



ST 博恩

NEEQ : 872770

重庆市博恩软件股份有限公司

Chongqing Born Software Corp.,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	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	44

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。

公司负责人江华森、主管会计工作负责人雷鹏及会计机构负责人（会计主管人员）雷鹏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
实际控制人不当控制风险	<p>公司目前的实际控制人为熊新翔与刘强，两人通过直接持股和间接持股的方式合计持有博恩集团 84.55%的股权，其所控制的股权比例远超过博恩集团其余股东单独或合计所持股权比例。博恩集团持有公司 3,250,000 股，占 65.00%的股权，为公司控股股东，其所控制的股权比例远超过公司其余股东单独或合计所持股权比例，其享有的投票权对公司股东大会决议、董事会决议和重大经营决策活动能够产生决定性影响。若实际控制人利用实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司及其他股东的利益。</p> <p>应对措施：通过建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》等相关制度，完善公司经营管理与重大事项的决策机制，维护中小股东利益。</p>
应收账款无法收回发生损失的风险	<p>2021年6月30日公司应收账款账面价值为200.15万元，账面价值占公司总资产比例为91.12%，报告期末应收账款金额较大，占资产总额比例较高，整体市场经济环境差，客户的资金状况也受到较大影响，不排除应收账款回收风险可能增大，进而对公司财务状况造成一定影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步建立和完善应收账款工作责任制度，对一些迟迟无法按合同付款的客户采取法律手段，以降低损失，减少风险。</p>

<p>公司产品结构转型的风险</p>	<p>公司从 2019 年开始，调整了战略，从软件项目制业务往平台化业务方向发展，以智慧农业应用为切入点建设农产品追溯平台。由于战略调整需要更多投入，所以公司经营也会有转型带来的风险。</p> <p>应对措施：本次转型和集团母公司的战略转型一体化，集团将支持公司战略转型，为公司提供资金支持，保证公司正常经营；另外在转型过程中为保证的公司正常经营，公司继续开展项目制业务。</p>
<p>应收账款回款较慢对公司资金流影响较大，对关联方的资金支持存在一定依赖</p>	<p>公司目前存在部分应收账款回收不及时的问题，我司在此期间多次催促，并采取了诉讼等相关手段，均效果不明显，因此造成资金流紧张，在公司目前自主经营现金流入不够的情况下，依靠关联方以资金拆入的方式维持公司基本运营。</p> <p>应对措施：加速落地战略项目转型，转化为收入及现金流入；同时加强应收账款的催收，例如易航科技股份有限公司的应收账款公司通过诉讼的方式进行催收；积极催收乐山项目方完成相关验收工作，加快付款流程；另外公司继续开展项目制业务来保证公司的正常经营。</p>
<p>公司规模较小、收入大幅下降，当期及累计亏损较大、抗风险能力不足</p>	<p>公司的规模较小，公司实收股本 5,000,000.00 元，报告期初公司净资产为 -9,319,984.95 元，截至 2021 年 06 月 30 日，公司净资产下降为-9,801,041.34 元，营业收入为 52,913.77 元，公司本期净利润-481,056.39 元、亏损严重。公司原来的主营业务以及收入来源为技术开发、技术服务，实施战略转型需要重新投入人力、物力、财力，在不扩大公司规模的前提下，势必影响收入，甚至使收入大幅下降，造成当期及累计亏损较大，公司的抗风险能力不足。</p> <p>应对措施：加快完成公司战略转型，稳定商业模式，将战略投入转换为收入。</p>
<p>持续经营能力存在不确定性风险</p>	<p>截至 2021 年 06 月 30 日，公司资产负债率 546.21%，流动比率 18.26%；公司 2021 年度 1-6 月营业收入 5.29 万元，净亏损 48.11 万元；截至 2021 年 6 月 30 日公司累计亏损 2,172.21 万元，净资产-980.10 万元。这些事项或情况，表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。</p> <p>应对措施：因为公司的战略转型减少了软件的项目制业务，但为了保证公司的正常经营，公司继续开展项目制业务，同时加强应收账款的催收。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、博恩软件	指	重庆市博恩软件股份有限公司
挂牌	指	公司股票在全国股转系统挂牌公开转让
博软企业	指	重庆市博软企业管理中心（有限合伙）
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
母公司、博恩集团	指	重庆市博恩科技（集团）有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年06月30日
元、万元	指	中国法定货币单位人民币元、万元
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆市博恩软件股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing born Software Corp.,Ltd. -
证券简称	ST 博恩
证券代码	872770
法定代表人	江华森

二、 联系方式

董事会秘书	张福蓉
联系地址	重庆市两江新区黄山大道中段9号木星大厦5层
电话	023-86815347
传真	023-86815347
电子邮箱	1325024620@qq.com
公司网址	http://www.cqbornsoft.com
办公地址	重庆市两江新区黄山大道中段9号木星大厦5层
邮政编码	401120
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	董事会秘书办公室

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	2013年7月10日
挂牌时间	2018年5月17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（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发与技术服务（I6510）
主要业务	软件开发与技术服务
主要产品与服务项目	互联网软件开发、销售和相关技术服务
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）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为重庆市博恩科技（集团）有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为熊新翔、刘强，一致行动人为重庆市博恩科技（集团）有限公司

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	91500000750091992E	否
注册地址	重庆市渝北区金开大道西段 106 号 13 幢 4 层 1 号	否
注册资本（元）	5,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2021 年 8 月 11 日收到董事会秘书张福蓉女士递交的辞职报告，申请辞去董事会秘书职务，为保证董事会秘书工作的正常开展，在公司董事会聘任新任董事会秘书之前，由公司总经理陈艺文代行信息披露负责人职责。

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	52,913.77	1,138,389.56	-95.35%
毛利率%	1.85%	66.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-481,056.39	-61,420.60	-683.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-484,152.80	-498,757.92	2.93%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0%	0%	-
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）	0%	0%	-
基本每股收益	-0.10	-0.01	-900%

本公司 2020 年 1-6 月、2021 年 1-6 月归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润及加权平均净资产均为负数，加权平均净资产收益率无计算意义，故不再列示。

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	2,196,517.88	2,362,940.17	-7.04%
负债总计	11,997,559.22	11,682,925.12	2.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	-9,801,041.34	-9,319,984.95	-5.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.96	-1.86	-5.38%
资产负债率%（母公司）	546.21%	494.42%	-
资产负债率%（合并）	546.21%	494.42%	-
流动比率	0.18	0.20	-
利息保障倍数	-15.67	-18.8	-

(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	-354,059.88	158,321.16	-323.63%
应收账款周转率	0.0258	0.20	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.58%	-6.47%	-
营业收入增长率%	-95.35%	77.57%	-
净利润增长率%	-683.22%	98.43%	-

(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

本公司是软件开发行业的服务提供商，主要产品为互联网软件开发，主要服务为基于互联网软件的技术服务。公司具有较强的研发与技术能力，在软件开发等领域已经形成了一系列核心技术与其他成果，取得了多项软件著作权。2018年以来，公司商业模式发生了变化，从项目类开发转向平台化发展。在原有软件项目制的业务基础上，加大往平台化发展的投入。平台化的主要方向为智慧农业，该战略与母公司博恩集团的战略一体化，本公司在集团战略中承担“IT 版块”这一重任。

(1) 研发模式

公司研发模式主要为自主研发。公司设有研发部、产品部、质量管理部、UED 部。

(2) 服务模式

1、公司的项目制业务是为客户提供定制化的软件开发及相关服务。软件定制开发业务中，公司与客户就需求情况进行沟通，根据沟通情况进行定制软件的研究、开发与服务。

2、转型后的模式是来为涉农平台功能版本提供服务和硬件销售。

(三) 销售模式

公司设有营销中心，负责公司产品的市场开发、销售、售后服务工作。公司项目制业务的销售模式为直销方式；转型后的销售模式是直销及区域合作相合的方式。

报告期内的收入均来自项目制业务，在战略转型完成后，除有项目制软件业务收入以外，将还会有来自涉农平台功能版本使用年费收入、信息数据服务年费收入和硬件销售收入，届时公司主要通过直销及区域合作的方式向涉农企业提供平台服务以获取利润。

报告期内，公司开展少量新业务，战略转型进展也较为缓慢，但为了增加收入和现金流，公司将会加大开展新的项目制业务。公司战略转型工作还在继续，该战略作为公司业务突破的方向，同时老业务的金融科技系统作为补充，依托原有的成熟软件产品和博恩集团的优势资源，公司将积极开拓全国市场。

较上年度，公司的商业模式未发生重大变化。

(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	2,897.18	0.13%	79,815.62	3.38%	-96.37%
应收票据					
应收帐款	2,001,488.28	91.12%	2,097,093.38	88.75%	-4.56%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	4,744.69	0.22%	4,744.69	0.20%	0%
在建工程					
无形资产					
商誉					
其他应付款	11,884,423.60	541.06%	11,663,551.38	493.60%	1.89%
短期借款					
长期借款					

项目重大变动原因:

应收帐款较上期末减少，主要是收回少量应收款。

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	52,913.77	100.00%	1,138,389.56	100.00%	-95.35%
营业成本	51,935.00	98.15%	384,697.7	33.79%	-86.50%
毛利率	1.85%	-	66.21%		
销售费用	83,758.45	158.29%	240,049.3	21.09%	-65.11%
管理费用	370,967.08	701.08%	946,536.94	83.15%	-60.81%
研发费用					
财务费用	30,995.20	58.58%	65,863.54	5.79%	-52.94%
信用减值损失					
资产减值损失					
其他收益			484,555.90	42.57%	-100.00%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
营业利润	-484,152.80	-914.98%	-14,202.02	-1.25%	3,309.04%
营业外收入	3,096.41	5.85%	3,253.87	0.29%	-4.84%
营业外支出			50,472.45	4.43%	-100.00%

净利润	-481,056.39	-909.13%	-61,420.60	-5.40%	683.22%
经营活动产生的现金流量净额	-354,059.88	-	158,321.16	-	-323.63%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	13,848.63	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	277,141.44	-	-67,822.30	-	508.64%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上期减少 108.55 万元，主要系公司目前转型阶段，各项技术尚未成熟，业务受到了较大影响。
 - 2、营业成本较上期减少了 33.28 万元，随着业务的减少，营业成本随之减少。
 - 3、销售费用较上期减少了 15.63 万元，主要系销售人员减少，人员薪酬相应减少导致的。
 - 4、管理费用较上期减少了 57.56 万元，主要系管理人员减少，人员薪酬相应减少导致的。
- 综合以上因素，报告期仍处于亏损状态。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
营业外收入	3,096.41
非经常性损益合计	3,096.41
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,096.41

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

1、会计政策变更：根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则 21 号—租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。执行新租赁准则对公司财务状况及经营成果无重大影响。2、报告期内，公司无会计估计变更和重大会计差错更正。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(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

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
重庆市博恩软件股份有限公司	易航科技股份有限公司	合同纠纷	否	1,980,000	否	二审阶段	2020年4月28日
总计	-	-	-	1,980,000	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响:

公司因与易航科技股份有限公司合同纠纷,于2019年8月将易航科技股份有限公司诉至海南省第一中级人民法院。2020年11月,公司收到海南省第一中级人民法院作出的民事判决书。易航科技股份有限公司不服判决,已向海南省高级人民法院提起上诉,目前该案二审尚未开庭。

(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日常性关联交易情况

单位:元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	0	290,000.00

备注:发生额290,000元为关联方为公司提供财务资助。

(四) 承诺事项的履行情况

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
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	关联交易承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	公司治理承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2018年3月12日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	为关联方承担连带责任	2018年3月12日	-	正在履行中

		的承诺			
公开转让说明书	公司	积极催收、拓展融资渠道的承诺	2018年3月12日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，公司无超期未履行完毕的承诺事项。

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	4,550,000	91%	-25,000	4,525,000	90.5%
	其中：控股股东、实际控制人	3,250,000	65%		3,250,000	65%
	董事、监事、高管	125,000	2.5%		125,000	2.5%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	450,000	9%	25,000	475,000	9.5%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	375,000	7.5%		375,000	7.5%
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						8

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	重庆市博恩科技(集团)有限公司	3,250,000	0	3,250,000	65%		3,250,000	0	0
2	重庆市博软企业管理中心(有限合伙)	600,000	0	600,000	12%		600,000	0	0
3	江华森	500,000	0	500,000	10%	375,000	125,000	0	0

4	魏开庆	250,000	0	250,000	5%	0	250,000	0	0
5	王昕昕	100,000	0	100,000	2%	0	100,000	0	0
6	漆春海	100,000	0	100,000	2%	100,000	0	0	0
7	张琴	100,000	0	100,000	2%	0	100,000	0	0
8	苏鹏	100,000	0	100,000	2%	0	100,000	0	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100%	475,000	4,525,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：江华森为公司自然人股东，同时为公司机构股东博软企业的普通合伙人、执行事务合伙人，张琴为公司自然人股东，同时为博软企业的有限合伙人。除此之外，上述股东之间不存在其他关联关系。

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
江华森	董事长	男	1982年9月	2020年12月28日	2023年12月27日
陈艺文	董事、总经理	男	1993年9月	2020年12月28日	2023年12月27日
张福蓉	董事	女	1975年11月	2020年12月28日	2023年12月27日
张福蓉	财务负责人、董事会秘书	女	1975年11月	2020年12月28日	2021年8月11日
胥沐	董事	男	1967年9月	2020年12月28日	2023年12月27日
黄剑	董事	男	1972年3月	2020年12月28日	2023年12月27日
傅鹤	监事会主席	男	1973年3月	2020年12月28日	2023年12月27日
余海波	监事	男	1990年7月	2020年12月28日	2023年12月27日
李琼	职工代表监事	女	1995年2月	2020年12月28日	2023年12月27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:

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人、其他股东之间均不存在关联关系。

(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

(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	1	1
销售人员	1	1
财务人员	2	2
技术人员	1	1
员工总计	5	5

(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
流动资产：			
货币资金	三、(二)、1	2,897.18	79,815.62
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	三、(二)、2	2,001,488.28	2,097,093.38
应收款项融资			
预付款项	三、(二)、3	15,000	9,000
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、(二)、4	61,452.05	60,486
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	三、(二)、5	109,725.00	109,725
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,190,562.51	2,356,120.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	三、(二)、6	4,744.69	4,744.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、(二)、7		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三、(二)、8	1210.68	2,075.48
递延所得税资产	三、(二)、9		
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,955.37	6,820.17
资产总计		2,196,517.88	2,362,940.17
流动负债:			
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			
预收款项	三、(二)、10	61,100	
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	三、(二)、11	55,166.67	8,394.14
应交税费	三、(二)、12	-3,131.05	10,979.60
其他应付款	三、(二)、13	11,884,423.6	11,663,551.38
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		11,997,559.22	11,682,925.12
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,997,559.22	11,682,925.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、（二）、14	5,000,000	5,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、（二）、15	6,752,046.22	6,752,046.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、（二）、16	168,965.52	168,965.52
一般风险准备			
未分配利润	三、（二）、17	-21,722,053.08	-21,240,996.69
归属于母公司所有者权益合计		-9,801,041.34	-9,319,984.95
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		-9,801,041.34	-9,319,984.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,196,517.88	2,362,940.17

法定代表人：江华森

主管会计工作负责人：雷鹏

会计机构负责人：雷鹏

（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	三、（二）、18	52,913.77	1,138,389.56
其中：营业收入		52,913.77	1,138,389.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		537,066.57	1,637,147.48
其中：营业成本	三、（二）、18	51,935	384,697.70
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	三、(二)、19	-589.16	
销售费用	三、(二)、20	83,758.45	240,049.30
管理费用	三、(二)、21	370,967.08	946,536.94
研发费用			
财务费用	三、(二)、22	30,995.2	65,863.54
其中：利息费用		28,858.56	64,016.05
利息收入		26.96	197.51
加：其他收益	三、(二)、23		484,555.90
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-484,152.8	-14,202.02
加：营业外收入	三、(二)、24	3,096.41	3,253.87
减：营业外支出	三、(二)、25		50,472.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-481,056.39	-61,420.60
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-481,056.39	-61,420.60
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）		-481,056.39	-61,420.60
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）		-481,056.39	-61,420.60

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-481,056.39	-61,420.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-481,056.39	-61,420.60
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.10	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.10	0.01

法定代表人：江华森

主管会计工作负责人：雷鹏

会计机构负责人：雷鹏

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		211,600	908,346.2
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	三、(二)、26	49,583.37	1,416,988.78
经营活动现金流入小计		261,183.37	2,325,334.98
购买商品、接受劳务支付的现金		161,673.11	129,220
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		346,518.08	742,859.59
支付的各项税费		4,432.06	
支付其他与经营活动有关的现金	三、(二)、27	102,620	1,294,934.23
经营活动现金流出小计		615,243.25	2,167,013.82
经营活动产生的现金流量净额		-354,059.88	158,321.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			13,848.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			13,848.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			13,848.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		306000	

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		306,000	
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		28,858.56	67,822.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,858.56	67,822.30
筹资活动产生的现金流量净额		277,141.44	-67,822.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-76,918.44	104,347.49
加：期初现金及现金等价物余额		79,815.62	9,513.43
六、期末现金及现金等价物余额		2,897.18	113,860.92

法定代表人：江华森

主管会计工作负责人：雷鹏

会计机构负责人：雷鹏

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	第三节、四、(二)
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	
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:

公司半年度报告所采用的会计政策请参考第三节、四、(二)

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	0.00	0.00
银行存款	2,897.18	79,815.62
合 计	2,897.18	79,815.62

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

类 别	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
单项计提预期信用损失的应收账款	5,431,000.00	5,431,000.00		5,431,000.00	5,431,000.00	

类别	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
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,420,819.49	2,419,331.21	2,001,488.28	4,516,424.59	2,419,331.21	2,097,093.38
其中：账龄组合	4,420,819.49	2,419,331.21	2,001,488.28	4,516,424.59	2,419,331.21	2,097,093.38
合计	9,851,819.49	7,850,331.21	2,001,488.28	9,947,424.59	7,850,331.21	2,097,093.38

(2) 2021年06月30日，单项计提坏账准备：

单位	2021.06.30 账面余额	整个存续期 预期信用损 失率%	坏账准备	理由
广州市及时予金融服务有限公司	175,000.00	100.00	175,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
贵州数行科技有限公司	60,000.00	100.00	60,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
湖南汇财资产管理有限公司	50,000.00	100.00	50,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
上海得金金融信息服务有限公司	100,000.00	100.00	100,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
深圳近强梦互联网金融服务有限公司	50,000.00	100.00	50,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
深圳盛惠达金融服务有限公司	100,000.00	100.00	100,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
深圳市金交宝金融服务有限公司	65,000.00	100.00	65,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
新疆石榴籽金融信息服务股份有限公司	50,000.00	100.00	50,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
新疆云鼎财富互联网金融有限公司	100,000.00	100.00	100,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
重庆市财神在线有限公司	20,000.00	100.00	20,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
易航科技股份有限公司	1,630,000.00	100.00	1,630,000.00	诉讼
重庆立奥投资管理有限公司	200,000.00	100.00	200,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
河南星河同频科技发展有限公司	2,831,000.00	100.00	2,831,000.00	超过付款期限，多次催要，对方一直未支付
合计	5,431,000.00		5,431,000.00	

(3) 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	2021.06.30		坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
	金额	比例%		
1年以内	44,889.16	1.02	2,244.45	5.00
1至2年	48,791.21	1.10	4,879.12	10.00
2至3年	109,597.13	2.48	21,919.42	20.00
3至4年	3,351,373.46	75.81	1,675,686.73	50.00

4至5年	757,835.20	17.14	606,268.16	80.00
5年以上	108,333.33	2.45	108,333.33	100.00
合计	4,420,819.49	100.00	2,419,331.21	54.73

(续)2020.12.31

账龄	金额	比例%	坏账准备	整个存续期预期信用损失率%
1年以内	47,747.76	1.06	2,387.39	5.00
1至2年	132,955.31	2.94	13,295.53	10.00
2至3年	39,597.13	0.88	7,919.43	20.00
3至4年	3,542,791.06	78.44	1,771,395.53	50.00
4至5年	645,000.00	14.28	516,000.00	80.00
5年以上	108,333.33	2.40	108,333.33	100.00
合计	4,516,424.59	100.00	2,419,331.21	53.57

(4) 坏账准备的变动

项目	2021.01.01	本期增加	本期减少		2021.06.30
			转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的应收账款	5,431,000.00				5,431,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,419,331.21				2,419,331.21
其中：账龄组合	2,419,331.21				2,419,331.21
合计	7,850,331.21				7,850,331.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,347,519.54 元，占应收账款期末余额合计数的比例 64.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,314,481.54 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南星河同频科技发展有限公司	2,831,000.00	3-4 年	28.74	2,831,000.00
海南易建科技股份有限公司	1,630,000.00	3-4 年	16.55	1,630,000.00
重庆新闻国际旅行社有限公司	862,500.00	3-4 年	8.75	431,250.00
重庆威啊熊科技有限公司	675,000.00	3-4 年	6.85	337,500.00
重庆进出口信用担保有限公司	349,019.54	注	3.54	84,731.54
合计	6,347,519.54		64.43	5,314,481.54

注：1 年以内 37,642.66、1-2 年 157,955.31、2-3 年 23,873.88、3-4 年 129,547.69

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,000.00	40.00		6,000.00	9,000	100.00		9,000.00
1 至 2 年	9,000.00	60.00		9,000.00				
合 计	15,000.00	100.00		15,000.00	9,000.00	100.00		9,000.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
经济技术开发区叁柒玖信息技术咨询服务中心	15,000.00	100.00
小 计	15,000.00	100.00

4、其他应收款

项 目	2021.06.30	2020.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	61,452.05	60,486.00
合 计	61,452.05	60,486.00

(1) 其他应收款情况

项目	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
其他应收款	66,831.05	5,379.00	61,452.05	65,865.00	5,379.00	60,486.00
合 计	66,831.05	5,379.00	61,452.05	65,865.00	5,379.00	60,486.00

①坏账准备

类 别	2021.06.30			未来 12 个月预期 信用损失率%	坏账准备
	账面余额	坏账准备	账面价值		
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	66,831.05	5,379.00	61,452.05	8.05	5,379.00
其中：特殊性质款项组合	42,991.05		42,991.05		
账龄组合	23,840.00		23,840.00	22.56	5,379.00
合 计	66,831.05	5,379.00	61,452.05	8.05	5,379.00

(续)

类 别	2020.12.31			未来 12 个月预期 信用损失率%	坏账准备
	账面余额	坏账准备	账面价值		
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	65,865.00		65,865.00	8.17	5,379.00

类别	2020.12.31		
	账面余额	未来 12 个月预期信用损失率%	坏账准备
其中：特殊性质款项组合	39,030.00		
账龄组合	26,835.00	20.04	5379.00
合 计	65,865.00	8.17	5379.00

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,379.00			5,379.00
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年06月30日余额	5,379.00			5,379.00

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.06.30	2020.12.31
保证金和押金	5,030.00	5,030.00
员工备用金	37,961.05	36,995.00
其他	23,840.00	23,840.00
合 计	66,831.05	65,865.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张小帆	否	备用金	30,000.00	1年以内	44.89	
海南省财政厅财政性资金	否	诉讼费	23,840.00	1-2年	35.67	2,384.00
重庆猪八戒网络有限公司	是	保证金	5,000.00	3-4年	7.48	
何晓兰	否	备用金	4,000.00	1-2年	5.99	
王小娟	否	备用金	875.05	1年以内	1.31	
合 计			63,715.05		95.34	2,384.00

5、合同资产

项 目	2021. 06. 30	2020. 12. 31
合同资产	115,500.00	115,500.00
减：合同资产减值准备	5,775.00	5,775.00
小计	109,725.00	109,725.00
减：列示于其他非流动资产的部分		
——账面余额		—
——减值准备		—
小计	109,725.00	109,725.00
合 计	109,725.00	109,725.00

针对合同资产，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2021年6月30日，计提减值准备的合同资产如下：

组合计提减值准备的合同资产

组合类别	2021. 06. 30 账面余额	预期信用 损失率%	坏账准备	2021. 01. 01 账面余额	预期信用损 失率%	坏账准备
计提：						
账龄组合	115,500.00	5.00	5,775.00	115,500.00	5.00	5,775.00
无风险组合						
合计	115,500.00	5.00	5,775.00	115,500.00	5.00	5,775.00

6、固定资产

项 目	2021. 06. 30	2020. 12. 31
固定资产	4,744.69	4,744.69
固定资产清理		
合 计	4,744.69	4,744.69

A. 固定资产及累计折旧

a. 固定资产情况

项 目	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	313,899.34		313,899.34
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			

(2) 企业合并减少		
4、期末余额	313,899.34	313,899.34
二、累计折旧		
1、期初余额	309,154.65	309,154.65
2、本期增加金额		
(1) 计提		
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 企业合并减少		
4、期末余额	309,154.65	309,154.65
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	4,744.69	4,744.69
2、期初账面价值	4,744.69	4,744.69

截至 2021 年 06 月 30 日，本公司固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况；
截至 2021 年 06 月 30 日，本公司固定资产未发生减值。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	云金融服务平台	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	1,407,109.97	1,407,109.97
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	1,407,109.97	1,407,109.97
二、累计摊销		
1、期初余额	1,407,109.97	1,407,109.97
2、本期增加金额		
(1) 摊销		
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	1,407,109.97	1,407,109.97
三、减值准备		

四、账面价值

1、期末账面价值

2、期初账面价值

8、长期待摊费用

项 目	2020. 12. 31	本期增加	本期摊销	其他减少	2021. 06. 30	其他减少的原因
邮箱服务费	2,075.48		864.80		1,210.68	
合 计	2,075.48		864.80		1,210.68	

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2021.06.30		2020.12.31	
	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
信用减值准备				
资产减值准备				
合 计				

(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	7,861,485.21	7,861,485.21
可抵扣亏损	15,115,127.82	14,634,071.43
合 计	22,976,613.03	22,495,556.64

(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
2023 年	8,999,112.71	8,999,112.71	
2024 年	6,116,015.11	5,634,958.72	
合 计	15,115,127.82	14,634,071.43	

10、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2021. 06. 30	2020. 12. 31
软件款	61,100.00	
合 计	61,100.00	

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
-----	------	------	------	------

一、短期薪酬	7553.52	300781.90	255672.47	52662.95
二、离职后福利-设定提存计划	840.62	24060.30	22397.20	2503.72
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	8394.14	324842.20	278069.67	55166.67

(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	4298.84	278000.00	237766.95	44531.89
2、职工福利费		-1600.00	-1600.00	
3、社会保险费	1259.68	15456.90	12365.52	4351.06
其中：医疗保险费	242.76	14582.00	11665.60	3159.16
工伤保险费	1016.92	874.90	699.92	1191.90
生育保险费				
4、住房公积金	1995.00	8925.00	7140.00	3780.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、解除劳动关系给予补偿				
7、短期利润分享计划				
合 计	7553.52	300781.90	255672.47	52662.95

(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	293.57	23331.20	21813.92	1810.85
2、失业保险费	547.05	729.10	583.28	692.87
3、企业年金缴费				
合 计	840.62	24,060.30	22,397.20	2503.72

12、应交税费

税 项	2021. 06. 30	2020. 12. 31
增值税	-3648.85	9,341.70
城市维护建设税		653.92
教育费附加		280.25
地方教育附加		186.83
个人所得税	517.80	516.90
合 计	-3131.05	10,979.60

13、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	11,884,423.60	11,663,551.38
合 计	11,884,423.60	11,663,551.38

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2021. 06. 30	2020. 12. 31
借款	11,617,784.48	11,403,456.98
其他	266,639.12	260,094.40
合 计	11,884,423.60	11,663,551.38

②账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

14. 股本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本总数	5,000,000.00			5,000,000.00

15. 资本公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	852,046.22			852,046.22
其他资本公积	5,900,000.00			5,900,000.00
合 计	6,752,046.22			6,752,046.22

16. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	168,965.52			168,965.52
合 计	168,965.52			168,965.52

17. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	-21,240,996.69	-18,965,647.39
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	-21,240,996.69	-18,965,647.39
加：本期净利润	-481,056.39	-2,275,349.3
减：提取法定盈余公积		
股改转作资本公积		
期末未分配利润	-21,722,053.08	-21,240,996.69

18. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,913.77	51,935.00	1,138,389.56	384,697.70
合 计	52,913.77	51,935.00	1,138,389.56	384,697.70

19、税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	-343.68	0
教育费附加	-147.29	0
地方教育附加	-98.19	0
印花税	0.00	0
合 计	-589.16	0

20、销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人员薪酬	82,104.50	181,181.41
差旅费	1,653.95	45,478.89
业务招待费		11,949.00
通讯费		1,200.00
广告宣传费		240.00
折旧费		
市场开发费		
其他		
合 计	83,758.45	240,049.30

21、管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人员薪酬	171,400.00	384,426.50
差旅费	178.20	3,853.93
业务招待费	3,081.00	6,045.97
办公费用	2,376.88	2,776.12
五险一金	19,402.70	34,499.20
房租费		
广告宣传费		
中介机构费	174,528.30	513,482.32
折旧及摊销		
其他		1,452.90
合 计	370,967.08	946,536.94

22、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	28,858.56	64,016.05
减：利息收入	26.96	197.51
加：手续费	2163.60	2045.00
合 计	30995.20	65,863.54

23、其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的

			金额
与收益相关的政府补助	0	484,555.90	
合计	0	484,555.90	

24、 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	3,096.41	3,253.87	3,096.41
合计	3,096.41	3,253.87	3,096.41

25、 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金			
其他	0	50,472.45	0
合计	0	50,472.45	0

26、 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
押金保证金		
往来款		732,000.00
政府补助		484,555.90
其他	49,583.37	200,432.88
合计	49,583.37	1,416,988.78

27、 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
押金保证金		
往来款		910,874.65
付现费用		
其他	102,620.00	384,059.58
合计	102,620.00	1,294,934.23

28、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-481056.39	-61,420.60
加: 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		-252,655.17
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	864.80	1,037.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		13,848.63

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		49,665.50
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	28858.56	64,016.05
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	88639.05	74,871.20
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	8634.10	-8,471.78
其他		277,429.57
经营活动产生的现金流量净额	-354059.88	158,321.16
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2897.18	113,860.92
减: 现金的期初余额	79815.62	9,513.43
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	-76918.44	104,347.49
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,897.18	79,815.62
其中: 库存现金	0.00	
可随时用于支付的银行存款	2,897.18	79,815.62
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

3) 期末现金及现金等价物余额	2,897.18	79,815.62
-----------------	----------	-----------

(三) 关联方及关联交易

1. 关联方情况

(1) 本公司的母公司情况

1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
重庆市博恩科技(集团)有限公司	重庆	科学研究和技术服务业	60,000.00	65.00	65.00

2) 本公司最终控制方是熊新翔、刘强。

(2) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆易极付科技有限公司	同受母公司控制
重庆市中鸿小额贷款有限责任公司	同受母公司控制
重庆小渝财富投资管理有限公司	同受母公司控制
重庆易一天使投资有限公司	同受母公司控制
贵阳博恩科技有限公司	同受母公司控制
重庆笨熊科技有限公司	同受母公司控制
重庆易八投资服务有限公司	受本公司的母公司间接控制的企业
重庆猪八戒网络有限公司	本公司的母公司施加重大影响的企业
重庆易六投资服务有限公司	本公司的母公司施加重大影响的企业
重庆易寰实业有限责任公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
重庆易票通科技有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
江华森	董事长、总经理
陈艺文	董事
胥沐	董事
黄剑	董事
傅鹤	监事会主席
余海波	监事
李琼	职工代表监事
张福蓉	董事、董事会秘书

2. 关联交易情况

(1) 销售商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

无。

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联方租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	债务豁免	期末余额
重庆小渝财富投资管理有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00
重庆市博恩科技(集团)有限公司	8,716,750.00	290,000.00			9,006,750.00
江华森	899,125.35		100,000.00		799,125.35
小 计	10,615,875.35	290,000.00	100,000.00		10,805,875.35

(6) 关联方资产转让、债务重组情况
无。

(7) 关键管理人员报酬

项 目	本期金额	上年同期金额
关键管理人员报酬	98,612.00	507,863.00

(8) 其他关联交易
无。

3. 关联交易情况

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
应收账款	重庆易八投资服务有限公司	5,000.00	500.00	5,000.00	500.00
	重庆市璧山区酷熊农业科技 有限公司			115,500.00	5775.00
小计		5,000.00	500.00	120,500.00	6,275.00
其他应收款	重庆猪八戒网络有限公司	5,000.00		5,000.00	
小计		5,000.00		5,000.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	重庆市博恩科技(集团)有限公司	9,006,750.00	8,716,750.00
	重庆小渝财富投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	江华森	799,125.35	899,125.35
	重庆市璧山区酷熊农业科技有限公司		8,327.50
	王小娟		529.00
	张福蓉		91.00
小计		10,805,875.35	10,624,822.85

4. 关联方承诺
无。

(六) 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(七) 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(八) 其他重要事项

无。

(九) 其他补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	3096.41	

项 目	金 额	说 明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3096.41	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3096.41	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	0	-0.0962	-0.0962
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0	-0.0968	-0.0968

注：因本公司 2021 年 1-6 月净利润为负，加权平均净资产亦为负，因此公司加权平均净资产收益率根据公式计算出的数据已不能反映公司经营成果，故不再列示。

重庆市博恩软件股份有限公司

二〇二一年十月二十九日

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：

公司财务室