



北京泓淇科技股份有限公司  
BEI JING HONG QI TECHNOLOGY CO., LTD.

泓淇科技

NEEQ:430288

北京泓淇科技股份有限公司



半年度报告

— 2021 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	13
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第七节	财务会计报告 .....	20
第八节	备查文件目录 .....	61

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人姚宁、主管会计工作负责人李玉萍及会计机构负责人（会计主管人员）李玉萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半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半年度报告的董事	<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
是否审计	<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	重大风险事项简要描述
国家政策调整的风险	公司所从事的客户关系管理软件产品的研发、销售与服务归属于软件开发行业。为推动软件行业的发展，国务院及有关政府部门先后颁布了一系列优惠政策，为行业发展建立了优良的政策环境，并将在较长时期内对行业发展带来促进作用。目前，公司所从事的客户关系管理软件产品的研发、销售与服务行业直接或间接地受到了国家政策的扶持但不能排除有关扶持政策的变化给公司经营带来的风险。
宏观经济波动导致公司业绩下滑的风险	中国是全球重要的应用软件系统市场之一，国内企业对信息化特别是应用软件系统的持续投资带动了软件咨询行业的持续、快速发展。但同时，宏观经济的波动也会影响客户的经营状况和对未来的预期，进而影响客户在应用软件系统建设方面的投资预算。公司的客户主要为具有较强实力的大中型企业，应用软件系统对于客户公司的运营和管理至关重要，在行业低潮期，一部分客户公司会推迟 IT 系统投入。因此，未来宏观经济景气度出现大幅波动，有可能对应用软件系统行业需求的增长带来不利影响，进而造成公司业绩下滑。
所处细分行业不被认知的风险	公司主营业务软件开发和大型企业 IT 系统运维服务，并在海量数据分析系统实施咨询细分领域进一步的发展，但由于公司所在的细分行业专业性强，因此不为公众所熟悉。投资者也难以通过公开渠道获得行业的信息，难以准确把握行业的规模、

	盈利状况、成长性、特性、技术、发展趋势等资料。投资者对该细分行业公司的估值存在一定难度，公司所处的细分行业存在着不被认知的风险。
客户集中度风险	公司客户数量较少，如果部分客户经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。另外，客户集中度过高对公司的议价能力也存在一定的不利影响，进而影响公司的盈利。
持续经营能力风险	2016 年至 2019 年，公司连续四个会计年度亏损，一度存在持续经营能力风险。报告期公司实现营业收入 3,090,014.94 元，净利润-249,704.98 元，如果公司未来主营业务增长未达预期，公司仍然存在持续经营风险。
无形资产减值的风险	2020 年，公司新增无形资产 3,349,045.38 元，内容为能效管理软件技术开发。由于该技术开发为由原管理团队立项签约，2020 年度验收并确认为无形资产，现有管理层计划将最大限度利用该无形资产用于后续业务开展。如果能效管理软件不能适应市场发展变化，无法满足后续经营策略的需要，将面临重大资产减值的风险，从而对公司资产产生不利影响。
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		释义
公司、股份公司、威达宇电、泓淇科技	指	北京泓淇科技股份有限公司
股东大会	指	北京泓淇科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京泓淇科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京泓淇科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商	指	金元证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
IT	指	信息技术（InformationTechnology）的英文缩写
BI	指	商业智能（BusinessIntelligence）
B/S	指	浏览器/服务器模式（Browser/Server）
J2EE	指	一套全然不同于传统应用开发的技术架构，包含许多组件，主要可简化且规范应用系统的开发与部署，进而提高可移植性、安全与再用价值。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京泓淇科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing WDYD Software Co., Ltd. -
证券简称	泓淇科技
证券代码	430288
法定代表人	姚宁

### 二、 联系方式

信息披露事务负责人	姚宁
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号七区 3 号楼 6 层 601 室
电话	010-21735393
传真	010-21735393
电子邮箱	hongqikeji@mail.h-q.net.cn
公司网址	h-q.net.cn
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号七区 3 号楼 6 层 601 室
邮政编码	100070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2002 年 10 月 28 日
挂牌时间	2013 年 8 月 8 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(I)-软件和信息技术服务业 (65)--软件开发(651)-应用软件开发(6513)
主要业务	软件研发服务
主要产品与服务项目	软件研发服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	8,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（姚宁）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姚宁），一致行动人为（姚升武、李豆豆、曾珍）

#### 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	9111010874330235XP	否
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号 七区 3 号楼 6 层 601 室	否
注册资本（元）	8,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	金元证券
主办券商办公地址	深圳市深南大道 4001 号时代金融中心大厦 4 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	金元证券

#### 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 会计数据和经营情况

#### 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	3,090,014.94	0.00	100%
毛利率%	25.58%	0.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-249,704.98	-485,992.26	48.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-249,705.56	-437,810.33	42.96%
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）	-6.25%	-21.47%	-
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）	-6.25%	-19.34%	-
基本每股收益	-0.03	-0.06	-50.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	13,970,496.87	6,239,946.71	123.89%
负债总计	10,099,708.60	2,119,453.46	376.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,870,788.27	4,120,493.25	-6.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.48	0.52	-7.69%
资产负债率%（母公司）	72.29%	33.97%	-
资产负债率%（合并）	72.29%	33.97%	-
流动比率	1.04	1.33	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-

##### (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	-367,298.59	-597,525.62	-38.53%
应收账款周转率	1.08	-	-
存货周转率	1.80	-	-



#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	123.89%	-9.32%	-
营业收入增长率%	100.00%	0.00%	-
净利润增长率%	-48.62%	-42.86%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于 I65 软件和信息技术服务业；根据国家统计局《国民经济行业分类》，公司所处行业属于 I6510 软件开发行业。公司主要业务为应用软件产品的研发、销售与技术服务。

公司从事软件开发和大型企业 IT 系统运维服务多年，并在海量数据分析系统实施咨询领域积累了较为丰富的行业资源和经验。IT 行业的传统运维模式逐步向云运维方面转化，客户在大数据分析方面的业务需求也越来越多。公司商业模式主要以通过自身不断总结积累而形成的业内经验、高素质的技术团队、日益提高的业务技术水平，结合客户差异性需求，为客户提供专业化的应用软件实施方案及后期的运维服务。

报告期内，公司主要通过直销方式积极拓展客户，获取客户订单，收入来源主要是软件产品的销售和技术服务。

报告期内，推出的儿童青少年视力智能防控产品已经研发下线并且小批量应用于市场，同时向中华人民共和国国家知识产权局递交了“一种自助型智能视功能检测装置及其工作方法”发明专利申请（申请公布号 CN 112890762 A），打造公司自己的核心技术产品，后续公司也将积极推广。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生实质变化。

### （二） 经营情况回顾

#### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	92,289.83	0.66%	159,587.84	2.56%	-42.17%
应收账款	2,755,000.00	19.72%	2,660,000.00	42.63%	3.57%
预付账款	5,000,000.00	35.79%	0.00	-	-
其他应收款	3,420.00	0.02%	2,400.00	0.04%	42.50%
存货	2,559,892.55	18.32%	0.00	-	-
固定资产	180,000.00	1.29%	0.00	-	-
无形资产	3,153,684.41	22.57%	3,321,136.67	53.22%	-5.04%

应付账款	7,154,528.30	51.21%	1,924,528.30	30.84%	271.75%
预收账款	2,500,222.00	17.89%	0.00	-	-
其他应付款	318,461.07	2.28%	13,381.10	0.21%	2279.93%
资产总计	13,970,496.87	100.00%	6,239,946.71	100.00%	123.89%

#### 项目重大变动原因:

<p><b>1、预付账款</b> 报告期内公司预付账款增加，主要是增加了新的合作伙伴，启动启智教育的项目，预付的技术服务费，发票根据项目进度来开具，截至报告期末暂时未收到发票；</p> <p><b>2、其他应收款</b> 报告期内公司其他应收款为员工公积金个人承担部分，公司业务规模增长，新员工加入，从而其他应收账款增加；</p> <p><b>3、存货</b> 报告期内公司存货增加，主要为两个方面：一方面为公司新项目上线，有采购的硬件“智能视力检测终端”设备，采购10台，已销售5台，截至报告期末剩余5台库存，金额为38,854.88元；另一方面为启智教育项目的开发成本，按项目进度不满足确认收入结转成本的条件，金额为2,521,037.67元；</p> <p><b>4、固定资产</b> 报告期内公司固定资产的增加，因公司业务规模保持较快增长，开拓项目办公所需，6月份新购入的办公用车一辆；</p> <p><b>5、应付账款</b> 报告期内公司应付账款增加，因公司项目营业收入增长，公司经营规模扩大的同时新增采购业务逐步增加，从而应付账款也相应增加；</p> <p><b>6、预收账款</b> 报告期内公司预收账款增加，因公司业务规模保持较快增长，根据项目周期及进度，已收到部分款项，项目未达验收阶段尚未确认收入；</p>
--

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

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	3,030,014.94	100.00%	0.00	-	-
营业成本	2,299,666.22	74.42%	0.00	-	-
管理费用	556,200.10	18.00%	438,186.24	-	26.93%
研发费用	403,486.35	13.06%	0.00	-	-
财务费用	1,948.52	0.06%	1,301.41	-	49.72%
资产减值损失	5,180.00	0.17%	0.00	-	-
公允价值变动收益	0.00		-154,927.04	-	-100.00%
投资收益	0.58	0.00%	106,271.84	-	-100.00%
信用减值损失	-	-	67,280.22	-	-100.00%
其他收益	20,358.82	0.66%	473.27	-	4201.73%
净利润	-249,704.98	-8.08%	-485,992.26	-	-48.62%

经营活动产生的现金流量净额	-367,298.59	-	-597,525.62	-	-38.53%
投资活动产生的现金流量净额	0.58	-	-71,698.60	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	300,000.00	-	280,000.00	-	7.14%

#### 项目重大变动原因：

##### 1、营业收入、营业成本

报告期内，公司实现营业收入 303 万元，公司经营规模扩大，加强市场开拓能力，使营业收入快速提升。营业成本随营业收入的增加而增加，从在体现公司发展呈较好的趋势；

##### 2、研发费用

报告期内发生的研发费用，较上年同期增加，主要是因研发项目增加，研发团队人员增加；

##### 3、财务费用

要是公司今年变更了法人、注册地址等银行账户信息，变更手续费费用增加，且公司业务增多，付款业务随之增加，汇款手续费也有所增加；

##### 4、资产减值损失

报告期内发生的资产减值损失，较上年同期增加，主要是公司业绩规模的增长，营业收入增加，应收账款也随之增加，公司按照整个存续期的预期信用损失计提了坏账准备；

##### 5、其他收益

报告期内发生的其他收益，较上年同期增加，主要是公司业绩规模的增长，营业收入增加，采购设备及相关项目的研发成本收到的发票，进项税额加计抵减也随之增加；

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
发生的与经营业务无直接关系的营业外收入	0.00
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、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益	0.00
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	0.58
<b>非经常性损益合计</b>	<b>0.58</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>0.58</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 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

## (二) 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 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”), 本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定, 本公司对于首次执行本准则的累积影响数, 调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。执行新租赁准则对报告期报表项目无影响。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

### (二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### （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） 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	180,000.00	180,000.00
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	300,000.00	300,000.00

#### 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：

资产购买的关联交易为公司偶发性关联交易，交易金额 180,000 元，交易标的为旧机动车别克 GL8，购置的固定资产是公司业务发展及生产经营的正常所需，将会对公司今后发展产生积极影响。  
债权债务往来事项为关联方向公司提供的 30 万元无息借款，用于公司周转。

#### （四） 承诺事项的履行情况

##### 公司无已披露的承诺事项

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2013年4月3日		正在履行中
	实际控制人或控股股东	一致行动承诺	2020年8月5日		正在履行中
	董监高	同业竞争承诺	2013年4月3日		正在履行中
	其他股东	同业竞争承诺	2013年4月3日		正在履行中
	公司	同业竞争承诺	2013年4月10日		正在履行中
	公司	其他承诺	2015年9月2日		已履行完毕
	收购人	其他承诺	2020年8月17日		正在履行中
	收购人	符合资格的承诺	2020年8月17日		正在履行中
	收购人	资金来源的承诺	2020年8月17日		正在履行中
	收购人	资金占用承诺	2020年8月17日		正在履行中
	收购人	同业竞争承诺	2020年8月17日		正在履行中
	收购人	不转让股票的承诺	2020年8月17日		正在履行中

##### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、2013年4月3日，公司股东、董事、高级管理人员和核心技术人员曾作出避免同业竞争承诺。  
2、2013年4月10日，公司及公司控股股东、实际控制人作出承诺将严格遵守《公司章程》等内部控制制度对防止股东及关联方资金占用或者转移资金、资产及其他资源的行为做出的制度安排。  
3、2015年7月24日，公司公告了《北京威达宇电软件股份有限公司收购报告书》，公司与其控股股东及其关联方之间不存在同业竞争，为避免同业竞争，收购人常永兵出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

“1、本人承诺，本人作为公众公司股东期间，本人或本人控制的其他企业或组织在本次收购完成后不在中国境内外以直接、间接或以其他形式，从事与公众公司主营业务相同或相似的业务或经营活动。

2、如本人或其控制的其他企业或组织未来从任何第三方获得的任何商业机会与公众公司及其子公司（如有）主营业务构成竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知公众公司，在征得该第三方的允诺后，尽合理的最大努力将该商业机会给予公众公司或其子公司（如有）。

3、如本人违反本承诺函而导致公众公司遭受的一切直接经济损失，本人将给予公众公司相应的赔偿。”

4、2015年9月2日，公司公告了《北京威达宇电软件股份有限公司关于关联方资金占用及购买股票事项整改计划书的公告》（公告编号 2015-020），描述了公司购买股票事项的整改措施并做出承诺：“未来，公司将不再向股票账户追加投资，现有股票将择机出售。”公司已经全部清理股票投资。

5、2020年8月5日，收购人姚宁、曾珍、姚升武、李豆豆签署《一致行动协议》，协议约定：姚宁、曾珍、姚升武、李豆豆四方对影响威达宇电生产经营的重大事项应当保持一致意见，采取一致行动，以巩固四方对威达宇电经营和业务决策中的影响力；四方无法达成一致意见时，应按照姚宁的意向进行表决。

6、2020年8月17日，收购人承诺：“（一）完成收购后，在相关监管政策明确前，不会将其控制的私募基金及管理业务及其他具有金融属性的资产置入挂牌公司，不会利用挂牌公司直接或间接从事私募基金及管理业务或其他具有金融属性的企业从事的业务，不会利用挂牌公司为私募基金及管理业务或其他具有金融属性的企业提供任何形式的帮助。（二）完成收购后，在相关监管政策明确前，不会将其控制的房地产开发业务置入挂牌公司，不会利用挂牌公司直接或间接从事房地产开发业务，不会利用挂牌公司为房地产开发业务提供任何形式的帮助。如因本人违反承诺而导致公众公司遭受任何经济损失，本人将对公众公司进行相应赔偿。”

7、2020年8月17日，收购人承诺并保证不存在以下情形：“1、收购人负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；2、收购人最近两年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；、收购人最近两年有严重的证券市场失信行为；4、《公司法》第一百四十六条规定的情形；5、法律、行政法规规定以及中国证券监督管理委员会认定的不得收购公众公司的其他情形。收购人不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。”

8、2020年8月17日，收购人承诺：“本人本次收购威达宇电的资金来源于本人自有资金，本人具有履行相关收购义务的能力，本次收购不存在利用本次收购的股票向银行等金融机构质押取得融资的情形；不存在直接或间接利用威达宇电资源获得任何形式财务资助的情况；不存在以证券支付本次收购款项；不存在他人委托持股、代持股份的情形，不存在在交易款项之外作出其他补偿安排的情形。”

9、2020年8月17日，收购人承诺保持公司在资产、人员、财务机构和业务方面的完整性和独立性，保证不发生违规占用公众公司资金等情形。

10、2020年8月17日，收购人承诺：“1、截至本承诺函出具之日，本人所投资控股的公司不存在与公众公司主营业务构成竞争的情形。2、本人承诺在成为公众公司第一大股东/股东后，将对本人所投资控股的与公众公司主营业务相类似以及存在潜在同业竞争情形的公司采取资产出售、资产注入、剥离等措施，以避免与公众公司产生同业竞争。3、本人将不以任何形式增加与公众公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公众公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与公众公司发生任何形式的同业竞争。4、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公众公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公众公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。“本人将尽量避免与威达宇电与本人及本人实际控制的企业之发生关联交易，本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与公众公司及其控制的企业关联交易；就本人及本人控制的其他企业与公众公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本人保证本人及本人控制的其他企业将不通过与公众公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使公众公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。

本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反该等承诺并因此给公众公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本人作为公众公司第一大股东/股东期间持续有效。”

11、2020年8月17日，收购人承诺：“本人持有的北京威达宇电软件股份有限公司的股份在本次收购完成后12个月内不得以任何形式转让”。

承诺事项履行情况：

报告期内，公司控股股东、实际控制人、其他股东及董监高等均遵守相关承诺，未有违背承诺事项的情况发生。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	0	0%		0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%		0	0%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	8,000,000	100%		8,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	4,000,000	50%		4,000,000	50%
	董事、监事、高管	-	-			
	核心员工	-	-			
总股本		8,000,000	-	0	8,000,000	-
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	姚宁	4,000,000	0	4,000,000	50%	4,000,000	0	0	0
2	曾珍	2,160,000	0	2,160,000	27%	2,160,000	0	0	0
3	姚升武	1,440,000	0	1,440,000	18%	1,440,000	0	0	0
4	李豆豆	400,000	0	400,000	5%	400,000	0	0	0



合计	8,000,000	0	8,000,000	100%	8,000,000	0	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：  2020年8月5日，收购人姚宁、曾珍、姚升武、李豆豆签署《一致行动协议》，协议约定：姚宁、曾珍、姚升武、李豆豆四方对影响威达宇电生产经营的重大事项应当保持一致意见，采取一致行动，以巩固四方对威达宇电经营和业务决策中的影响力；四方无法达成一致意见时，应按照姚宁的意向进行表决；《一致行动协议》生效后，姚宁成为威达宇电唯一实际控制人。除上述关系外，姚宁、曾珍、姚升武、李豆豆不存在其他关联关系。</p>								

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 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

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 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变动情况

### 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
姚宁	董事长、总经理	男	1989年6月	2020年12月7日	2022年7月16日
姚升武	董事	男	1976年3月	2020年12月7日	2022年7月16日
李豆豆	董事	女	1975年12月	2020年12月7日	2022年7月16日
张雨浓	董事	男	1992年3月	2020年12月7日	2022年7月16日
冯芳	董事	女	1985年11月	2020年12月7日	2022年7月16日
冯金	监事	男	1994年4月	2020年12月7日	2022年7月16日
石宇	监事会主席	女	1995年1月	2020年12月7日	2022年7月16日
李思语	职工代表监事	女	1993年6月	2020年12月7日	2022年7月16日
刘立敏	财务负责人	女	1991年1月	2021年1月18日	2022年7月16日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

姚宁、曾珍、姚升武、李豆豆为一致行动人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

#### (二) 变动情况

##### 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
李豆豆	董事	离任	无	个人原因

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

□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	期末人数
管理人员	3	4
销售人员	0	1
技术人员	5	4
财务人员	2	2
员工总计	10	11

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		92,289.83	159,587.84
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		2,755,000.00	2,660,000.00
应收款项融资			
预付款项		5,000,000.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,420.00	2,400.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,559,892.55	
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		129,128.88	
<b>流动资产合计</b>		<b>10,539,731.26</b>	<b>2,821,987.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		180,000.00	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,153,684.41	3,321,136.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		97,081.20	96,822.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,430,765.61	3,417,958.87
资产总计		13,970,496.87	6,239,946.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,154,528.30	1,924,528.30
预收款项		2,500,000.00	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		126,719.23	99,137.81
应交税费			82,406.25
其他应付款		318,461.07	13,381.10
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,099,708.60	2,119,453.46
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,099,708.60	2,119,453.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本		8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		25,076.47	25,076.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		145,540.13	145,540.13
一般风险准备			
未分配利润		-4,299,828.33	-4,050,123.35
归属于母公司所有者权益合计		3,870,788.27	4,120,493.25
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,870,788.27	4,120,493.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,970,496.87	6,239,946.71

法定代表人：姚宁主管会计工作负责人：李玉萍会计机构负责人：李玉萍

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		3,090,014.94	0.00
其中：营业收入		3,090,014.94	0.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,355,158.32	505,090.55
其中：营业成本		2,299,666.22	0.00
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		0.00	1,902.90
销售费用		93,857.13	63,700.00
管理费用		556,200.10	438,186.24
研发费用		403,486.35	0.00
财务费用		1,948.52	1,301.41
其中：利息费用			
利息收入		124.67	247.34
加：其他收益		20,358.82	473.27
投资收益（损失以“-”号填列）		0.58	106,271.84
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）			-154,927.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			67,280.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,180.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-249,963.98	-485,992.26
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-249,963.98	-485,992.26
减：所得税费用		-259.00	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-249,704.98	-485,992.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-249,704.98	-485,992.26
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			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.06

法定代表人：姚宁 主管会计工作负责人：李玉萍 会计机构负责人：李玉萍

### （三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,687,000.00	
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		475.02	749.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,687,475.02</b>	<b>749.00</b>



购买商品、接受劳务支付的现金		5,107,811.00	
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		788,049.64	361,525.86
支付的各项税费		85,943.99	1,902.90
支付其他与经营活动有关的现金		72,968.98	234,845.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>6,054,773.61</b>	<b>598,274.62</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-367,298.59</b>	<b>-597,525.62</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,000.00	3,915,120.00
取得投资收益收到的现金		0.58	6,245.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,000.58</b>	<b>3,921,365.16</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		1,000.00	3,993,063.76
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,000.00</b>	<b>3,993,063.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0.58</b>	<b>-71,698.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			580,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>300,000.00</b>	<b>580,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			300,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>			<b>300,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>300,000.00</b>	<b>280,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-67,298.01	-389,224.22
加：期初现金及现金等价物余额		159,587.84	476,753.80
六、期末现金及现金等价物余额		92,289.83	87,529.58

法定代表人：姚宁主管会计工作负责人：李玉萍会计机构负责人：李玉萍

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

1、财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（财会[2018]35号），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对报告期报表项目无影响。

#### (二) 财务报表项目附注

### 财务报表附注

#### 一、公司基本情况

北京泓淇科技股份有限公司的前身为北京威达宇电软件股份有限公司（以下简称“泓淇科技”），于2013年8月8日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码：430288。

2021年2月22日，依据股东会决议，完成公司名称工商变更登记，北京威达宇电软件股份有限公司整体变更为北京泓淇科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）。证券简称变更为：泓淇科技。

公司法定代表人：姚宁。

注册地址：北京市丰台区南四环西路 188 号七区 3 号楼 6 层 601 室。

营业期限：2002 年 10 月 28 日至长限

公司经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；应用软件开发；销售计算机、软件及辅助设备、电子产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本公司主要从事商业智能软件的研发与销售、及与此类软件相关的开发服务业务。

本财务报表已经公司董事会于 2021 年 8 月 18 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，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

本公司自报告期末起 12 个月不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况，及 2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

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

## 6、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的商业模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的商业模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损

益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部

分金融负债)。

#### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司

依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定其他应收款组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

对于应收租赁款，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ② 与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③ 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权



利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 7、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 8、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 9、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

电子设备	年限平均法	3	5	31.67
------	-------	---	---	-------

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会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。

### （4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 10、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 11、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 12、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 13、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。

#### 14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### 15、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 16、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 17、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

### (1) 收入确认的具体方法

商业智能软件销售收入：在软件安装并测试完毕，取得客户验收报告时确认收入。

商业智能软件的开发收入：完成合同中约定的开发阶段，并取得客户确认的软件开发完工进度单时确认收入。

商业智能软件的运维服务收入：根据客户需求在一定时间内提供相应的技术人员，明确约定相应的服务期限，并明确约定每月技术人员服务费用标准或者服务期限内服务费用总额。合同中未约定验收条款的，按合同约定的每月技术人员服务费用标准及客户确认的工作量确认或在合同约定的期限内采用直线法确认，合同中约定验收条款的，取得验收条款约定的依据时确认服务费收入。

## 18、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，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。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 19、递延所得税资产/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。

## 20、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉,或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外,均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债,除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

A、商誉的初始确认,或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额;

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认



由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够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，减记的金额予以转回。

## 21、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 22、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

① 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、7“持有待售资产”相关描述。

## 23、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

#### ①执行新租赁准则

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35

号) (以下简称“新租赁准则”), 本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定, 本公司对于首次执行本准则的累积影响数, 调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。执行新租赁准则对报告期报表项目无影响。

②其他会计政策变更

本公司在报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、优惠税负及批文

根据关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知(财税〔2019〕13号), 本公司均属于小型微利企业, 对于年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指 2021 年 1 月 1 日, 期末指 2021 年 06 月 30 日, 本期指 2021 年 1-6 月, 上期指 2020 年 1-6 月

1、货币资金

项目	2021.06.30	2020.12.31
库存现金		
银行存款	92,289.83	159,587.84
其他货币资金		
合计	92,289.83	159,587.84

说明: 截至 2021 年 06 月 30 日, 本公司无所有权受限的货币资金。

2、交易性金融资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
合计		

说明：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产对当期损益的影响金额为 0 元。

### 3、应收账款

#### (1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2021.06.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	2,900,000.00	145,000.00	2,755,000.00	2,800,000.00	140,000.00	2,660,000.00
合计	<b>2,900,000.00</b>	<b>145,000.00</b>	<b>2,755,000.00</b>	<b>2,800,000.00</b>	<b>140,000.00</b>	<b>2,660,000.00</b>

#### (2) 坏账准备

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

#### ①2021年06月30日，组合计提坏账准备：

##### 组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	2,900,000.00	5.00	145,000.00
合计	<b>2,900,000.00</b>		<b>145,000.00</b>

#### ②坏账准备的变动

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少		2021.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	140,000.00	5,000.00			145,000.00

#### ② 按欠款方归集的期末余额前两名的应收账款情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
北京云杉易迅科技有限公司	否	2,800,000.00	1年以内	96.55	140,000.00
重庆云康智联科技有限公司	否	100,000.00	1年以内	3.45	5,000.00
合计	--	<b>2,900,000.00</b>			<b>145,000.00</b>

#### 4、预付款项

种类	2021年06月30日	2020年12月31日
1年以内	5,000,000.00	
合计	<b>5,000,000.00</b>	

按预付对象归集的期末余额前一名预付款情况：

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	占预付账款总额的比例%	未结算原因
广州市昊盟计算机科技有限公司	否	5,000,000.00	1年以内	100.00	项目未验收
合计	--	<b>5,000,000.00</b>			

#### 5、存货

##### (1) 存货分类

种类	2021年06月30日	2020年12月31日
库存商品	38,854.88	
软件	2,521,037.67	
合计	<b>2,559,892.55</b>	

##### (2) 存货跌价准备

本公司存货不存在减值情形，未计提减值准备。

种类	2021年06月30日		
	账面余额	准备	账面价值
库存商品	38,854.88		38,854.88
软件	2,521,037.67		2,521,037.67
合计	<b>2,559,892.55</b>		<b>2,559,892.55</b>

## 6、其他应收款

种类	2021年06月30日	2020年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,420.00	2,400.00
合计	<b>3,420.00</b>	<b>2,400.00</b>

### (1) 其他应收款情况

种类	2021年06月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	3,600.00	180.00	3,420.00
合计	<b>3,600.00</b>	<b>180.00</b>	<b>3,420.00</b>

#### ① 坏账准备

A. 2021年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

种类	账面余额	整个存续期 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
其他应收款坏账准备	3,600.00	5.00	180.00	回收可能性
合计	<b>3,600.00</b>	<b>5.00</b>	<b>180.00</b>	

B.2021年06月30日，无处于第二阶段的其他应收款坏账准备；

C.2021年06月30日，无处于第三阶段的其他应收款坏账准备；

#### ②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2020年12月31日
代扣代缴个人社保公积金	3,600.00	2,400.00
合计	<b>3,600.00</b>	<b>2,400.00</b>

## 7、其他流动资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
待抵扣进项税	129,128.88	

合计	129,128.88
----	------------

8、固定资产

项目	2021.06.30	2020.12.31
固定资产	180,000.00	
固定资产清理		
合计	180,000.00	

(1) 2021年06月30日固定资产

项目	交通运输工具	合计
一、账面原值		--
1、2021.01.01		
2、本年增加金额	180,000.00	180,000.00
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
3、本年减少金额		
(1) 处置或报废		
4、2021.06.30	180,000.00	180,000.00
二、累计折旧		
1、2021.01.01		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
4、2021.06.30		
三、减值准备		
1、2020.1.1		

2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、2021.06.30		
四、账面价值		
1、2021.06.30 账面价值	180,000.00	180,000.00
2、2020.12.31 账面价值		

## 9、无形资产

### (1) 2021年06月30日无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		--
1、2021.01.01	3,349,045.38	3,349,045.38
2、本年增加金额		
(1) 外部研发转入		
(2) 内部研发		
(3) 购入		
3、本年减少金额		
4、2021.06.30	3,349,045.38	3,349,045.38
二、累计摊销		
1、2021.01.01	27,908.71	27,908.71
2、本年增加金额	167,452.26	167,452.26
(1) 计提	167,452.26	167,452.26
3、本年减少金额		
4、2021.06.30	195,360.97	195,360.97
三、减值准备		

1、2020.1.1		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、2020.12.31		
四、账面价值		
1、2021.06.30 账面价值	3,153,684.41	3,153,684.41
2、2020.12.31 账面价值	3,321,136.67	3,321,136.67

#### 10、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2021年06月30日		2020年12月31日	
	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	7,259.00	145,180.00	7,000.00	140,000.00
可抵扣亏损	89,822.20	1,796,443.90	89,822.20	1,796,443.90
合计	<b>97,081.20</b>	<b>1,941,623.90</b>	<b>96,822.20</b>	<b>1,936,443.90</b>

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021.06.30	2020.12.31
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021.06.30	2020.12.31	备注
2021年			
2022年			
2023年			
2024年			
合计			

#### 11、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	2021.06.30	2020.12.31
1年以内	7,154,528.30	1,924,528.30



合计	7,154,528.30	1,924,528.30
----	--------------	--------------

(2) 截至 2021 年 06 月 30 日，无账龄超过 1 年的应付账款。

(3) 按供应商归集的期末余额前四名的应付款情况：

单位名称	是否 为关 联方	期末余额	账龄	占应付账 款总额的 比例%	未结算原 因
武汉彭楚科技有限公司	否	1,500,000.00	1 年以内	20.97	货款
喀什光宝联合信息技术有限公司	否	424,528.30	1 年以内	5.93	货款
广西联想智联信息科技有限公司	否	5,050,000.00	1 年以内	70.58	货款
北京金兰成科技有限公司	是	180,000.00	1 年以内	2.52	购车款
合计	--	7,154,528.30		100	

## 12、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	99,137.81	815,631.06	788,049.64	126,719.23
二、离职后福利- 设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合计	99,137.81	815,631.06	788,049.64	126,719.23

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津 贴和补贴	93,927.89	714,750.68	694,398.80	114,279.77
2、职工福利费				
3、社会保险费	5,209.92	37,340.87	36,668.98	5,881.81
其中：医疗保险费	5,209.92	36,769.60	36,201.44	5,778.08
工伤保险费		571.27	467.54	103.73
4、住房公积金		21,300.00	21,300.00	
5、工会经费和职工 教育经费				
6、短期带薪缺勤				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
合计	99,137.81	773,391.55	752,367.78	120,161.58

(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		40,465.60	34,106.72	6,358.88
2、失业保险费		1,773.91	1,575.14	198.77
3、企业年金缴费				
合计		42,239.51	35,681.86	6,557.65

13、应交税费

税项	2021.06.30	2020.12.31
增值税		73,197.97
个人所得税		
城市维护建设税		5,371.50
教育费附加		2,302.07
地方教育费附加		1,534.71
合计		82,406.25

14、其他应付款

项目	2021.06.30	2020.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	318,461.07	13,381.10
合计	318,461.07	13,381.10

(1) 按款项性质列示主要其他应付款

项目	2021.06.30	2020.12.31
个人报销未付款项及往来款	5,079.97	
房租	13,381.10	13,381.10
借款	300,000.00	
合计	318,461.07	13,381.10

15、股本

项目	2020.12.31	本期增减					2021.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,000,000.00						8,000,000.00

#### 16、资本公积

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
股本溢价	25,076.47			25,076.47
其他资本公积				
合计	25,076.47			25,076.47

#### 17、盈余公积

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.06.30
法定盈余公积	145,540.13			145,540.13
合计	145,540.13			145,540.13

#### 18、未分配利润

项目	2020.12.31	2020.12.31
调整前上期末未分配利润	-4,050,123.35	-5,663,585.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-4,050,123.35	-5,663,585.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-249,963.98	1,613,461.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,299,828.33	-4,050,123.35

#### 19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,090,014.94	2,299,666.22		
合计	3,090,014.94	2,299,666.22		

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
软件及信息技术服务	3,090,014.94	2,299,666.22		
合计	<b>3,090,014.94</b>	<b>2,299,666.22</b>		

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	3,090,014.94	2,299,666.22		
合计	<b>3,090,014.94</b>	<b>2,299,666.22</b>		

(4) 2021年1-6月营业收入按收入确认时间列示如下：

项目	产品销售	工程建设	提供劳务	其它	合计
在某一时点确认收入			3,090,014.94		3,090,014.94
合计			<b>3,090,014.94</b>		<b>3,090,014.94</b>

(5) 本公司收入确认政策详见附注三、17。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行技术服务义务。对于技术服务合同，于本公司将服务完成交付予客户时完成履约义务，客户验收确认；

本公司对客户付款授予一定期限的信用期。

(6) 2020年末已签订合同、截至2021年6月30日尚未履行的履约义务所对应的金额为215.00万元，预计将于2021年下半年确认收入。

## 20、税金及附加

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
印花税		1,902.90
合计		<b>1,902.90</b>

## 21、销售费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
工资及附加	92,569.13	63,700.00
餐费及招待费	1,288.00	
合计	<b>93,857.13</b>	<b>63,700.00</b>

## 22、管理费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
工资及附加	322,450.31	214,721.58
咨询服务费	5,577.55	141,509.43
用友服务费		
折旧费		
无形资产摊销	167,452.26	
市内交通费	2,899.21	
审计费	47,169.81	56,603.78
招待费	2,604.00	24,294.00
差旅费	6,614.96	
快递费	91.00	89.00
租赁费		
车辆汽油费	324.00	
电话费	240.00	240.88
印花税	450.00	
个税手续返还		447.57
其他	327.00	280.00
合计	<b>556,200.10</b>	<b>438,186.24</b>

## 23、研发费用

### (1) 研发费用按费用分类

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
人工费用	399,411.62	
专利及软件费	4,074.73	
合计	<b>403,486.35</b>	

## 24、财务费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息费用		
减：利息收入	124.67	247.34
手续费	2,073.19	1,548.75

合计	1,948.52	1,301.41
----	----------	----------

## 25、其他收益

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
增值税加计抵减	20,358.82	10,325.23
合计	20,358.82	10,325.23

## 26、投资收益

被投资单位名称	2021年1-6月	2020年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.58	5,382.31
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		100,889.53
合计	0.58	106,271.84

## 27、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	2021年1-6月	2020年1-6月
交易性金融资产		-154,927.04
其中：权益工具投资公允价值变动		
合计		-154,927.04

## 28、信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
应收账款信用减值损失	5,000.00	68,405.22
其他应收款信用减值损失	180.00	-1,125.00
合计	5,180.00	67,280.22

## 29、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
当期所得税费用		
递延所得税费用	-259.00	

合计	-259.00
----	---------

(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	-249,963.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
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	
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	5,180.00
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	-259.00

31、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	2021年1-6月	2020年1-6月
利息收入	124.67	247.34
其他	350.35	501.66
合计	475.02	749.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息手续费支出	2,073.19	1,548.75
付现费用	70,895.79	232,849.54
个税手续费返还		447.57
合计	72,968.98	234,845.86

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
关联方借款	300,000.00	580,000.00
非关联方借款		
合计	300,000.00	580,000.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
关联方借款		300,000.00
非关联方借款		
合计		300,000.00

## 31、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-249,704.98	-485,992.26
加：信用减值损失		-67,280.22
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	167,452.26	
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		154,927.04
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-0.58	-106,271.84
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-259.00	
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）	-2,559,892.55	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-5,096,020.00	-22,500.00



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,371,126.26	-70,408.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-367,298.59	-597,525.62
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	92,289.83	87,529.58
减：现金的期初余额	159,587.84	476,753.80
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	-67,298.01	-389,224.22

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、现金	92,289.83	87,529.58
其中：库存现金		52,063.84
可随时用于支付的银行存款	92,289.83	33,362.32
可随时用于支付的其他货币资金		2,103.42
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

92,289.83

87,529.58

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

## 六、关联方及其交易

### 1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	持股比例
姚宁	持股 50.00%，董事长、总经理

### 2、本公司的子公司情况

本公司无子公司

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
姚升武	董事
冯芳	董事
李豆豆	董事
张雨浓	董事
石宇	监事会主席
冯金	监事
李思语	职工监事
刘立敏	财务负责人
北京同盈嘉诚文化传播有限公司	姚宁持股 100%
北京市铭博企业管理中心（有限合伙）	姚宁持股 98%
北京金兰成科技有限公司	姚宁持股 99%
北京领科源光电科技有限公司	姚升武持股 50%

## 5、关联方交易情况

## (1) 关联方资金拆借

a 拆入：本金

关联方	期初	拆入	归还	期末	说明
北京领科源光电科技有限公司		300,000.00		300,000.00	借款

## (2) 关联方交易固定资产

A 交易车辆类型：小型普通客车

出售方	交易事项	交易金额	车牌照号	交易手续办理方	说明
北京金兰成科技有限公司	别克牌 SGM6531UA AF	180,000.00	京 LEK758	北京北方汽车交易市场经营管理 有限公司	款项暂未支付

## (3) 关键管理人员报酬

项目	2021年1-6月	2020年度
关键管理人员报酬	247,803.72	189,684.42

## 七、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至 2021 年 8 月 18 日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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、衍生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	0.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
非经常性损益总额	0.58	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	0.58	

### 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	-6.25	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.25	-0.03	-0.03

北京泓淇科技股份有限公司

2021年8月18日

## 第八节 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（如有）。
- (三) 报告期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：

董事会办公室