



量天科技

NEEQ : 430524

大连量天科技发展股份有限公司

Dalian LiangTian Monitoring Technology Co., Ltd

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 .....	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	16
第七节	财务会计报告 .....	18
第八节	备查文件目录 .....	62

## 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。

公司负责人闻宇、主管会计工作负责人姜飞及会计机构负责人（会计主管人员）姜飞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
1. 市场波动风险	<p>工业互联网作为“新基建”之一，有望在利好政策的推动下驶入发展的黄金时期。工业互联网是满足工业智能化发展需求，具有低时延、高可靠、广覆盖特点的关键网络基础设施，是新一代信息通信技术与先进制造业深度融合所形成的新业态与应用模式。工业互联网作为新一代信息技术与制造业深度融合的产物，日益成为新工业革命的关键支撑和深化“互联网+先进制造业”的重要基石，对未来工业发展产生全方位、深层次、革命性影响。</p> <p>国家工信部加快推动工业互联网发展，近日发布《工业和信息化部办公厅关于推动工业互联网加快发展的通知》，明确提出：鼓励工业企业利用 5G 改造工业互联网内网，打造 10 个标杆，推动 100 个行业龙头、1000 个地方骨干改造升级，引领 5G 在垂直行业融合创新；加快国家工业互联网大数据中心建设，鼓励各地建设工业互联网大数据分中心；推动企业加快工业设备联网上云、业务系统云化迁移；加大网络安全产品研发和技术攻关支持力度，打造智能传感、智能网关、协议转换、工业机理模型库、工业软件等关键软硬件产品，加快部署应用。综上，从国家政策引领及行业发展趋势来看，短期内市场波动影响较小。企业需在政策利好的前提下加快产品研发，快速投放市场，未来“量天云网”工业互联网平台将结合 5G 技术的</p>

	<p>高连接速率、超低网络延时、海量终端接入、高可靠性等特征，为中小企业提供经营管理、智能生产等方面优质服务。</p> <p>应对措施：针对于面向市场产品的研发，量天科技在标准的PMBOK项目管理理论基础上，建立一套自己的项目管理实践原则和方法论，以确保产品在市场上的竞争力。另一方面采用风险规避措施，从根本上放弃使用有风险的项目资源、项目技术、设计方案等。</p>
2. 行业政策风险	<p>近年来党中央、国务院高度重视工业互联网产业发展。习近平总书记连续四年对推动工业互联网发展做出重要指示。近日工业和信息化部发布了《工业和信息化部办公厅关于推动工业互联网加快发展的通知》等一系列的政策文件，以及全国各地工业互联网平台示范项目的评审、落地，足见工业互联网产业在国家政策的引导下已进入高速发展期，短期内行业政策风险较低。</p> <p>安全是工业互联网健康发展的重要前提和保障，做好工业互联网的安全工作，是保障经济社会稳定运行和未来长远发展布局的关键基石。国务院高度重视工业互联网发展的安全工作，为此印发了《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》，工信部联合国资委等十部门印发了《加强工业互联网安全工作的指导意见》，由此可见，国家在推动工业互联网发展的同时，相关管理政策会同步完善。</p> <p>应对措施：关注国家政策要求做好研发应对策略，充分调研产品市场需求及分析产品未来发展趋势。</p>
3. 市场竞争风险	<p>工业互联网是新一代信息技术与工业经济深度融合的全新工业生态、关键基础设施和新型应用模式，推动生产力跃升，促进生产关系变革。在国家政策指导和有关各方共同努力下，我国工业互联网已由理念倡导加速走向落地深耕阶段，对经济社会发展的带动作用日益彰显。</p> <p>应对措施：公司将通过扩大研发投入、引入合作伙伴等措施，加快核心产品的研发及生态培育，目前已取得显著成效。</p>
4. 持续经营能力偏弱的风险	<p>量天科技公司开始主营业务进行了全面转型升级，并在北京成立研发中心，开启智能制造及工业网互联网、5G+应用领域核心产品的研发；由于产品研发需要一定的周期，短期内主营业务以提供技术咨询、ERP实施及智能安防等服务为主，借助集团公司智能化转型的有利契机，以集团相关业务实施为试点完善、优化产品性能，由内而外地进行业务推广。故此短期内持续经营能力偏弱。</p> <p>应对措施：为了提高持续经营能力，量天科技未来要加强产品研发及服务能力等方面，通过对技术、人才、机制、设施设备的投入，加速产品研发，并联合华为技术、中国移动等公司提高自身知名度，维护现有客户的同时，不断发展新客户，提升持续经营能力。</p>
5. 本期营业收入为 0 的风险	<p>2021 年上半年受疫情影响，业务开展主要以上一年度未完结项目实施及相关运维工作为主，截止半年报发布日大部分项目已具备交付条件；</p>

	应对措施：量天科技 2021 年度重点工作内容主要以新产品研发为主，上半年量天云网及其周边产品研发工作超预期目标，部分产品已于在 2021 年 7 月开始陆续投放市场。营业收入虽较同期有一定的下滑，但预计下半年会有较大改观，年度总体预期影响不会很大。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、量天科技	指	大连量天科技发展股份有限公司
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
公司章程	指	《大连量天科技发展股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	大连量天科技发展股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian LiangTian Monitoring Technology Co.,Ltd LiangTian Monitoring Technology
证券简称	量天科技
证券代码	430524
法定代表人	闻宇

### 二、 联系方式

董事会秘书	王文倩
联系地址	辽宁省大连市中山区港浦路 38 号
电话	0411-82594899
传真	0411-82594799
电子邮箱	wangwq@dlmy.com
公司网址	www.liangtian-tech.com
办公地址	辽宁省大连市中山区港浦路 38 号
邮政编码	116001
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	2009 年 3 月 13 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I 64 互联网和相关服务-649 其他互联网服务-6490 其他互联网服务
主要业务	工业互联网、智能制造相关产品研发及销售
主要产品与服务项目	工业互联网平台、云 MES、智能工厂、智能机器人以及 5G+应用等
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为铭源控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为纪洪帅，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	91210200683041396R	否
注册地址	辽宁省大连市高新技术产业园区七贤岭爱贤街10号7层709-3室	否
注册资本（元）	20,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

#### 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	-	2,875,432.32	-100%
毛利率%	-	29.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-711,650.05	114,545.52	-721.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-911,650.05	-52,167.25	-1,647.55%
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）	-2.71%	0.45%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.48%	-0.21%	-
基本每股收益	-0.04	0.006	-766.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	30,226,181.36	30,837,032.14	-1.98%
负债总计	4,319,192.73	4,218,393.46	2.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,906,988.63	26,618,638.68	-2.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.33	-2.26%
资产负债率%（母公司）	14.29%	13.68%	-
资产负债率%（合并）	14.29%	13.68%	-
流动比率	5.72	6.46	-
利息保障倍数	0	0	-

##### (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	-1,540,572.85	-2,947,984.01	47.74%
应收账款周转率	-	1.75	-
存货周转率	-	4.7	-



#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.98%	-1.2%	-
营业收入增长率%	-100%	611.76%	-
净利润增长率%	-721.28%	538.09%	-

#### (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

量天科技围绕量天云网工业互联网平台以专业服务、功能订阅、和金融服务为主要的商业模式：

1) 专业服务商业模式：是当前量天科技的最主要商业手段，基于量天云网工业互联网平台的面向石化流程行业的系统集成是最主要服务方式。结合客户需求场景，可进行定制化解决方案开发与现场部署，可提供咨询服务，可提供数据分析服务。

2) 功能订阅商业模式：是现阶段量天云网工业互联网平台盈利的重要补充，有可能成为未来平台商业模式的核心。一是功能组件订阅，提供微服务工具集例如设备诊断 API，以订阅形式向用户收费。二是工业 SaaS 订阅，例如量天云网提供了云 MES 工业 APP、供应链管理工业 APP 等。

3) 金融服务商业模式：量天云网工业互联网平台在石化化工行业逐步提供全方位的生产经营服务，未来平台将沉淀大量供应链上下游企业的场景数据。量天科技创新性的与金融机构合作，将量天云网工业互联网平台与金融机构的金融服务平台对接，为金融机构有偿提供企业数据，金融机构通过大数据分析出企业的风险评估信用等级，从而提供量身定制的金融服务。

#### (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	17,007,621.89	56.27%	20,558,214.24	66.67%	-17.27%
应收账款	4,946,071.58	16.36%	5,181,244.08	16.8%	-4.54%
预付账款	745,461.67	2.47%	442,709.72	1.44%	68.39%
其他应收款	134,179.10	0.44%	15,469.00	0.05%	767.41%
存货	1,859,609.97	6.15%	1,043,100.54	3.38%	78.28%
固定资产	130,472.03	0.43%	144,394.30	0.47%	-9.64%
开发支出	5,194,756.55	17.19%	3,213,264.12	10.42%	61.67%
长期待摊费用	142,603.86	0.47%	171,374.80	0.56%	-16.79%
递延所得税资产	65,404.71	0.22%	67,261.34	0.22%	-2.76%
应付账款	4,192,033.19	13.87%	3,648,274.97	11.83%	14.9%

应交税费	20,992.87	0.07%	430,226.32	1.4%	-95.12%
其他应付款	106,166.67	0.35%	139,892.17	0.45%	-24.11%

#### 项目重大变动原因:

- 1、预付账款：本期增加北京、上海办公室预付房租、物业费；
- 2、其他应收款：本期增加上海办公室租房押金；
- 3、存货：本期增加铭源项目 ERP 项目采购；
- 4、开发支出：本期持续增加产品开发的投入；
- 5、应交税费：本期缴纳去年 12 月税金，且本期无大额应交税金发生；
- 6、其他应付款：本期支付上期末未支付款项。

## 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			2,875,432.32	100%	-100%
营业成本			2,038,156.31	70.88%	-100%
销售费用	523,747.79		264,746.94	9.21%	97.83%
管理费用	485,252.40		551,157.18	19.17%	-11.96%
财务费用	-86,884.26		-16,559.85	-0.58%	424.67%
投资收益			71,753.43	2.5%	-100%
经营活动产生的现金流量净额	-1,540,572.85	-	-2,947,984.01	-	47.74%
投资活动产生的现金流量净额	2,010,019.50	-	-1,097,806.85	-	-83.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-	-	

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入、营业成本，本期业务全面转型升级，新的主要产品预计下半年投放市场，本期暂未形成收入；
- 2、销售费用，为新产品市场调研、了解新产品目标客户需求，加大拓展市场前期投入；
- 3、管理费用，因业务尚处转型阶段，持续压缩管理成本；
- 4、财务费用、投资收益，调整原银行理财为协议存款，相应收益由投资收益变为财务费用。
- 5、经营活动产生的现金流量净额：本期工作重点在项目开发，及根据研发产品进行市场拓展，暂未形成收入；
- 6、投资活动产生的现金流量净额：本期持续增加产品的开发投入，加快开发进度，以期尽快完成产品的开发并投放市场。

### 三、 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	200,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	200,000.00
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>	200,000.00

### 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

##### 重要会计政策和会计估计的变更

##### 1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

公司执行新租赁准则对期初留存收益未产生影响。

##### 2. 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input 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） 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
2014-001	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年1月24日		正在履行中
2014-001	董监高	同业竞争承诺	2014年1月24日		正在履行中

2014-001	公司	规范关联交易的承诺	2014年1月24日		正在履行中
----------	----	-----------	------------	--	-------

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无
---

## 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	18,503,750	92.52%	0	18,503,750	92.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,498,750	92.49%	0	18,498,750	92.49%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	1,496,250	7.48%	0	1,496,250	7.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,496,250	7.48%	0	1,496,250	7.48%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
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	铭源控股集团有限公司	18,000,000	0	18,000,000	90%	0	18,000,000	0	0
2	纪洪	1,995,000	0	1,995,000	9.98%	1,496,250	498,750	0	0

	帅								
3	任弘	5,000	0	5,000	0.02%	0	5,000	0	0
	<b>合计</b>	20,000,000	0	20,000,000	100%	1,496,250	18,503,750	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：股东纪洪帅系铭源控股集团有限公司的控股股东、实际控制人。									

## 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
闻宇	董事长、总经理	男	1975-08	2019年10月16日	2022年5月17日
王萍	董事	女	1965-12	2019年5月17日	2022年5月17日
姜飞	董事、财务负责人	男	1976-05	2019年5月17日	2022年5月17日
纪洪波	董事	男	1963-09	2020年12月21日	2022年5月17日
邢传林	董事	男	1986-12	2020年12月21日	2022年5月17日
马成国	监事会主席	男	1982-11	2020年6月14日	2022年5月17日
张彦	监事	女	1974-01	2019年5月17日	2022年5月17日
周颖	职工监事	女	1987-05	2019年5月17日	2022年5月17日
王文倩	董事会秘书	女	1992-08	2019年5月17日	2022年5月17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:

无关联关系。

#### (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

#### (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
销售人员	1	1
技术人员	8	10
财务人员	2	2
行政人员	1	1
员工总计	12	14

### (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	五、1	17,007,621.89	20,558,214.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	4,946,071.58	5,181,244.08
应收款项融资			
预付款项	五、3	745,461.67	442,709.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	134,179.10	15,469.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,859,609.97	1,043,100.54
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>24,692,944.21</b>	<b>27,240,737.58</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	五、6	130,472.03	144,394.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出	五、7	5,194,756.55	3,213,264.12
商誉			
长期待摊费用	五、8	142,603.86	171,374.80
递延所得税资产	五、9	65,404.71	67,261.34
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		5,533,237.15	3,596,294.56
<b>资产总计</b>		30,226,181.36	30,837,032.14
<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	五、10	4,192,033.19	3,648,274.97
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、11		
应交税费	五、12	20,992.87	430,226.32
其他应付款	五、13	106,166.67	139,892.17
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			
<b>流动负债合计</b>		4,319,192.73	4,218,393.46
<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			
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		4,319,192.73	4,218,393.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、14	20000000	20,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、15	986,860.98	986,860.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、16	1,092,645.88	1,092,645.88
一般风险准备			
未分配利润	五、17	3,827,481.77	4,539,131.82
归属于母公司所有者权益合计		25,906,988.63	26,618,638.68
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		25,906,988.63	26,618,638.68
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		30226181.36	30,837,032.14

法定代表人： 闻宇

主管会计工作负责人： 姜飞

会计机构负责人： 姜飞

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业总收入</b>			2,875,432.32
其中：营业收入	五、18	-	2,875,432.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		922,683.03	2,839,646.28
其中：营业成本	五、18		2,038,156.31
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、19	567.10	2,145.70
销售费用	五、20	523,747.79	264,746.94
管理费用	五、21	485,252.40	551,157.18
研发费用			
财务费用	五、22	-86,884.26	-16,559.85
其中：利息费用			
利息收入		-89,005.92	-19,496.76
加：其他收益	五、23	512.11	13,035.34
投资收益（损失以“-”号填列）			71,753.43
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、24	12,377.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-909,793.42	120,574.81
加：营业外收入	五、25	200,000	0.29
减：营业外支出	五、26		0.87
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-709,793.42	120,574.23
减：所得税费用	五、27	1,856.63	6,028.71
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-711,650.05	114,545.52
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）		-711,650.05	114,545.52
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）		-711,650.05	114,545.52
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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>		-711,650.05	114,545.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-711,650.05	114,545.52
(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）		-0.04	0.006
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：闻宇

主管会计工作负责人：姜飞

会计机构负责人：姜飞

### （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		247,550	
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		8,676.99	8,471.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、28	289,848.83	10,572,478.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>546,075.82</b>	<b>10,580,949.69</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		504,351.21	2,445,931.20
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		566,126.09	343,566.91
支付的各项税费		383,154.70	51,311.93
支付其他与经营活动有关的现金	五、28	633,016.67	10,688,123.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		2,086,648.67	13,528,933.70
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,540,572.85	-2,947,984.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			71,753.43
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	五、28		50,000,000
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	50,071,753.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,010,019.50	1,169,560.28
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、28		50,000,000
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,010,019.50	51,169,560.28
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,010,019.50	-1,097,806.85
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</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		-3,550,592.35	-4,045,790.86
加：期初现金及现金等价物余额		20,558,214.24	25,537,007.56
六、期末现金及现金等价物余额		17,007,621.89	21,491,216.70

法定代表人：闻宇

主管会计工作负责人：姜飞

会计机构负责人：姜飞



### 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	√是 □否	三、19
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	五、7
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### 附注事项索引说明:

报告期内重大研究和开发支出主要用于新产品研发所支出的人工成本。

#### (二) 财务报表项目附注

## 大连量天科技发展股份有限公司财务报表附注

截止2021年6月30日

(金额单位: 元 币种: 人民币)

### 一、 大连量天科技发展股份有限公司公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

#### 1、公司的股本等基本情况

大连量天科技发展股份有限公司前身系由铭源控股集团有限公司和大连行健投资管理有限公司共同投资设立的大连量天科技发展有限公司，公司注册资本500万元，于2009年3月13日取得大连市工商行政管理局核发的大工商企法字210200000040102号营业执照，2011年2月17日，经公司股东会批准，公司增加注册资本1,500万元，其中：铭源控股集团有限公司

司增资450万元，大连行健投资管理有限公司增资1,050万元。增资后公司注册资本为2,000万元。2012年5月21日，大连行健投资管理有限公司将所持有的本公司股权转让给铭源控股集团有限公司1,200万元，转让给纪洪帅200万元。2013年5月3日，大连量天科技发展有限公司变更为大连量天科技发展股份有限公司，注册资本为人民币2,000万元，股份总数为2,000万股。

2014年1月24日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，同意公司股票自2014年1月24日起在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。股票简称“量天科技”，股票代码“430524”总股本2,000万元。

2014年7月，纪洪帅转让给任弘股份5,000股。截至2021年6月30日，各股东的持股情况如下表：

投资者名称	投资金额	所占比例（%）
铭源控股集团有限公司	18,000,000.00	90.00
纪洪帅	1,995,000.00	9.975
任弘	5,000.00	0.025
合计	20,000,000.00	100.00

## 2、分公司情况

公司于2019年7月12日成立大连量天科技发展股份有限公司北京分公司。负责人闻宇。营业场所：北京市东城区东直门南大街5号11层1104室。经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；计算机系统集成；销售机械设备；工程设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

## 3、公司注册地、总部地址

公司注册地：辽宁省大连市高新技术产业园区七贤岭爱贤街10号7层709—3室。

公司总部地址：辽宁省大连市。

## 4、业务性质及主要经营活动

公司属于软件和信息技术服务业，主要经营活动为销售视频监控设备、销售量天3G智能视频监控系統、销售ERP系統及相关服务。

主要经营活动：计算机软硬件设计及开发、技术转让、技术咨询、技术服务（涉及行政许可的，凭许可证经营）；国内一般贸易（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法

规限制的项目取得许可后方可经营)；安全技术防范系统工程设计及施工；计算机系统集成和综合布线；自动化控制设备研发、销售及安装；智能交通设备销售及安装。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

## **5、财务报告批准报出日**

本财务报表于2021年8月18日经公司董事会批准报出。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **1、 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **2、 持续经营**

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、 重要会计政策和会计估计**

### **1、 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、 会计期间**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### **3、 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6、 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

##### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 7、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计

提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

#### （5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。



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

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融资产：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并范围内关联方组合、应收账款——联通客户组合、应收账款——非联通客户组合、应收账款——账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	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、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
其他应收款——合并范围内关联方组合、其他应收款——账龄组合	款项性质、账龄	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、编制其他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

## 8、 应收款项

### （1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

#### ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：期末单项金额超过100万元（含100万）人民币的应收款项。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单项进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单项测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### （2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

### 不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
低信用风险组合	关联往来组合。

本公司对低信用风险组合不计提坏账准备。

(3) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(5) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 9、 存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：库存商品等。

(2) 存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

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

#### （4）低值易耗品的摊销办法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 10、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

#### （1）固定资产的分类

本公司固定资产全部为办公设备。

#### （2）固定资产折旧

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

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

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3	3	32.33
运输工具	4	3	24.25
电子设备	3	3	32.33

### 11、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 12、 研究开发支出

本公司将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。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### 13、 职工薪酬

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

#### （1）短期薪酬

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

#### （2）离职后福利

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

#### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利

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

## 14、 收入

### 1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3. 收入确认的具体方法

#### (1) 销售类收入

根据公司提供的销售类业务特点，当设备已完安装并调试完成，取得客户签发的验收单，予以证明客户已取得完全取得了产品的控制权时，此时确认收入并结转成本。

#### (2) 服务类收入

根据公司提供的软件设计服务类业务特点及业务流程，完成合同规定的里程碑工作，同时取得客户的验收单后，按完工百分比确认收入同时结转成本。

## 15、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

## 16、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

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

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

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

### （2）递延所得税负债

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

## 17、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益



的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

## 19、重要会计政策和会计估计的变更

### 1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

公司执行新租赁准则对期初留存收益未产生影响。

### 2. 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 四、 税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人应税收入按照相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%，6%
城市建设维护税	实际缴纳的增值税额	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	实际缴纳的增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2、税收优惠

①根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的规定：“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按6%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”。公司享受该增值税税收优惠政策。

②根据《财政部 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)的规定大连量天科技发展股份有限公司及大连量天科技发展股份有限公司北京分公司符合小型微利企业条件，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

### 1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	17,007,621.89	20,558,214.24
其他货币资金		
<b>合计</b>	<b>17,007,621.89</b>	<b>20,558,214.24</b>

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,382,102.99	100	436,031.41	8	4,946,071.58	5,629,652.99	100	448,408.91	8	5,181,244.08
<b>合计</b>	<b>5,382,102.99</b>	<b>100</b>	<b>436,031.41</b>	<b>8</b>	<b>4,946,071.58</b>	<b>5,629,652.99</b>	<b>100</b>	<b>448,408.91</b>	<b>8</b>	<b>5,181,244.08</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	5,206,391.14	260,319.56	5
1 年以内小计	5,206,391.14	260,319.56	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	175,711.85	175,711.85	100
<b>合计</b>	<b>5,382,102.99</b>	<b>436,031.41</b>	<b>/</b>

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 5,376,702.99 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 99 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 430,631.41 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
铭源控股集团有限公司	关联方	3,929,293.40	1 年以内	73	196,464.67
大连锦源石油化工有限公司	关联方	1,102,880.32	1 年以内	20	55,144.02
大连钧瑞化工有限公司	关联方	174,217.42	1 年以内	3	8,710.87
中国石油天然气运输公司江苏分公司	非关联方	129,908.60	5 年以上	2	129,908.60

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
中国石油天然气运输公司张家港保税区分公司	非关联方	40,403.25	5年以上	1	40,403.25
<b>合计</b>		<b>5,376,702.99</b>		<b>99</b>	<b>430,631.41</b>

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	725,461.67	97	422,709.72	95
1至2年				
2至3年				
3年至4年				
4年至5年				
5年以上	20,000.00	3	20,000.00	5
<b>合计</b>	<b>745,461.67</b>	<b>100</b>	<b>442,709.72</b>	<b>100</b>

#### (2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
大连百度照明工程有限公司	20,000.00	5年以上	因采购量不足，尚未结算
<b>合计</b>	<b>20,000.00</b>		

#### (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 737,521.67 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 99%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
中青旅控股股份有限公司	非关联方	311,850.00	1年以内	押金	42
青岛瑞宝自动化系统工程有限公司	非关联方	229,200.00	1年以内	预付采购款	31
北京凯朋科技发展有限公司	非关联方	144,015.00	1年以内	押金	19
北京澳西物业管理有限公司	非关联方	32,456.67	1年以内	押金	4
大连百度照明工程有限公司	非关联方	20,000.00	5年以上	因采购量不足，尚未结算	3

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
合计		<b>737,521.67</b>			<b>99</b>

#### 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	134,179.10	15,469.00
合计	<b>134,179.10</b>	<b>15,469.00</b>

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	134,209.10	100	30.00		134,179.10	15,499.00	100	30.00		15,469.00
合计	<b>134,209.10</b>	<b>100</b>	<b>30.00</b>		<b>134,179.10</b>	<b>15,499.00</b>	<b>100</b>	<b>30.00</b>		<b>15,469.00</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	134,179.10		
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	134,179.10		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5年以上	30.00	30.00	100
<b>合计</b>	<b>134,209.10</b>	<b>30.00</b>	

备注：1年以内的其他应收款为住房公积金和养老统筹，于2021年7月收回，故不计提坏账准备。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
住房公积金	12,245.00	8,952.00
养老统筹	9,434.10	6,517.00
押金	112,530.00	30.00
<b>合计</b>	<b>134,209.10</b>	<b>15,499.00</b>

## 5、存货

### 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,859,609.97		1,859,609.97	1,043,100.54		1,043,100.54
<b>合计</b>	<b>1,859,609.97</b>		<b>1,859,609.97</b>	<b>1,043,100.54</b>		<b>1,043,100.54</b>

## 6、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	130,472.03	144,394.30
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>130,472.03</b>	<b>144,394.30</b>

### 固定资产情况

项目	办公设备	合计
----	------	----

一、账面原值：		
1.期初余额	325,931.20	<b>325,931.20</b>
2.本期增加金额		
(1) 购置	23,716.81	<b>23,716.81</b>
(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		
(2) 政府补助冲减		
4.期末余额	349,648.01	<b>349,648.01</b>
二、累计折旧		
1.期初余额	181,536.90	<b>181,536.90</b>
2.本期增加金额		
(1) 计提	37,639.08	<b>37,639.08</b>
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	219,175.98	<b>219,175.98</b>
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	<b>130,472.03</b>	<b>130,472.03</b>
2.期初账面价值	<b>144,394.30</b>	<b>144,394.30</b>

## 7、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	政府补助冲减	
量天 HSE 综合管理平台系统的研发	867,474.11	550,943.74					1,418,417.85
量天云 MES 系统的研发	1,277,635.96	593,884.51					1,871,520.47
量天云工业互联网平台的研发	1,068,154.05	836,664.18					1,904,818.23
<b>合计</b>	<b>3,213,264.12</b>	<b>1,981,492.43</b>					<b>5,194,756.55</b>

## 8、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	123,815.00		37,144.50	86,670.50
消防改造费	47,559.80		14,267.94	33,291.86
网络费		33,962.26	11,320.76	22,641.50
<b>合计</b>	<b>171,374.80</b>	<b>33,962.26</b>	<b>62,733.20</b>	<b>142,603.86</b>

## 9、递延所得税资产

### 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	436,031.41	65,404.71	448,408.91	67,261.34
<b>合计</b>	<b>436,031.41</b>	<b>65,404.71</b>	<b>448,408.91</b>	<b>67,261.34</b>

## 10、应付账款

### (1) 应付账款列示



项目	期末余额	期初余额
应付账款	4,192,033.19	3,648,274.97
合计	4,192,033.19	3,648,274.97

## (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
大连信驰信息科技有限公司	46,800.00	未结清货款
大连锦桦科技有限公司	16,039.20	未结清货款
大连同泰智能技术发展有限公司	9,618.18	未结清货款
杭州银江智慧城市技术集团有限公司	1,710,367.49	未结清货款
大连雅顿电子有限公司	7,100.00	未结清货款
合计	1,789,924.87	/

## 11、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
短期薪酬		1,639,049.93	1,639,049.93	
合计		1,639,049.93	1,639,049.93	

### (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		1,359,581.45	1,359,581.45	
二、职工福利费		2,400.00	2,400.00	
三、社会保险费		201,464.48	201,464.48	
其中：医疗保险费		68,623.80	68,623.80	
养老保险费		117,805.76	117,805.76	
失业保险费		3,993.44	3,993.44	
工伤保险费		2,207.94	2,207.94	

生育保险费		5,569.12	5,569.12
采暖费		3,264.42	3,264.42
四、住房公积金		75,604.00	75,604.00
合计		<b>1,639,049.93</b>	<b>1,639,049.93</b>

## 12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	-64,434.58	194,686.24
应交所得税	75,881.79	205,982.27
应交城市维护建设税		13,628.04
应交个人所得税	8,825.56	3,976.66
印花税	720.10	2,218.80
教育费附加		5,840.59
地方教育附加		3,893.72
合计	<b>20,992.87</b>	<b>430,226.32</b>

## 13、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	106,166.67	139,892.17
合计	<b>106,166.67</b>	<b>139,892.17</b>

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
标书费	500.00	500.00
差旅费		42,925.01
房租	14,166.67	14,166.67
交通费		778.49
快递费		22.00
投标保证金	91,500.00	81,500.00
合计	<b>106,166.67</b>	<b>139,892.17</b>

## (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
路明科技集团有限公司	14,166.67	房租
南京英诺森软件科技有限公司	10,500.00	投标保证金
北京德风新征程科技有限公司	10,500.00	投标保证金
合计	35,166.67	/

## 14、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		增加资 本	减少资 本	公积金转 股	其他	小计	
铭源控股集团 有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00
纪洪帅	1,995,000.00						1,995,000.00
任弘	5,000.00						5,000.00
合计	20,000,000.00						20,000,000.00

## 15、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	986,860.98			986,860.98
合计	986,860.98			986,860.98

## 16、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	1,092,645.88			1,092,645.88
合计	1,092,645.88			1,092,645.88

## 17、未分配利润

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	4,539,131.82	3,405,445.39
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	4,539,131.82	3,405,445.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-711,650.05	1,292,213.27
减：提取法定盈余公积		158,526.84
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	3,827,481.77	4,539,131.82

## 18、营业收入和营业成本

### （1）明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			2,771,698.04	2,038,156.31
其他业务			103,734.28	
合计			2,875,432.32	2,038,156.31

### （2）合同产生的收入的情况

合同分类	大连量天科技发展股份有限公司	大连量天科技发展股份有限公司北京分公司	合计
服务类			
商品销售			
合计			

## 19、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
印花税	567.10	2,145.70

合计	567.10	2,145.70
----	--------	----------

## 20、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	273,350.98	68,596.00
福利费		
折旧费	763.42	127.07
办公费	134.60	2,223.45
交通费	37.60	9,812.98
差旅费	6,058.26	1,177.92
物业管理费		16,811.34
租赁费	169,724.77	134,357.15
业务招待费	32,094.00	31,641.03
宣传费	41,584.16	
运杂费		
<b>合计</b>	<b>523,747.79</b>	<b>264,746.94</b>

## 21、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	341,910.08	274,902.89
福利费	2,400.00	
折旧费	643.68	214.56
办公费	2,703.27	4,702.39
交通费	625.44	1,933.87
差旅费	11,416.12	9,478.01
电话费	60.00	60.00
物业管理费		16,811.34
租赁费		134,357.15
会议费		

咨询费	68,890.04	58,012.46
税费		
业务招待费		3,514.70
广宣费		
审计费	56,603.77	47,169.81
<b>合计</b>	<b>485,252.40</b>	<b>551,157.18</b>

## 22、财务费用

项目	本期金额	上期金额
手续费	2,121.66	2,936.91
利息收入	-89,005.92	-19,496.76
<b>合计</b>	<b>-86,884.26</b>	<b>-16,559.85</b>

## 23、其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补贴	512.11	10,068.20	与收益相关
稳岗补贴		2,967.14	与收益相关
<b>合计</b>	<b>512.11</b>	<b>13,035.34</b>	<b>/</b>

## 24、信用减值损失

项目	本期金额
一、应收票据减值损失	
二、应收账款减值损失	-12,377.50
三、其他应收款减值损失	
四、合同资产减值损失	
<b>合计</b>	<b>-12,377.50</b>

## 25、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

政府补贴	200,000.00		200,000.00
其他		0.29	
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>	<b>0.29</b>	<b>200,000.00</b>

## 26、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
税收罚金		0.87	
<b>合计</b>		<b>0.87</b>	

## 27、所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		6,028.71
递延所得税费用	-1,856.63	
<b>合计</b>	<b>-1,856.63</b>	<b>6,028.71</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-709,793.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.00
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	1,856.63
<b>所得税费用</b>	<b>1,856.63</b>

## 28、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	200,512.11	
利息收入	89,005.92	129,374.92
收回委托贷款		10,000,000.00
其他	330.80	443,103.10
<b>合计</b>	<b>289,848.83</b>	<b>10,572,478.02</b>

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期金额	上期金额
管理及销售费用	630,837.27	64,677.06
财务费用	2,179.40	2,990.00
支付委托借款		10,000,000.00
其他		620,456.60
<b>合计</b>	<b>633,016.67</b>	<b>10,688,123.66</b>

### 3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		50,000,000.00
<b>合计</b>		<b>50,000,000.00</b>

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		50,000,000.00
<b>合计</b>		<b>50,000,000.00</b>

## 29、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------



<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-711650.05	114,545.52
加: 资产减值准备	-12,377.50	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,406.10	341.63
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	-86,884.26	
投资损失(收益以“一”号填列)		-71,753.43
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	1,856.63	
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-816,509.43	-628,689.00
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-17,213.61	-1,906,518.78
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	100,799.27	-455,909.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,540,572.85	-2,947,984.01
<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	17,007,621.89	21,491,216.70
减: 现金的期初余额	20,558,214.24	25,537,007.56
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	-3,550,592.35	-4,045,790.86

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,007,621.89	20,558,214.24
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	17,007,621.89	20,558,214.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,007,621.89	20,558,214.24
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
铭源控股集团有限公司	大连市	投资管理	10 亿元	90.00	90.00

本企业的母公司情况的说明：铭源控股集团有限公司，成立于 2001 年 2 月 21 日，注册地址大连市中山区港浦路 38 号，注册资本人民币 5 亿元，法定代表人纪洪帅，经营范围：国内一般贸易、货物、技术进出口；项目投资及管理；投资咨询。

本企业最终控制方是纪洪帅。

### 2、本企业合营和联营企业情况

本企业无合营和联营企业

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
纪洪帅	持股 9.975% 股东、实际控制人
闻宇	董事长、法定代表人、总经理
王萍	董事
纪洪波	董事
姜飞	董事、财务负责人
邢传林	董事
马成国	监事会主席
张彦	监事
周颖	监事
王文倩	董事会秘书
大连锦源石油化工有限公司	同一控制下企业
大连铭源石油化工有限公司	同一控制下企业
大连钧瑞化工有限公司	同一控制下企业
大连万方化工有限公司	同一控制下企业
大连铭源港务有限公司	同一控制下企业
大连长兴岛铭源石油化工有限公司	同一控制下企业
大连铭源储罐码头有限公司	同一控制下企业

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

截止 2021 年 6 月 30 日，公司无应披露的关联交易和关联往来事项。

#### 七、承诺及或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日，公司无应披露的承诺及或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截止 2021 年 6 月 30 日，公司无应披露的资产负债表日后事项。

## 九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	200,000.00	政府补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>		<b>200,000.00</b>

## 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	-2.71%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.48%	-0.05	-0.05

大连量天科技发展股份有限公司

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