

金东方

ST 金东方

NEEQ : 837504

北京华夏金东方科技股份有限公司

年度报告摘要

— 2020 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人吴伟东、主管会计工作负责人孙思拓及会计机构负责人孙思拓保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吕艳冰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-64679662
传真	010-64679662
电子邮箱	Wd11170202@163.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	联系地址：北京市东城区广渠门内大街领行国际 1 号楼 2 单元 2001 邮政编码：100062
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	北京华夏金东方科技股份有限公司财务部办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	8,292,453.46	1,743,021.24	-375.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	-6,448,338.78	-3,978,402.24	-62.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.23	-0.76	-61.84%
资产负债率%（母公司）	177.76%	289.04%	-
资产负债率%（合并）	177.76%	289.04%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	0.00	0.00	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,469,936.54	-2,187,248.83	-12.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,497,030.54	-2,187,248.83	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,733,443.79	-875,921.08	-782.89%
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）	0.00%	0.00%	-
加权平均净资产收益率%（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）	0.00%	0.00%	-
基本每股收益（元/股）	-0.47	-0.42	-11.90%
（自行添行）			

2.2 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	3,848,250	73.30%	0	3,848,250	73.30%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,108,000	59.20%	-145,500	2,962,500	56.43%	
	董事、监事、高管	467,250	8.90%	-160,500	306,750	5.84%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	1,401,750	26.70%	0	1,401,750	26.70%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	187,500	187,500	3.57%	
	董事、监事、高管	1,401,750	26.70%	0	1,401,750	26.70%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		5,250,000	-	0	5,250,000	-	
普通股股东人数							13

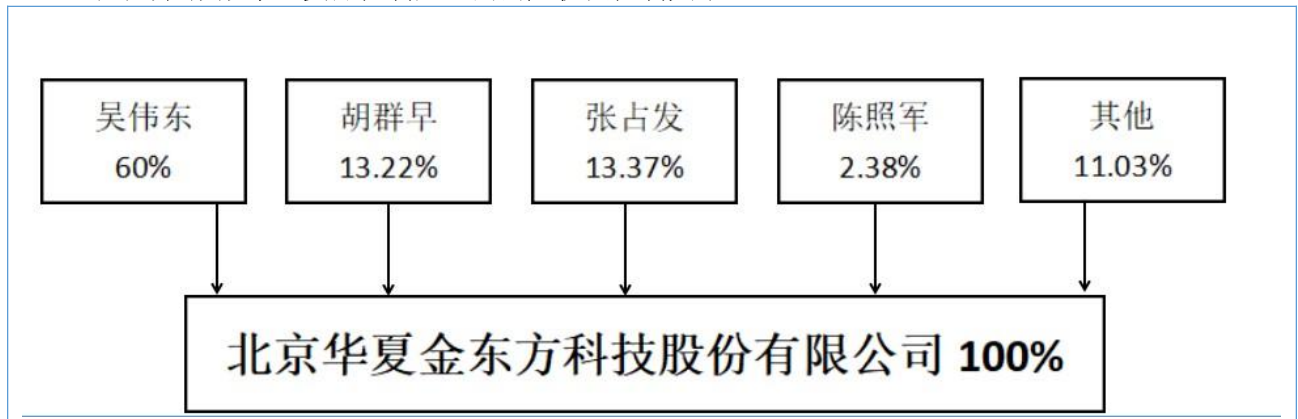
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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
1	吴伟东	250,000	2,900,000	3,150,000	60.00%	187,500	2,962,500
2	张占发	694,000	8,000	702,000	13.37%	520,500	181,500
3	胡群早	925,000	231,000	694,000	13.22%	693,750	250
4	北京经典融商投资有限公司	19,000	262,000	281,000	5.35%	0	281,000
5	陈六华	0	250,812	250,812	4.78%	0	250,812

6	陈照军	125,000	0	125,000	2.38%	0	125,000
7	北京厚德龙亨信息技术有限公司	20,000	10,000	30,000	0.57%		30,000
8	田力	0	5,200	5,200	0.10%	0	5,200
9	杨会颖	5,000	0	5,000	0.10%	0	5,000
10	候思欣	5,000	-200	4,800	0.09%	0	4,800
合计		2,043,000	3,666,812	5,247,812	99.96%	1,401,750	3,846,062
普通股前十名股东间相互关系说明：无							

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

（一）长期待摊费用差错更正原因及内容

截至 2019 年年末，金东方累计向江苏扬州建工建设集团有限公司（以下简称“扬州建工”）付款 90 万元，款项内容为办公室的装修工程款。由于金东方与扬州建工对装修工程的施工标准存在分歧，导致金东方缺乏确认装修工程形象进度的依据，因此金东方在 2019 年度将已支付的 90 万元装修工程款确认为其他非流动资产。

2020 年 9 月 11 日，金东方与陈民华签订了《关于北京华夏金东方科技股份有限公司领航国际办公楼装修合同付款事宜的协议书》（以下简称“协议”）。协议中约定：（1）扬州建工将原合同之全部债权概括转让给自然人陈民华，即扬州建工派驻金东方装修工程项目的委托项目权益代理人；（2）双方共同确认，装修工程已于 2017 年 11 月竣工并交付使用；（3）双方共同确认，装修工程的原合同

总金额从 236 万元变更为 180 万元；（4）除金东方已支付的 90 万元之外，金东方须在协议签订之日起 14 个月内付清余款 90 万元；（5）自 2020 年 9 月起，每月的 5 日至 15 日为金东方的付款时间，每月付款金额不低于 5 万元，且未来 10 个月内金东方累计向陈民华付款的金额不低于 60 万元；（6）如果金东方未能按照协议约定付款，陈民华有追溯原合同价款并向金东方索赔的权利。

经核实确认，金东方在 2020 年度累计向陈民华付款 8 万元，即金东方未能按照上述协议约定履行付款义务。截至本说明出具日，双方对于上述付款事宜仍在进行沟通协商，陈民华尚未主张追溯原合同价款的权利。据此判断，上述装修工程的总金额是否能够确定为协议中约定的 180 万元尚存在较大的不确定性。

综上所述，由于金东方与陈民华均确认相关装修工程已于 2017 年 11 月竣工并投入使用，因此金东方应在 2017 年 11 月按照原合同总金额 236 万元确认长期待摊费用，同时确认对陈民华的其他应付款 236 万元；截至 2019 年年末，金东方对陈民华的其他应付款余额应为 146 万元，即 236 万元减去已支付的工程款 90 万元；根据金东方与中国艺术科技研究所签订的《房屋租赁合同》的约定，相关房屋的租赁期限为 2017 年 2 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日，因此金东方应自 2017 年 11 月按照 54 个月的期限对上述长期待摊费用进行摊销，其中 2019 年度的摊销金额为 524,444.44 元，2019 年以前年度的累计摊销金额为 611,851.85 元，金东方截至 2019 年年末的长期待摊费用余额应为 1,223,703.71 元。

前期会计差错更正的内容为：调减其他非流动资产 2020 年年初余额 900,000.00 元，调增长期待摊费用 2020 年年初余额 1,223,703.71 元，调增 2019 年度管理费用 524,444.44 元，调增其他应付款 2020 年年初余额 1,460,000.00 元，调减未分配利润 2020 年年初余额 1,136,296.29 元。

（二）其他非流动资产差错更正原因及内容

因前述第（一）项所列事项调减其他非流动资产 2020 年年初余额 900,000.00 元。

（三）应付账款差错更正原因及内容

截至 2019 年年末，金东方确认对安信证券股份有限公司的应付账款余额为 318,000.00 元。经核实确认，金东方在 2019 年度少确认督导服务费 159,000.00 元，前期会计差错更正的内容为：调增应付账款 2020 年年初余额 159,000.00 元，调增 2019 年度管理费用 159,000.00 元，调减未分配利润 2020 年年初余额 159,000.00 元。

（四）其他应付款差错更正原因及内容

因前述第（一）项所列事项调增其他应付款 2020 年年初余额 1,460,000.00 元。

（五）未分配利润差错更正原因及内容

因前述第（一）项、第（三）项所列事项调整减少未分配利润 2020 年年初余额合计 1,295,296.29 元。

（六）管理费用差错更正原因及内容

因前述第（一）项、第（三）项所列事项调增 2019 年度管理费用 683,444.44 元。

二、调整事项对以前年度财务报表的影响

（一）资产负债表项目

报表项目	2019 年 12 月 31 日		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
长期待摊费用		1,223,703.71	1,223,703.71
其他非流动资产	900,000.00	-900,000.00	
应付账款	558,634.00	159,000.00	717,634.00
其他应付款	3,203,925.19	1,460,000.00	4,663,925.19
未分配利润	-12,481,165.53	-1,295,296.29	-13,776,461.82

（二）利润表项目

报表项目	2019 年度		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	1,495,759.95	683,444.44	2,179,204.39

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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
其他应收款			160,512.91	135,000.00
其他非流动资产	900,000.00	0.00	1,500,000.00	900,000.00
预收款项			112,043.00	0.00
应付职工薪酬			212,147.48	185,291.79
其他应付款	3,203,925.19	4,663,925.19	2,990,940.08	2,266,243.08
未分配利润	-12,481,165.53	-13,776,461.82	-11,215,443.92	-10,977,361.14
长期待摊费用	0.00	1,223,703.71		
应付账款	558,634.00	717,634.00		
管理费用	1,495,759.95	2,179,204.39		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

亚太（集团）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，对上述事项出具了带有保留意见的审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2020 年度财务状况及经营成果，未违反会计准则及其相关信息披露规范性规定。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，加快开展新业务、实现营业收入及利润，消除审计报告中所强调事项对公司的影响，尽力维护公司和广大投资者的利益。