转让给贵州京黔实业有限公司，2017 年 7 月份贵州京黔实业有限公司以现金 2650.00 万元对公司增资。2017 年 7 月份王小梅以现金 348.40 万元对公司增资；王伦芬以现金 301.60 万元对公司增资。本次增资由贵州开元会计师事务所有限公司审验，并于 2017 年 8 月 10 日出具贵开会验资字【2017】67 号验资报告。各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额(万元)	股权比例 (%)
贵州京黔实业有限公司	货币	2,800.00	80.00
王小梅	货币	350.00	10.00
王伦芬	货币	350.00	10.00
合计		3,500.00	100.00

2017 年 9 月 30 日，经遵义市工商行政管理局核准，公司以 2017 年 7 月 31 日为改制基准日，由有限责任公司整体变更为贵州华宁科技股份有限公司（以下简称股份公司），上述改制出资已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 9 月 30 日出具勤信审字【2017】第 1108 号《验资报告》予以验证。改制后各股东出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资金额(万元)	股权比例 (%)
贵州京黔实业有限公司	货币	2,800.00	80.00
王小梅	货币	350.00	10.00
王伦芬	货币	350.00	10.00
合计		3,500.00	100.00

本公司于 2018 年 5 月 22 日在全国中小企业股份转让系统公开转让，简称华宁科技，证券代码 872830，2018 年度属于基础层。现总部位于贵州省遵义市南部新区高新产业园。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 26 日决议批准报出。

本公司所属行业为软件和信息技术服务业，经营范围为法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（计算机及智能终端开发、设计、生产、销售；电子显示设备及光电产品研发、生产、销售；机电产品生产销售；软件开发、数据处理；计算机系统集成；硬件维修；技术咨

询、服务；通信工程设计施工；网络及安防工程设计施工；建筑装修装饰；环保工程；电子商务；生物技术和产品开发；物业管理；广告设计制作、发布与代理；土建、机电工程安装、建筑智能化；文化用品、办公设备生产销售；销售化工原料（化学危险品除外）；货物进出口、技术进出口。）

2、财务报表的编制基础

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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

3、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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 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。

4.2 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。

4.3 记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本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。

4.4 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。

4.5 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.5.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

4.5.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.6 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.6.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
应收账款组合 1	应收非关联方货款
应收账款组合 2	应收关联方货款

4.6.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.7 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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。

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。

4.8 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其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。

组合名称	组合内容
其他应收款组合 1	应收合并范围内关联方款项
其他应收款组合 2	应收备用金、押金及保证金
其他应收款组合 3	应收其他款项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

存货主要包括原材料、发出商品等。

4.10.2 存货取得和发出的计价方法

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

4.10.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10.5 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。

4.11 合同资产

4.11.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.11.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
合同资产组合 1	销售商品形成的合同资产
合同资产组合 2	提供服务形成的合同资产
合同资产组合 3	质保金

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.12 投资性房地产

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

4.12.1 初始计量

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销

4.12.2 处置

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

4.13 固定资产

4.13.1 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。

4.13.2 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(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25	5	3.80
机器设备	年限平均法	8-12	5	7.92-11.88
办公设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
电子设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
运输设备	年限平均法	6-8	5	11.88-15.83

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。

4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.13.4 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。

4.13.5 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。

4.14 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.15 借款费用

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

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

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

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

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

4.16 无形资产

4.16.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均或产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

4.16.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.17 长期待摊费用

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

4.18 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。

4.19 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.20 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。

4.21 收入

4.21.1 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

4.22 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

4.23 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理

测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

4.24 递延所得税资产/递延所得税负债

4.24.1 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。

4.24.2 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。

4.24.3 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。

4.24.4 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。

期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.25 其他重要的会计政策和会计估计

4.25.1 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

4.26 重要会计政策、会计估计的变更

4.26.1 首次执行新收入准则，调整首次执行当年年初财务报表相关情况

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”）。本公司自2020年1月1日起施行新收入准则。

修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。会计政策变更对首次执行日（2020年1月1日）本公司资产负债表各项目的影响分析：

本公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	498,389.06	498,389.06	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	43,988,842.60	43,988,842.60	
应收款项融资			
预付款项	2,292,841.82	2,292,841.82	
其他应收款	10,878,187.17	10,878,187.17	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,950,864.62	1,950,864.62	
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			
流动资产合计	59,609,125.27	59,609,125.27	
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	462,612.06	462,612.06	
固定资产	38,714,652.66	38,714,652.66	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15,650,753.60	15,650,753.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,402,741.59	1,402,741.59	
其他非流动资产			

非流动资产合计	56,230,759.91	56,230,759.91	
资产总计	115,839,885.18	115,839,885.18	
流动负债：			
短期借款	11,500,000.00	11,500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	14,611,802.62	14,611,802.62	
预收款项	1,438,974.00		-1,438,974.00
合同负债		1,273,428.32	1,273,428.32
应付职工薪酬	37,901.50	37,901.50	
应交税费	9,793,445.69	9,793,445.69	
其他应付款	13,621,071.19	13,621,071.19	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		165,545.68	165,545.68
流动负债合计	51,003,195.00	51,003,195.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	2,403,947.01	2,403,947.01	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,851,700.61	4,851,700.61	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,255,647.62	7,255,647.62	
负债合计	58,258,842.62	58,258,842.62	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	35,000,000.00	35,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,003,906.56	2,003,906.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,057,713.60	2,057,713.60	
未分配利润	18,519,422.40	18,519,422.40	
所有者权益（或股东权益）合计	57,581,042.56	57,581,042.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	115,839,885.18	115,839,885.18	

各项目调整情况的说明：

本公司将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的合同对价从“应收账款”调整到“合同资产”。

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

本公司将因转让商品而预先收取客户的税款从“预收账款”项目变更为“其他流动负债”项目列报。

对本年年末资产负债表影响：

报表项目	新收入准则下金额	旧收入准则下金额
应收账款	19,426,568.93	43,988,842.60
合同资产	24,562,273.67	
合同负债	2,769,415.93	
其他流动负债	360,024.07	
预收账款		3,129,440.00

对本年度利润表无影响。

4.26.2 会计估计变更

本公司报告期内无需披露的会计估计变更事项。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按[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。
企业所得税	按应纳税所得额的[15]%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的[3]%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的[2]%计缴。
土地使用税	6元/平米

5.2 税收优惠及批文

本公司 2019 年 9 月 29 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR20202000629，有效期三年，适用的所得税税率为 15%。

6、财务报表主要项目注释

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

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,906.70	41.25
银行存款	487,381.79	498,347.81
其他货币资金		
合计	489,288.49	498,389.06
其中：存放在境外的款项总额		

说明：于 2020 年 12 月 31 日，本公司银行存款中 76,436.16 元被司法冻结，使用受限。

6.2 应收账款

6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,920,191.12	15,194,595.92
1 至 2 年	525,314.00	4,637,666.45
2 至 3 年	4,634,266.45	743,210.00
3 至 4 年	648,210.00	595,112.00
4 至 5 年	595,112.00	
5 年以上		
小计	9,323,093.57	21,170,584.37
减：坏账准备	2,389,015.49	1,744,015.44
合计	6,934,078.08	19,426,568.93

6.2.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,323,093.57	100	2,389,015.49	25.62	6,934,078.08
其中：组合 1	9,323,093.57	100	2,389,015.49	25.62	6,934,078.08
组合 2					
合计	9,323,093.57	100	2,389,015.49	25.62	6,934,078.08

(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	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	21,170,584.37	100	1,744,015.44	8.24	19,426,568.93
其中：组合 1	21,170,584.37	100	1,744,015.44	8.24	19,426,568.93
组合 2					
合计	21,170,584.37	100	1,744,015.44	8.24	19,426,568.93

6.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,744,015.44	645,000.05			2,389,015.49
合计	1,744,015.44	645,000.05			2,389,015.49

6.2.4 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备年末金额
北京国盛文体科教装备有限公司	非关联方	3,073,947.00	2至3年	32.97	922,184.10
北京同方软件有限公司	非关联方	2,446,571.62	1年以内	26.24	122,328.58
广东广数网络科技有限公司	非关联方	923,210.00	注1	9.90	387,855.00
北京航天泰坦科技股份有限公司	非关联方	595,112.00	4至5年	6.38	476,089.60
四川新欣力测绘地理信息有限公司	非关联方	430,000.00	1至2年	4.61	43,000.00
合 计		7,468,840.62		80.11	1,951,457.28

注1：1年以内 75,000.00 元、2至3年 200,000.00 元、3至4年 648,210.00 元。

6.3 预付款项

6.3.1 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	563,081.70	19.81	1,165,041.82	50.81
1至2年	1,151,646.97	40.51	1,127,800.00	49.19
2至3年	1,127,800.00	39.68		
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合 计	2,842,528.67	100.00	2,292,841.82	100.00

6.3.2 账龄超过1年的重要预付账款

项目	期末余额	未收回或结转的原因
陕西强星信息科技有限公司	1,000,000.00	合同尚在执行中
贵州领诺科技有限公司	525,000.00	合同尚在执行中
陕西英迪沃德科技有限公司	305,460.00	合同尚在执行中
贵州夏坤装饰工程有限公司	300,000.00	合同尚在执行中
滁州扬子集成电子科技有限公司	103,000.00	合同尚在执行中
合 计	2,233,460.00	

6.3.3 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
陕西强星信息科技有限公司	1,000,000.00	35.18

贵州领诺科技有限公司	525,000.00	18.47
陕西英迪沃德科技有限公司	305,460.00	10.75
贵州夏坤装饰工程有限公司	300,000.00	10.55
北京华视恒通信息技术有限公司	224,000.00	7.88
合计	2,354,460.00	82.83

6.4 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	15,419,471.70	10,878,187.17
合计	15,419,471.70	10,878,187.17

6.4.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	14,576,709.96	10,585,562.56
1 至 2 年	1,084,362.56	793,815.62
2 至 3 年	793,815.62	
3 至 4 年		200,000.00
4 至 5 年	200,000.00	
5 年以上		
小计	16,654,888.14	11,579,378.18
减：坏账准备	1,235,416.44	701,191.01
合计	15,419,471.70	10,878,187.17

6.4.1.2 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	14,608,970.00	10,466,200.00
员工备用金	1,899,219.55	987,620.23
社保	91,698.59	70,557.95
保证金	55,000.00	55,000.00
合计	16,654,888.14	11,579,378.18

注：单位往来款不存在资金占用

6.4.1.3 按款项性质分类情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2020年1月1日余额	701,191.01			701,191.01
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	534,225.43			534,225.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,235,416.44			1,235,416.44

6.4.1.4 按款项性质分类情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	701,191.01	534,225.43			1,235,416.44
合计	701,191.01	534,225.43			1,235,416.44

6.4.1.5 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
遵义同方电脑有限公司	单位往来	11,477,020.00	1年以内	68.91	573,851.00
贵州中航海天科技股份有限公司	单位往来	2,895,000.00	1年以内	17.38	144,750.00
王伦萍	个人往来	1,125,405.55	注1	6.76	105,651.29
陕西泰璞建筑工程有限公司	借款	770,000.00	2至3年	4.62	231,000.00
骆源	单位往来	200,000.00	4至5年	1.20	160,000.00
合计		16,467,425.55		98.87	1,215,252.29

注1：1年以内137,785.32元、1至2年987,620.23元。

6.5 存货

6.5.1 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	833,172.06		833,172.06	1,950,864.62		1,950,864.62
合计	833,172.06		833,172.06	1,950,864.62		1,950,864.62

6.5.2 存货跌价准备

无

6.6 合同资产

6.6.1 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	25,089,444.67	4,348,223.13	20,741,221.54	26,616,977.17	2,054,703.50	24,562,273.67
合计	25,089,444.67	4,348,223.13	20,741,221.54	26,616,977.17	2,054,703.50	24,562,273.67

6.6.2 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销
合同资产	2,293,519.63		
合计	2,293,519.63		

6.7 投资性房地产

6.7.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	518,916.73	518,916.73
2、本期增加金额		
(1) 无形资产转入		
3、本期减少金额		
4、期末余额	518,916.73	518,916.73
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	56,304.67	56,304.67
2、本期增加金额	77,290.74	77,290.74
(1) 摊销	77,290.74	77,290.74
(2) 无形资产转入		
3、本期减少金额		
4、期末余额	133,595.41	133,595.41
三、减值准备		
1、年初余额		

2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	385,321.32	385,321.32
2、年初账面价值	462,612.06	462,612.06

6.7.2 房地产转换情况

2019年12月10日，本公司原自用土地使用权改为出租，由无形资产转作投资性房地产并采用成本计量。

6.8 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	36,608,085.35	38,714,652.66
固定资产清理		
合计	36,608,085.35	38,714,652.66

6.8.1 固定资产

6.8.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	36,612,875.72	219,600.00	228,197.33	199,557.08	7,629,063.75	32,070.00	44,921,363.88
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	36,612,875.72	219,600.00	228,197.33	199,557.08	7,629,063.75	32,070.00	44,921,363.88
二、累计折旧							
1. 期初余额	3,894,082.24	215,164.52	98,596.85	197,316.91	1,781,711.47	19,839.23	6,206,711.22
2. 本期增加金额	1,375,461.12		85,328.97		715,620.59	4,019.01	2,180,429.69
(1) 计提	1,375,461.12		85,328.97		715,620.59	4,019.01	2,180,429.69
3. 本期减少金额		23,454.48		50,407.90			73,862.38
(1) 其他减少		23,454.48		50,407.90			73,862.38
4. 期末余额	5,269,543.36	191,710.04	183,925.82	146,909.01	2,497,332.06	23,858.24	8,313,278.53

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							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	31,343,332.36	27,889.96	44,271.51	52,648.07	5,131,731.69	8,211.76	36,608,085.35
2. 期初账面价值	32,718,793.48	4,435.48	129,600.48	2,240.17	5,847,352.28	12,230.77	38,714,652.66

6.8.1.2 暂时闲置的固定资产情况

无。

6.8.1.3 固定资产抵押情况

固定资产抵押情况详见本附注 6.37。

6.9 无形资产

6.9.1 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,516,926.69	9,000.00	77,358.49	17,603,285.18
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				
4. 期末余额	17,516,926.69	9,000.00	77,358.49	17,603,285.18
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,932,299.70	9,000.00	11,231.88	1,952,531.58
2. 本期增加金额	350,338.53		3,867.92	354,206.45
(1) 计提	350,338.53		3,867.92	354,206.45
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,282,638.23	9,000.00	15,099.80	2,306,738.03
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	15,234,288.46		62,258.69	15,296,547.15
2. 期初账面价值	15,584,626.99		66,126.61	15,650,753.60

6.9.2 土地使用权取得情况

项目	账面价值	是否办妥产权证书
土地使用权	16,047,239.05	已办妥土地使用证，并抵押到银行，土地使用权账面价值含投资性房地产

6.10 递延所得税资产

6.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,195,898.26	5,163,019.74	674,986.50	4,499,909.95
递延收益	711,277.62	4,741,850.77	727,755.09	4,851,700.61
合计	1,907,175.88	9,904,870.51	1,402,741.59	9,351,610.56

6.11 短期借款

6.11.1 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押加保证借款	12,500,000.00	11,500,000.00
合计	12,500,000.00	11,500,000.00

6.11.2 短期借款明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
贵州遵义汇川农村商业银行澳门路支行	11,500,000.00			11,500,000.00	
中国邮政储蓄银行遵义市播州区支行		1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	11,500,000.00	1,000,000.00		12,500,000.00	

注：2019年12月6日，本公司与贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司签订流动资金借款合同，合同期限为2019年12月6日至2020年12月5日，利率为9.35%。在该合同项下同期限内，公司与遵义农商行签订了抵押合同，抵押物为国有土地使用权（证书编号为黔【2017】遵义市南部新区不动产权第0000030号）；同时签订了保证合同，保证人为王晓东、王小梅、王伦芬、贵州京黔实业有限公司。公司于2020年12月9日与贵州遵义汇川农村商业银行股份有限公司澳门路支行签订展期协议，约定还款日期为2021年12月9日，其余条款不变。

公司于2020年11月16日与中国邮政储蓄银行股份有限公司遵义市播州区支行签订借款合同：借款金额100.00万元，借款期限2020年11月16日至2021年11月15日，借款利率5.95%，保证人为贵州京黔实业有限公司、王小梅、王伦芬，属于保证借款。

6.12 应付账款

6.12.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,643,510.35	7,615,758.10
1 年以上	1,770,094.35	6,996,044.52
合计	14,413,604.70	14,611,802.62

6.12.2 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
西部证券股份有限公司	1,085,000.00	合同尚在执行中
贵阳丰嘉科技有限公司	635,000.00	合同尚在执行中
重庆朗鼎科技发展有限公司	50,000.00	合同尚在执行中
合计	1,770,000.00	

6.13 预收款项

6.13.1 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内		1,438,974.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计		1,438,974.00

6.14 合同负债

6.14.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	2,769,415.93	1,273,428.32
合计	2,769,415.93	1,273,428.32

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 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	37,901.50	1,711,877.39	1,056,719.39	693,059.50
二、离职后福利-设定提存计划		41,138.27	41,138.27	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,901.50	1,753,015.66	1,097,857.66	693,059.50

6.15.2 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		1,606,664.00	913,604.50	693,059.50
二、职工福利费				
三、社会保险费	37,901.50	94,653.39	132,554.89	
其中：医疗保险费	35,235.20	94,653.39	129,888.59	
工伤保险费				

生育保险费	2,666.30		2,666.30	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		10,560.00	10,560.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	37,901.50	1,711,877.39	1,056,719.39	693,059.50

6.15.3 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		41,138.27	41,138.27	
2、失业保险费				
合计		41,138.27	41,138.27	

6.16 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,679,280.58	4,017,690.01
企业所得税	4,099,869.48	4,842,709.03
房产税	1,188,325.54	826,776.64
城市维护建设税	33,719.09	59,700.32
印花税	4,757.23	4,933.54
土地使用税	156,405.24	
个人所得税		418.81
工会经费	800.00	
教育费附加（含地方教育费附加）	17,931.99	41,217.34
合计	8,181,089.15	9,793,445.69

6.17 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		27,096.08
应付股利		
其他应付款	12,745,581.34	13,593,975.11
合计	12,745,581.34	13,621,071.19

6.17.1 应付利息

6.17.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		27,096.08
合计		27,096.08

6.17.2 其他应付款

6.17.2.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他往来款项	12,663,514.94	13,512,108.71
垫付款	56,866.40	56,866.40
押金保证金	25,000.00	25,000.00

关联方往来款项	200.00	
合计	12,745,581.34	13,593,975.11

6.17.2.2 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
遵义湘江投资建设有限公司	2,103,273.14	借款及利息
中国人民财产保险股份有限公司遵义分公司	5,376.53	合同尚未结算
张贵强	20,000.00	合同尚未结算
贵州光影飞扬影视文化传播有限公司	5,000.00	合同尚未结算
合计	2,133,649.67	

6.18 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	360,024.07	165,545.68
合计	360,024.07	165,545.68

6.19 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款		
专项应付款	984,402.02	2,403,947.01
合计	984,402.02	2,403,947.01

6.19.1 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
第一批省级服务业发展引导资金	914,473.21		549,865.00	364,608.21	
红花岗经济开发区(项目)资金	257,251.72			257,251.72	
第二批市级科技项目资金	129,309.46	149,207.98	80,464.11	198,053.33	
贵州省十大千亿级资金	1,000,000.00		888,862.44	111,137.56	
遵义市科技技术局创新团队资金	100,000.00	19,603.30	119,603.30	0.00	
专利专项资助	2,912.62	814,199.86	763,761.28	53,351.20	
合计	2,403,947.01	983,011.14	2,402,556.13	984,402.02	

6.20 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,851,700.61		109,849.84	4,741,850.77	政府补贴
合计	4,851,700.61		109,849.84	4,741,850.77	

其中，涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
土地出让金返还	4,851,700.		109,849.			4,741,850.	与资产相关

	61	84	77
合计	4,851,700.61	109,849.84	4,741,850.77

6.20.1 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
土地返还款	与资产相关		109,849.84	
合计	——		109,849.84	

6.21 股本

项目	期初余额	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	
贵州京黔实业有限公司	28,000,000.00						28,000,000.00
王小梅	3,500,000.00						3,500,000.00
王伦芬	3,500,000.00						3,500,000.00
合计	35,000,000.00						35,000,000.00

6.22 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	2,003,906.56			2,003,906.56
合计	2,003,906.56			2,003,906.56

6.23 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	2,057,713.60			2,057,713.60
合计	2,057,713.60			2,057,713.60

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

6.24 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	18,519,422.40	8,175,776.84
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	18,519,422.40	8,175,776.84
加：本期归属于母公司股东的净利润	-13,513,179.80	11,492,939.51
减：提取法定盈余公积		1,149,293.95
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	5,006,242.60	18,519,422.40

6.25 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	4,758,089.27	10,145,267.94	33,056,236.09	11,374,194.59
其他业务	12,072.43	6,120.64	450,006.17	15,380.16
合计	4,770,161.70	10,151,388.58	33,506,242.26	11,389,574.75

6.25.1 主营业务收入和主营业务成本（按类别）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成	3,544,108.90	8,746,462.33	25,758,583.05	8,678,693.09
商品销售	895,256.97	1,152,042.13	2,898,340.62	2,465,776.31
技术服务	318,723.40	246,763.48	4,399,312.42	229,725.19
合计	4,758,089.27	10,145,267.94	33,056,236.09	11,374,194.59

6.26 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	361,548.90	361,548.90
土地使用税	315,156.56	312,810.48
城市维护建设税	15,969.64	61,757.25
教育费附加	13,204.39	26,608.54
地方教育费附加	8,802.45	17,739.02
印花税	5,352.19	6,039.90
合计	720,033.43	786,504.09

6.27 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	225,585.00	235,300.00
社保费用		22,975.27
出差费		12,405.00
劳务费	1,510.38	6,325.45
通讯费	1,794.34	
其他	21,128.31	
合计	250,018.03	277,005.72

6.28 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	1,416,383.41	1,608,532.59
无形资产摊销	396,349.50	354,206.46
工资	518,952.45	347,495.21
中介机构费		176,962.70
车辆费用	20,898.95	46,542.08

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费		16,084.00
修理费	22,086.57	7,178.23
办公费	13,572.60	3,289.73
通讯费	1,209.00	1,800.18
其他	21,973.62	43,188.39
合计	2,411,426.10	2,605,279.57

6.29 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	750,459.00	1,132,250.00
直接投入	3,590.94	
差旅费	135,822.75	227,651.44
社保	51,032.65	78,970.03
其他	81,632.33	3,419.00
合计	1,022,537.67	1,442,290.47

6.30 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,602,903.29	2,008,243.61
减：利息收入	378.39	895.16
金融机构手续费	275.51	
合计	1,602,800.41	2,007,348.45

6.31 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
土地出让金	109,849.84		109,849.84
合计	109,849.84		109,849.84

6.32 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-645,000.05	-1,270,608.69
其他应收款坏账损失	-534,225.43	-507,041.01
合计	-1,179,225.48	-1,777,649.70

6.33 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产坏账损失	-2,293,519.63	
合计	-2,293,519.63	

6.34 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

政府补助	484.15	109,849.84	484.15
其他		0.02	
合计	484.15	109,849.86	484.15

其中，政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
土地返还款		109,849.84
南部新区管理委员会财政金融处奖金	484.15	
合计	484.15	109,849.84

6.35 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	10,000.00		10,000.00
罚款及滞纳金		23.60	
合计	10,000.00	23.60	10,000.00

6.36 所得税费用

6.36.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-742,839.55	2,087,646.24
递延所得税费用	-504,434.29	-250,169.98
合计	-1,247,273.84	1,837,476.26

6.36.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-14,760,453.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,214,068.05
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-742,839.55
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,636.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,823,032.68
研发费用加计扣除的影响	-115,035.48
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	-1,247,273.84

6.37 现金流量表项目

6.37.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,972,650.23	22,135,162.00
利息收入	578.39	895.16
保证金		6,000.00
保险公司赔款		900.00

收到政府下拨款项	832,058.10	1,200,000.00
合计	11,805,286.72	23,342,957.16

6.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	17,607,985.32	36,115,378.10
保证金	81,950.00	55,000.00
滞纳金		23.60
各项费用	962,861.35	544,093.58
合计	18,652,796.67	36,714,495.28

6.38 现金流量表补充资料

6.38.1 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	-13,513,179.80	11,492,939.51
加：资产减值准备	2,293,519.63	
信用减值损失	1,179,225.48	1,777,649.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,180,429.69	2,376,363.26
无形资产摊销	354,206.45	354,206.46
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		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,602,903.29	2,008,243.61
投资损失		
递延所得税资产减少	-504,434.29	-250,169.98
递延所得税负债增加		
存货的减少	1,117,692.56	-866,329.12
经营性应收项目的减少	7,749,826.49	-5,351,874.98
经营性应付项目的增加	-2,450,579.21	-2,606,248.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,610.29	8,934,779.84
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	412,852.33	498,389.06
减：现金的期初余额	498,389.06	7,575.78
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	-85,536.73	490,813.28

6.38.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	489,288.49	498,389.06
其中：库存现金	1,906.70	41.25
可随时用于支付的银行存款	487,381.79	498,347.81
可随时用于支付的其他货币资金		
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	412,852.33	498,389.06
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		

6.39 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,436.16	诉讼冻结
固定资产-房屋建筑物	14,626,570.91	借款抵押
无形资产-土地使用权	15,234,288.46	借款抵押
投资性房地产	385,321.32	借款抵押
合计	30,322,616.85	

7、关联方交易情况

7.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
贵州京黔实业有限公司	遵义市	投资及管理、材料销售等	11600 万元	80%	80%

注：本公司的最终控制方是王晓东、王小梅。

7.2 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
遵义泓鑫顺矿业有限公司	实际控制人王晓东持股 40%
韦纪军	公司董事、总经理
柳延志	公司董事、董事会秘书
王伦萍	公司董事
周吉萍	公司财务总监
李青青	公司监事
周宝华	公司监事
张伟	监事会主席
王伦芬	公司董事、股东，直接持有公司 10%的股份
王钊	实际控制人王晓东侄子

7.3 关联方交易情况

7.3.1 关联担保情况

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
王晓东、王小梅、王伦芬、贵州京黔实业有限公司	11,500,000.00	2020-12-6	2022-12-5	否

7.3.1 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	529,610.00	597,960.00

8、承诺及或有事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

9、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

10、其他重要事项

无。

11、补充资料

11.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	109,849.84	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,515.85	其他
小计	100,333.99	
所得税影响额	16,550.10	
合计	83,783.89	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

11.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-26.59	-0.39	-0.39
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-26.75	-0.39	-0.39

（本页无正文，为签字盖章页）

贵州华宁科技股份有限公司

2021 年 4 月 26 日

第 10 页至第 42 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

贵州华宁科技股份有限公司

2021 年 4 月 26 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：

公司会议室