



开拓明天

NEEQ:833009

北京开拓明天科技股份有限公司



年度报告摘要

2021

一. 重要提示

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

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张可一、主管会计工作负责人许家军及会计机构负责人毕春晖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	叶林
电话	010-82444833
传真	010-82444833
电子邮箱	Yelin@up72.com
公司网址	www.up72.com
联系地址	北京市海淀区天秀路 10 号中国农大国际创业园 3 号楼 5013
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,657,405.37	6,442,307.94	-288.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	-4,469,513.68	1,478,289.65	-402.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-1.19	0.3	-296.67%
资产负债率%（母公司）	369.63%	77.05%	-
资产负债率%（合并） （自行添行）	369.67%	77.05%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	9,155,034.43	10,380,576.37	-11.81%
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,947,803.33	-1,475,769.74	-303.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,940,143.89	-1,974,952.06	-201.16%
经营活动产生的现金流量净额	-1,295,179.54	576,089.34	-324.82%
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）	-36.72%	-39.96%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-36.72%	-39.96%	-
基本每股收益（元/股）	-1.19	-0.30	-496.67%
（自行添行）			

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,942,875	38.86%	0	1,942,875	38.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	988,500	19.77%	3,500	992,000	19.84%	
	董事、监事、高管	24,875	0.50%	17,000	41,875	0.84%	
	核心员工	31,000	0.62%	-3,500	27,500	0.55%	
有限售条件股份	有限售股份总数	3,057,125	61.14%	0	3,057,125	61.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,965,500	59.31%	0	2,965,500	59.31%	
	董事、监事、高管	91,625	1.83%	0	91,625	1.83%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							15

2.3 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
1	张可一	3,478,000	3,500	3,481,500	69.63%	2,608,500	873,000
2	石雪杰	682,000		682,000	13.64%	0	682,000
3	张素萍	476,000		476,000	9.52%	357,000	119,000
4	王传京	111,000		111,000	2.22%	0	111,000
5	高胜启	80,500		80,500	1.61%	0	80,500
6	许家军	64,000		64,000	1.28%	48,000	16,000
7	张俊宝	25,000		25,000	0.50%	0	25,000

8	喻爱爱	24,000		24,000	0.48%	18,000	6,000
9	贺杰	17,000		17,000	0.34%	17,000	0
10	贾颂	17,000		17,000	0.34%	0	17,000
合计		4,974,500	3,500	4,978,000	99.56%	3,048,500	1,929,500

普通股前十名股东间相互关系说明：

张可一持有公司股票 3,481,500 股，持股比例 69.63%，张素萍持有公司股票 476,000 股，持股比例 9.52%，两人系母子关系。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 重要会计政策变更

①新租赁准则

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A. 本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使

用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

1. 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
2. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
3. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4. 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6. 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B. 执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本公司承租的北京市海淀区天秀路 10 号中国农大国际创业园 3 号楼 5 层 2023 的办公房屋，于首次执行日后 12 个月内完成租赁，作为短期租赁简化处理，不影响 2021 年 1 月 1 日的财务报表。

7. 会计估计变更

本公司本年度未发生重要的会计估计变更。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
	0	0	0	0

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

1. 在子公司中的权益

1. 企业公司的构成						
子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
南京开拓明天智能科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	科技推广和应用服务业	95.00		设立
2. 重要的非全资子公司						
子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额		
南京开拓明天智能科技有限公司	5.00	-16.11		-16.32		
3. 重要非全资子公司的主要财务信息						
1. 重要非全资子公司的财务状况						
子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京开拓明天智能科技有限公司	345.69		345.69	672.00		672.00
在合营安排或联营企业中的权益						
1. 重要的合营企业或联营企业						
合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
帮你签(北京)科技有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	旅游业务及咨询	49.00		权益法
2. 重要联营企业的主要财务信息						
项目	期末余额/本期发生额		上年年末余额/上期发生额			
	帮你签(北京)科技有限公司		帮你签(北京)科技有限公司			
流动资产	1,070.80		1,085.67			
其中：现金和现金等价物	20.80		35.67			
非流动资产			2,364,930.22			
资产合计	1,070.80		2,366,015.89			
流动负债	1,184,800.00		1,182,100.00			
非流动负债						
负债合计	1,184,800.00		1,182,100.00			

少数股东权益	-580,027.31	580,118.79
归属于母公司股东权益	-603,701.89	603,797.10
按持股比例计算的净资产份额	-580,027.31	580,118.79
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	2,714.87	1,519.81
所得税费用		
净利润	-2,714.87	-344,056.93
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,714.87	-344,056.93
本年度收到的来自合营企业的股利		

3.4 关于非标准审计意见的说明

√适用 □不适用

公司董事会认为：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）基于谨慎性原则，对公司 2021 年度财务报告出具了带持续经营重大不确定性段落的非标准无保留意见审计报告，客观地反映了公司实际的财务状况。审计意见涉及事项不属于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 4 号》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形，对公司 2021 年年度财务状况和经营成果无影响。