



中诚股份
NEEQ : 833314

北京中诚昊天科技股份有限公司
Beijing Zhong Cheng Hao Tian Petrotech Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、中诚股份	指	北京中诚昊天科技股份有限公司
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
控股股东、实际控制人	指	李莉
公司章程	指	《北京中诚昊天科技股份有限公司章程》
董事会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司监事会
股东大会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司股东大会
中诚投资	指	北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）
服装城有限公司、服装城公司	指	廊坊市新动批红门服装城有限公司
三会	指	北京中诚昊天科技股份有限公司董事会、监事会、股东大会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人李小年、主管会计工作负责人王月秋及会计机构负责人（会计主管人员）王月秋保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司信息披露事务负责人办公室
备查文件	1、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； 2、报告期内在全国股转系统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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中诚昊天科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Zhong Cheng Hao Tian Petrotech Co., Ltd. (缩写: ZCGF)
证券简称	中诚股份
证券代码	833314
法定代表人	李小年
办公地址	北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王月秋
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-51268720
传真	010-62655836
电子邮箱	13911312727@139.com
公司网址	www.hotynet.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室； 邮政编码 100080
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	公司信息披露事务负责人办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 6 月 14 日
挂牌时间	2015 年 8 月 26 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-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	开发、销售信息化产品、信息系统集成服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	16,310,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李莉
实际控制人及其一致行动人	李莉

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	911101087635131547	否
注册地址	北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室	否
注册资本（元）	16,310,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事会于 2018 年 8 月 8 日收到董事长及信息披露负责人王永刚递交的辞职报告，王永刚先生因个人原因辞去董事长及信息披露负责人一职。2018 年 8 月 20 日，公司召开了北京中诚昊天科技股份有限公司第二届董事会第五次会议，董事会审议通过了《关于任命财务总监王月秋女士为公司信息披露负责人的议案》，任命王月秋女士为公司新任信息披露事务负责人，负责公司信息披露工作；同时，会议审议并通过了《关于提名李小年先生为公司第二届董事会董事的议案》，并将该议案提交股东大会审议。2018 年 9 月 6 日，公司召开的 2018 年第四次临时股东大会审议并通过了该项议案。同日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于选举李小年先生为公司董事长的议案》，李小年成为公司新任董事长，任期自 2018 年 9 月 6 日起至第二届董事会任期届满之日止。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,751,066.27	2,533,855.02	8.57%
毛利率	2.50%	11.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,426,409.67	-452,478.57	-215.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,426,409.67	-452,478.57	-215.24%
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）	-9.04%	-2.45%	-
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）	-9.04%	-2.45%	-
基本每股收益	-0.09	-0.03	-200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	16,311,050.52	17,484,534.66	-6.71%
负债总计	1,248,480.78	995,555.25	25.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,062,569.74	16,488,979.41	-8.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	1.01	-8.91%
资产负债率（母公司）	7.65%	5.69%	-
资产负债率（合并）	7.65%	5.69%	-
流动比率	13.06	17.56	-
利息保障倍数	-	-58.39	-

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	-254,958.16	-798.37	-31,834.84%
应收账款周转率	0.40	0.36	-
存货周转率	4.31	0.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.71%	-7.61%	-

营业收入增长率	8.57%	158.58%	-
净利润增长率	-215.24%	-50.26%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	16,310,000	16,310,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □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
应收票据及应收账款		6,288,621.78		
应收账款	6,288,621.78			
应付票据及应付账款		658,974.36		
应付账款	658,974.36			

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是软件和信息技术服务业的软件产品开发商、销售商和技术服务商，为政府、医院、交通等部门以及其他公司企业提供软件产品、信息技术服务。

公司主要通过销售硬件类产品、提供信息系统集成服务及相应安装、使用培训等服务，并依据后期软件版本升级收取服务费用，以及依据网络环境升级进行硬件扩容优化实现后期持续销售、获取现金流及利润。公司采用直销渠道为主、分销渠道为辅的销售模式。公司通过互联网的宣传以及客户经理的业务承揽获得客户，此后公司与客户进行接触了解客户需求并根据客户需求提供整体解决方案、各类系统产品、安装调试以及后续的技术服务。

公司各类产品的销售无统一的固定价格，具体定价水平会根据客户实际情况及产品与服务的复杂程度进行灵活调整。目前公司利润主要来源于信息系统集成服务。软硬件产品销售由于利润率较低，未来公司的发展重心将放在技术开发服务、信息系统集成服务以及自主产品的研发和销售。信息系统集成服务主要依据用户需求，为达到用户要求的功能，将软件、硬件、网络集成起来所做的服务全过程。信息系统集成服务内容主要包括设计、设备安装和配置、工程实施、配套软件安装和配置、网络调测、系统联调及应用开发等。如视频监控系统、视频会议等系统的集成服务，大客户的网络系统集成服务，综合布线施工等工程服务以及 IT 系统、各类网络系统的运维服务，咨询服务等。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 2,751,066.27 元，较上年同期增长 8.57%；实现净利润-1,426,409.67 元，较上年同期减少 215.24%。截至报告期末，公司总资产为 16,311,050.52 元，净资产为 15,062,569.74 元。

（一）报告期内财务状况

截至报告期末，公司货币资金为 45,777.97 元，较上年同期减少 691,575.35 元，主要是本期支付的管理费用和销售费用较上年同期有所增加，同时本期采购货物支付给供货商的资金较上年同期有所增加所致。

截至报告期末，公司应付票据及应付账款为 954,051.72 元，较上年同期增加 424,119.85 元，主要原因是尚未支付主办券商的持续督导费。

截至报告期末，公司未分配利润为-4,047,217.76 元，较上年同期减少 1,426,409.67 元，主要是本期亏损所致。

（二）报告期内经营成果及变动分析

报告期内，公司实现营业收入 2,751,066.27 元，较上年同期增长 8.57%，主要原因是本期硬件产品的销售额有所增加，但营业收入中产品销售收入占比大，产品的销售较系统集成及信息服务利润空间较小。

报告期内，公司实现净利润-1,426,409.67 元，较上年同期减少 215.24%，主要原因是本期管理费用较上年同期增长了 77.18%，销售费用较上年同期增长了 27.89%，采购成本较上期增长了 20.25%。

本期管理费用为 1,309,682.05 元，较上年同期增加 570,514.48 元，主要是本期上调管理人员工资及社保基数、本年初支付职工年终福利以及本期计提主办券商的持续督导费 300,000.00 元所致。销售费用为 68,606.84 元，较上年同期增加 14,960.75 元，主要是本期上调销售人员工资及社保基数以及本

年初支付职工年终福利所致。财务费用为 692.58 元，较上年同期减少 35,734.68 元，主要原因是上期产生了 36,000.00 元的承兑汇票贴现利息。本期资产减值损失为 116,169.47 元，较上年同期增加 206,731.91 元，主要是本期应收坏账的增加所致。

报告期内，公司信息系统集成业务大量萎缩，硬件产品的销售量大幅增加，主要原因是公司销售人员目前仅为一，在原有老客户的维护上及新客户开发上均有不足，导致承接的信息系统集成业务较上年同期大幅减少。

（三）报告期内现金流情况

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额-254,958.16 元，较上年同期减少 254,159.79 元。其中，经营活动现金流出较上年同期增加 281,728.22 元，主要是本期支付的房屋租金、职工的薪酬以及社保费用较上期有所增加所致。

三、 风险与价值

公司持续到本期的风险因素有以下几个方面：

1、 现有产品及服务市场竞争加剧的风险

随着中国走向软件自主可控、正版化、国产化和保证信息安全的战略出台和要求力度的加大，虚拟化、云平台和大数据技术得到了广泛应用，一些系统集成商和软件企业陆续进入桌面虚拟化、应用虚拟化、服务器虚拟化等产品领域，存在现有产品及服务市场竞争加剧的风险。

应对措施：深入了解行业实际需求，加强技术交流，帮助客户对需求进行精准把握，立足本企业实际情况，大力推广行业应用示范案例，提高企业行业客户业绩占比。

2、 业务及核心技术人员缺乏导致公司业务量较少且无法继续创新，使企业竞争力减退的风险

公司目前销售人员仅一人，导致公司业务量较少，同时，随着云计算虚拟化和大数据服务技术的广泛应用，市场上该领域技术人才争夺十分激烈，目前公司核心技术人员极度缺乏，公司又无法及时引进合适的人才，必将对公司经营产生不利影响。

应对措施：加强各类外部人才引进，优化绩效考核模式，完善员工职业发展和薪酬福利激励体系，吸引并留住优秀人才；完善企业文化体系建设，充分发挥企业文化对员工的凝聚力和感召力；完善员工福利制度，关怀员工成长，实现员工与企业的共同进步。

3、 关联方占用资金的风险

2016 年 5 月公司自查发现，控股股东、实际控制人李莉的配偶控股的关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司在未履行相关程序的情况下，挪用公司募集资金 9,750,410.00 元，廊坊市新动批红门服装城有限公司已归还占用资金 30 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，资金占用余额为 9,450,410.00 元。

应对措施：自资金占用情形发生之日，公司积极督促控股股东、实际控制人李莉及廊坊市新动批红门服装城有限公司归还占用资金。2018 年 10 月 16 日，中诚股份、李莉、中诚投资、服装城有限公司签署了《代还款协议》，协议约定由中诚投资代服装城有限公司归还占用款项，并于 2018 年 12 月 31 日之前还清。公司将在此协议的基础上督促各方兑现承诺，尽快解决资金占用问题；公司将加强内部控制，形成股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责明确、互相制衡、相互协调的制衡关系，进一步提高公司独立性、人员独立性、资产、财务和业务的独立性，从内部治理上杜绝资金占用行为的再次发生。

4、 主营业务变动的风险

公司报告期内营业收入较去年同期上涨了 8.57%，净利润亏损 1,426,409.67 元。报告期内，公司原有系统集成业务比重减少，硬件产品销售业务增加，公司存在主营业务变动的风险。

应对措施：公司将加快转型步伐，尽快确定公司后续经营计划，并加大相关人员招聘力度，尽快度过转型期。

5、 税收优惠政策变化风险

公司于 2017 年 12 月通过国家高新技术企业的复审，此认定有效期为三年，公司在此期间适用的所

得税率为 15%，如国家对高新技术企业的政策发生变化，则公司企业所得税税率会上升，因此会对公司的利润产生一定影响。

应对措施：积极关注高新技术企业政策变化，不断加强自身技术研发和知识产权的申请，保持稳定的技术队伍。

6、应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司的应收账款余额为 6,640,538.07 万元，应收账款是公司资产的重要组成部分，金额较大的应收账款影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，对公司运营效率带来不利影响。若出现应收账款回款周期过长、不能按期收回或主要客户财务状况出现恶化，公司将可能面临一定的坏账损失风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将进一步加强应收账款的事前、事中控制和事后管理工作，承接项目前加强对客户的资信调查和评估工作，项目完工后做好技术部门与财务部应收账款的清收和督导工作，同时将应收账款的回收工作责任落实到人，将业务回款情况纳入绩效考核，保证公司收付款现金流的及时衔接。

7、经营性现金流不足的风险

报告期内，公司经营性现金流量净额为-254,958.16 元，较同期下降较大。同时，由于上下游客户付款周期问题，公司应收账款规模也较大，公司将可能需要筹集更多资金来满足流动资金需求，如果公司不能合理规划资金的筹措和使用，会导致公司出现资金紧张情形，将对公司生产经营造成一定的不利影响。

应对措施：公司一方面加强内部管理，严格把控销售费用和管理费用等支出，加大协调应收账款的回款进度。另一方面公司在进一步加大力度解决控股股东、实际控制人资金占用问题的同时积极利用挂牌公司优势，积极拓展融资渠道，多途径募集资金以解决经营性现金流不足的风险。

8、持续经营存在重大不确定性的风险

截至报告期末，公司发生净亏损 1,426,409.67 元，净利润较上年同期减少了 215.24%。经营活动产生的现金流量净额连续两年及本期为负，公司持续经营能力存在不确定性。

应对措施：公司产品已入围西安、乌鲁木齐等智慧城市解决方案名录，预期在 2019 年上半年将产生收益，同时公司也加大了行业的产品研发与投入，目前变电站无人值守运营平台和电力大数据已经在国家电网中试点使用，预期 2019 年能在陕西、新疆等地扩大试点范围，给公司带来可观利润。公司未来将在智慧城市和智能电力方向加大投入，形成核心竞争力产品，为公司未来 3-5 年业务发展奠定良好的基础；公司将进一步加快客户回款速度，缓解现金流压力；缩减费用开支，合理运用营运资金。

四、 企业社会责任

报告期内，公司充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司依法纳税，合理吸纳就业人口，做到一个企业对社会应有的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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	
是否存在对外担保事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
廊坊市新动批红门服装城有限公司	是	资金	借款	9,450,410.00	0.00	0.00	9,450,410.00	否
总计	-	-	-	9,450,410.00	0.00	0.00	9,450,410.00	-

占用原因、归还及整改情况：

2016年3月至2016年5月，公司控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩控制的企业廊坊市新动批红门服装城有限公司（以下简称“服装城公司”）向公司拆借资金975.04万元，形成资金占用。上述资金拆借未履行决策程序，未及时进行信息披露。2016年7月20日，服装城公司归还公司30万元的资金

占用款。截至 2018 年 9 月 30 日，服装城公司未再归还公司资金占用款，资金占用余额为 945.04 万元。

资金占用情况发生后，李莉及服装城公司多次承诺归还占用资金：

2016 年 5 月，公司控股股东、实际控制人李莉及关联企业服装城公司的控股股东、法定代表人李岩签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及其配偶李岩关于防止关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》，并承诺于 2016 年 8 月 30 日前归还关联方占款；

2016 年 9 月，服装城公司签署《廊坊市新动批红门服装城有限公司关于占用北京中诚昊天科技股份有限公司资金的归还计划》和《廊坊市新动批红门服装城有限公司资金归还承诺书》，承诺将在 2016 年 10 月 31 日前归还关联方占款；

2017 年 8 月 10 日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次承诺于 2017 年 9 月 30 日之前还清公司的全部拆借资金；

2018 年 6 月 20 日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司关于资金占用的还款承诺书》，承诺最迟于 2018 年 9 月 30 日还清全部占用资金。

截至 2018 年 9 月 30 日，除 2016 年 7 月 20 日服装城公司归还公司 30 万元的资金占用款外，上述承诺的其他事项均未履行。

2018 年 10 月 16 日，公司（甲方）、李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城有限公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

“1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方 945.04 万元欠款；

2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于 2018 年 10 月 16 日签订《股权质押协议》，乙方拟将所持中诚股份 10,930,000 股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续；

3、丙方已于 2018 年 9 月 30 日向甲方支付 10 万元人民币，自本协议签订之日起，该笔费用记为丙方代丁方还款的首期款项；

4、丙方拟于 2018 年 10 月 20 日之前代丁方向甲方支付 90 万元人民币；

5、丙方拟于 2018 年 12 月 31 日之前代丁方向甲方支付剩余 845.04 万元人民币。”

中诚投资于 2018 年 9 月 30 日向中诚股份支付 10 万元人民币，于 2018 年 10 月 21 日向中诚股份支付 10 元人民币，于 2018 年 10 月 26 日向中诚股份支付 10 万元人民币，于 2018 年 10 月 29 日向中诚股份支付 80 万元人民币，截至本报告披露日，公司资金占用余额为 845.04 万元人民币。

公司将督促各方严格执行上述协议兑现承诺，尽快解决资金占用问题。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
北京新锐翔通科技有限公司	服务费	469,700.00	否	2018 年 10 月 31 日	2018-063

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2017 年 3 月 1 日，公司与北京中诚泰岳科技发展有限公司（现用名：北京新锐翔通科技有限公司，以下简称“新锐翔通”）签订了铁路项目维护服务合同，合同金额：350,000.00 元，合同编号：WH20170301。2017 年 3 月 3 日，公司与新锐翔通签订了安装调试维护服务合同，合同金额：186,400.00 元，合同编号：WH20170303。2017 年 3 月 31 日，公司与新锐翔通签订了工程项目维护合同，合同金额：50,000.00 元，合同编号：WB20170331。

新锐翔通系公司股东刘其山实际控制的公司，为公司关联方，上述交易构成关联交易。上述关联

合同签订时由于工作疏忽，未履行相关审议程序，未履行信息披露义务，但公司已于 2018 年 10 月 29 日召开第二届董事会第七次会议，对上述事项进行了补充审议，通过了《关于补充审议公司偶发性关联交易的议案》，并于 2018 年 10 月 31 日在全国股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《北京中诚昊天科技股份有限公司偶发性关联交易公告（补发）》（公告编号：2018-065）及《北京中诚昊天科技股份有限公司关于补发偶发性关联交易公告的声明公告》（公告编号：2018-066）。

上述关联采购属于生产经营过程中正常交易，是合理、必要的，交易价格公允，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

（三） 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

报告期内，公司持股 5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了《避免同业竞争承诺》，未从事或参与同公司存在同业竞争的行为。

2、关于规范和减少关联交易的承诺

公司持股 5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了《关于规范及减少关联交易的承诺函》，除与新锐翔通的关联交易外，未有关联交易情况发生。

3、2016 年 5 月，公司控股股东、实际控制人李莉及关联企业服装城公司的控股股东、法定代表人李岩签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及其配偶李岩关于防止关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺书》，并承诺于 2016 年 8 月 30 日前归还关联方占款；

2016 年 9 月，服装城公司签署《廊坊市新动批红门服装城有限公司关于占用北京中诚昊天科技股份有限公司资金的归还计划》和《廊坊市新动批红门服装城有限公司资金归还承诺书》，承诺将在 2016 年 10 月 31 日前归还关联方占款；

2017 年 8 月 10 日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次承诺于 2017 年 9 月 30 日之前还清公司的全部拆借资金；

2018 年 6 月 20 日，关联人李莉及关联企业服装城公司再次签署《北京中诚昊天科技股份有限公司实际控制人李莉及关联法人廊坊市新动批红门服装城有限公司关于资金占用的还款承诺书》，承诺最迟于 2018 年 9 月 30 日还清全部占用资金。

截至 2018 年 9 月 30 日，除 2016 年 7 月 20 日服装城公司归还公司 30 万元的资金占用款外，上述承诺的其他事项均未履行。

2018 年 10 月 16 日，公司（甲方）、李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城有限公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

“1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方 945.04 万元欠款；

2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于 2018 年 10 月 16 日签订《股权质押协议》，拟将所持中诚股份 10,930,000 股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续；

3、丙方已于 2018 年 9 月 30 日向甲方支付 10 万元人民币，自本协议签订之日起，该笔费用记为丙方代丁方还款的首期款项；

4、丙方拟于 2018 年 10 月 20 日之前代丁方向甲方支付 90 万元人民币；

5、丙方拟于 2018 年 12 月 31 日之前代丁方向甲方支付剩余 845.04 万元人民币。”

中诚投资于 2018 年 9 月 30 日向中诚股份支付 10 万元人民币，于 2018 年 10 月 21 日向中诚股份支付 10 元人民币，于 2018 年 10 月 26 日向中诚股份支付 10 万元人民币，于 2018 年 10 月 29 日向中诚股份支付 80 万元人民币，截至本报告披露日，公司资金占用余额为 845.04 万元人民币。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	200,000	1.23%	-160,000	40,000	0.25%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	42,500	0.26%	-42,500	0	0%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	16,110,000	98.77%	160,000	16,270,000	99.75%
	其中：控股股东、实际控制人	10,930,000	67.01%	-	10,930,000	67.01%
	董事、监事、高管	5,057,500	31.01%	42,500	5,100,000	31.27%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		16,310,000	-	0	16,310,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	李莉	10,930,000	0	10,930,000	67.01%	10,930,000	0
2	王永刚	4,940,000	0	4,940,000	30.29%	4,940,000	0
3	北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	120,000	0	120,000	0.73%	120,000	0
4	贾一超	70,000	0	70,000	0.43%	70,000	0
5	罗俊斌	60,000	0	60,000	0.37%	60,000	0
合计		16,120,000	0	16,120,000	98.83%	16,120,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

报告期内，王永刚担任中诚投资执行事务合伙人，2018 年 10 月 11 日，北京市工商行政管理局海淀分局核发了编号为 105133483 的《营业执照》，中诚投资的执行事务合伙人变更为李小年。王永刚不再在中诚投资持有任何权益。

除此之外，上述普通股前五名或持股 10%及以上股东之间没有直接或间接关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

李莉女士持有公司 67.01%的股份，系公司的控股股东、实际控制人。

李莉，49 岁，中国国籍，无境外永久居留权，1998 年 7 月至今，担任廊坊市达仁堂大药房连锁有限公司采购部经理；2007 年 8 月至 2016 年 7 月，担任廊坊市新福家实业有限公司副总经理；2016 年 3 月至 2018 年 4 月，任北京中诚昊天科技股份有限公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

2018 年 10 月 16 日，公司（甲方）、李莉（乙方）、中诚投资（丙方）及服装城公司（丁方）经友好协商，签署了《代还款协议》，协议约定：

“1、在符合监管部门规定下，丙方分期代丁方偿还所欠甲方 945.04 万元欠款；

2、为保障丙方权益，乙方和丙方已于 2018 年 10 月 16 日签订《股权质押协议》，拟将所持中诚股份 10,930,000 股股份质押给丙方；在甲、乙、丙、丁各方签订本协议后十个工作日内，根据全国中小企业股份转让系统相关规则，共同办理股票质押手续。”

截至本报告披露日，股票质押尚未进行登记。若李莉在股票质押登记后不能如期归还中诚投资代其支付的款项，则上述拟质押股份将有可能被中诚投资行权，导致公司控股股东、实际控制人变更为中诚投资。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
贾一超	董事、总经理	男	1979.5.12	本科	2018年2月26日至2021年2月25日	是
王丽丽	董事	女	1982.1.3	大专	2018年4月6日至2021年2月25日	否
王月秋	董事、财务总监、信息披露负责人	女	1981.9.19	大专	2018年2月26日至2021年2月25日	是
王永鹏	董事	男	1980.5.10	本科	2018年2月26日至2021年2月25日	是
王宗利	监事会主席	男	1974.5.6	大专	2018年2月26日至2021年2月25日	否
张豹	监事	男	1989.3.11	高中	2018年2月26日至2021年2月25日	否
路婷	监事	女	1984.9.13	本科	2018年2月26日至2021年2月25日	是
李小年	董事长	男	1971.10.20	高中	2018年9月6日至2021年2月25日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

注：1、王一健先生因个人原因不能履行监事相关职责，公司于2018年1月8日召开了北第一届监事会第九次会议，审议并通过了《关于免去王一健监事职务并选举张豹为公司监事的议案》，并将该议案提交股东大会审议。公司于2018年1月25日召开了2018年第一次临时股东大会，审议并通过了该项议案，张豹为公司新任监事。

2、鉴于公司第一届董事会、监事会任期届满，2018年1月29日，公司2018年第一次职工代表大会审议通过了《关于选举职工代表监事的议案》，选举路婷女士担任公司职工代表监事；2018年2月26日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过《北京中诚昊天科技股份有限公司关于提名公司第二届董事会董事候选人的议案》、《关于公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》。至此，董事王永刚、贾一超、李莉、王月秋、王永鹏共同组成公司第二届董事会，监事张豹、王宗利、路婷共同组成公司第二届监事会。

3、李莉女士因个人原因于2018年3月16日辞去公司董事一职，并不再在公司担任其他任何职务，公司

于 2018 年 3 月 21 日召开第二届董事会第一次会议提名王丽丽女士为公司新任董事，并将该议案提交股东大会审议，公司于 2018 年 4 月 6 日召开的 2018 年第三次临时股东大会，审议并通过了该项议案，王丽丽为公司新任董事。

4、王永刚先生因个人原因于 2018 年 8 月 8 日辞去公司董事长及信息披露负责人一职。2018 年 8 月 20 日，公司召开了第二届董事会第五次会议，董事会审议并通过了《关于提名李小年先生为公司第二届董事会董事的议案》，并将该议案提交股东大会审议。2018 年 9 月 6 日，公司召开的 2018 年第四次临时股东大会审议并通过了该项议案，李小年为公司新任董事长。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

王永鹏与王月秋的配偶王永刚系兄弟关系，王丽丽与王永鹏是夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无其它关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人李莉之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
贾一超	董事、总经理	70,000	0	70,000	0.43%	0
王月秋	董事、财务总监、信息披露负责人	20,000	0	20,000	0.12%	0
王永鹏	董事	50,000	0	50,000	0.31%	0
路婷	监事	20,000	0	20,000	0.12%	0
合计	-	160,000	0	160,000	0.98%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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
王丽丽	无	新任	董事	原董事离职，补选新的董事
李莉	董事	离任	无	因个人原因辞职
张豹	无	新任	监事	原监事离职，补选新的监事
王一键	监事	离任	无	因个人原因辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

王丽丽，36 岁，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 5 月至 2005 年 1 月，就职陕西恒基物业咨

询有限公司，任总经理助理；2005 年 2 月至 2006 年 6 月，自由职业；2006 年 7 月至 2008 年 11 月，就职北京银联合力科技有限公司，任销售经理；2008 年 11 月至 2018 年 4 月 15 日，自由职业；2018 年 4 月至今，任公司董事。

张豹，29 岁，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年 7 月至 2015 年 2 月，就职北京诚信昊天科技有限公司，任物流专员；2015 年 3 月至今，就职北京华宇中天科技有限公司，任后勤主管；2018 年 1 月至今，任公司监事。

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
行政管理人员	3	3
生产人员	0	0
销售人员	1	1
技术人员	1	1
财务人员	2	2
员工总计	7	7

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	4	4
专科	3	3
专科以下	0	0
员工总计	7	7

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，根据员工岗位级别向员工支付薪酬，包括薪金、岗位津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

为进一步提高员工的综合素质，公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，提升员工素质、能力和工作效率，保障公司经营的可持续发展。

公司通过常规社会招聘、猎头推荐、组织各类行业活动等多方面措施努力吸引符合岗位要求及企业文化的人才，希望借此补充了企业成长需要的新鲜血液、推动企业内部的优胜劣汰，但目前收效甚微，后续公司将加强招聘力度，扩充公司人员储备。

公司实行全员聘用制。报告期内公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内公司无经股东大会认定的核心员工及其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事会于 2018 年 8 月 8 日收到董事长及信息披露负责人王永刚递交的辞职报告，王永刚先生因个人原因辞去董事长及信息披露负责人一职。2018 年 8 月 20 日，公司召开了北京中诚昊天科技股份有限公司第二届董事会第五次会议，董事会审议并通过了《关于任命财务总监王月秋女士为公司信息披露负责人的议案》，任命王月秋女士为公司新任信息披露事务负责人，负责公司信息披露工作；同时，会议审议并通过了《关于提名李小年先生为公司第二届董事会董事的议案》，并将该议案提交股东大会审议。2018 年 9 月 6 日，公司召开的 2018 年第四次临时股东大会审议并通过了该项议案。同日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于选举李小年先生为公司董事长的议案》，李小年成为公司新任董事长，任期自 2018 年 9 月 6 日起至第二届董事会任期届满之日止。

第七节 财务报告

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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、六、1	45,777.97	300,736.13
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、六、2	5,559,413.15	6,288,621.78
预付款项	第八节、六、3	513,700.00	631,562.39
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第八节、六、4	9,570,410.00	9,630,410.00
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节、六、5	616,932.62	626,932.62
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		16,306,233.74	17,478,262.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、六、6	4,816.78	6,271.74
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,816.78	6,271.74
资产总计		16,311,050.52	17,484,534.66
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第八节、六、8	954,051.72	658,974.36
预收款项		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节、六、9	46,392.13	51,749.13
应交税费	第八节、六、10	248,036.93	281,831.76
其他应付款	第八节、六、11	-	3,000.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
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		1,248,480.78	995,555.25
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
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		1,248,480.78	995,555.25
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第八节、六、12	16,310,000.00	16,310,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、六、13	2,656,565.34	2,656,565.34
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、六、14	143,222.16	143,222.16
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、六、15	-4,047,217.76	-2,620,808.09
归属于母公司所有者权益合计		15,062,569.74	16,488,979.41
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		15,062,569.74	16,488,979.41
负债和所有者权益总计		16,311,050.52	17,484,534.66

法定代表人：李小年

主管会计工作负责人：王月秋

会计机构负责人：王月秋

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,751,066.27	2,533,855.02
其中：营业收入	第八节、六、19	2,751,066.27	2,533,855.02
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		4,177,475.94	2,972,749.22
其中：营业成本	第八节、六、19	2,682,325.00	2,230,570.98
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	第八节、六、20	-	3,499.76
销售费用	第八节、六、16	68,606.84	53,646.09

管理费用	第八节、六、 17	1,309,682.05	739,167.57
研发费用		-	-
财务费用	第八节、六、 18	692.58	36,427.26
资产减值损失	第八节、六、 21	116,169.47	-90,562.44
加：其他收益		-	-
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		-	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,426,409.67	-438,894.20
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）		-1,426,409.67	-438,894.20
减：所得税费用	第八节、六、 22	-	13,584.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,426,409.67	-452,478.57
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		-	-
2. 终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,426,409.67	-452,478.57
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融		-	-

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
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		-1,426,409.67	-452,478.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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		-0.09	-0.03
（二）稀释每股收益		-0.09	-0.03

法定代表人：李小年

主管会计工作负责人：王月秋

会计机构负责人：王月秋

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,860,704.62	3,839,605.72
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、六、23-1	17,095.25	11,075.72
经营活动现金流入小计		3,877,799.87	3,850,681.44
购买商品、接受劳务支付的现金		2,994,611.00	2,830,575.00
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		-	-
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		401,143.24	207,534.93
支付的各项税费		7,770.76	28,991.96
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、六、23-1	729,233.03	784,377.92

经营活动现金流出小计		4,132,758.03	3,851,479.81
经营活动产生的现金流量净额	第八节、六、24	-254,958.16	-798.37
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		-	-
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		-	-
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		-	-
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		-	-
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		-	-
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		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-254,958.16	-798.37
加：期初现金及现金等价物余额		300,736.13	738,151.69
六、期末现金及现金等价物余额		45,777.97	737,353.32

法定代表人：李小年

主管会计工作负责人：王月秋

会计机构负责人：王月秋

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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	(二).1
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. 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	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。

（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。

二、 报表项目注释

北京中诚昊天科技股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、企业注册信息

公司注册地和总部地址：北京市海淀区苏州街 55 号名商大厦 1006 室。

统一社会信用代码：911101087635131547

法定代表人：李小年

2、企业的业务性质

企业的业务性质：开发、销售信息化产品、信息系统集成服务

3、主要经营活动

技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、金属材料、建筑材料、五金交电、机械设备、电子产品、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、文化用品、日用品、针纺织品、工艺品；专业承包；经济贸易咨询；劳务派遣；机械设备租赁。(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。)

4、历史沿革

北京中诚昊天科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京诚信昊天科技发展有限公司（以下简称“有限公司”），系由自然人王永刚与自然人罗俊斌共同出资组建的有限责任公司，于 2004 年 06 月经北京市工商行政管理局海淀分局批准成立，公司初始注册资本为人民币 30 万元，全部为货币出资，其中：王永刚出资人民币 24 万元，占注册资本的 80%；罗俊斌出资人民币 6 万元，占注册资本的 20%。

2006 年 6 月 8 日，公司股东会决议增加公司注册资本至 100 万，新增加的 70 万元由股东王永刚以货币出资。增资后，王永刚出资人民币 94 万元，占注册资本的 94%；罗俊斌出资人民币 6 万元，占注册资本的 6%。

2009 年 3 月 26 日，公司股东会决议增加公司注册资本至 210 万，新增加的 110 万元由股东王永刚以货币出资。增资后，王永刚出资人民币 204 万元，占注册资本的 97.14%；罗俊斌出资人民币 6 万元，占注册资本的 2.86%。

2011 年 9 月 16 日，公司股东会决议增加公司注册资本至 500 万，新增加的 290 万元由股东王永刚以货币出资。增资后，王永刚出资人民币 494 万元，占注册资本的 98.80%；罗俊斌出资人民币 6 万元，占注册资本的 1.20%。

2015 年 2 月 8 日，北京诚信昊天科技发展有限公司召开股东会，全体股东同意公司整体变更为股份有限公司。根据发起人协议及公司章程，北京诚信昊天科技发展有限公司整体变更为北京中诚昊天科技股份有限公司。

2015 年 07 月 09 日，公司增加实收资本 38 万元，增资后公司的实收资本变更为 538 万元。此次增资由自然人贾一超以货币出资 7 万元，增资后贾一超持股比例为 1.3%；自然人刘其山以货币出资 5 万元，增资后刘其山持股比例为 0.93%；自然人王永鹏以货币出资 5 万元，增资后王永鹏持股比例为 0.93%；自然人路婷以货币出资 2 万元，增资后路婷持股比例为 0.37%；自然人王月秋以货币出资 2 万元，增资后王月秋持股比例为 0.37%；自然人边秀武以货币出资 1 万元，增资后边秀武持股比例为 0.19%；自然人许琼以货币出资 4 万元，增资后许琼持股比例为 0.74%；北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）以货币出资 12 万元，增资后北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）持股比例为 2.23%。

此次增资后各股东出资及持股情况见下表：

股东名称/姓名	实缴出资	出资方式	持股比例
王永刚	4,940,000.00	货币	91.82%
罗俊斌	60,000.00	货币	1.12%
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	120,000.00	货币	2.23%
贾一超	70,000.00	货币	1.30%
刘其山	50,000.00	货币	0.93%
王永鹏	50,000.00	货币	0.93%
许琼	40,000.00	货币	0.74%
王月秋	20,000.00	货币	0.37%
路婷	20,000.00	货币	0.37%
边秀武	10,000.00	货币	0.19%
合计	5,380,000.00		100.00%

2015 年 12 月 28 日，公司股东会决议增加公司注册资本至 1631 万，新增加的 1093 万元由自然人李莉以货币出资。增资后，李莉出资人民币 1093 万元，占注册资本的 67.01%。

此次增资后公司股权结构如下表：

股东名称/姓名	实缴出资	出资方式	持股比例
王永刚	4,940,000.00	货币	30.29%
罗俊斌	60,000.00	货币	0.37%
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	120,000.00	货币	0.74%
贾一超	70,000.00	货币	0.43%
刘其山	50,000.00	货币	0.31%
王永鹏	50,000.00	货币	0.31%
许琼	40,000.00	货币	0.25%
王月秋	20,000.00	货币	0.12%
路婷	20,000.00	货币	0.12%

股东名称/姓名	实缴出资	出资方式	持股比例
边秀武	10,000.00	货币	0.06%
李莉	10,930,000.00	货币	67.01%
合计	16,310,000.00		100.00%

5、财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2018 年 10 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、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 42 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”），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。

2、本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的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 2018 年 01 月 01 日至 2018 年 06 月 30 日的财务状况及 2018 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、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。

2、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。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、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现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；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。

（1）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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.** 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.** 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.** 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.** 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生

的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值

测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 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。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（8）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。

（9）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）发生减值，则将其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。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款、其他应收款，是指本公司单项金额在 100 万元（含）以上且是期末应收款项的前 5 名。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

项目	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	按账龄计提坏账准备
其他单独测试坏账准备的组合	关联方之间的应收款项、职工备用金、保证金等。	单项测试

②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内	0	0
6月-1年	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	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

(4) 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，存在减值迹象的，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。

(5) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括：库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

10、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

11、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、13“长期资产减值”。

12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

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基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

（3）让渡资产使用权

公司在让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（4）本公司收入确认原则

硬件销售收入：按照与客户签订的销售合同向客户交付硬件商品，在收到客户的商品签收单时确认

销售收入。

系统集成收入：系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在已将外购商品、软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；系统安装调试完毕已投入试运行或取得购货方的初验报告；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

16、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和非货币性资产，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

(3) 其他

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1	财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	无	无
2	在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	无	无

19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）折旧和摊销

本公司对固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（4）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、17%的税率计算销项税（2018年5月1日起调整税率，按10%、16%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。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠

公司于 2014 年 10 月 30 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201411001193），有效期三年，已于 2017 年 10 月 30 日到期。到期后，企业再次提出认定申请，并于 2017 年 12 月 6 日被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201711004668），企业所得税按照 15%缴纳。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2018 年 06 月 30 日，期初指 2018 年 1 月 1 日，本期指 2018 年半年度，上期指 2017 年半年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,987.79	217,254.47
银行存款	37,790.18	83,481.66
其他货币资金		
合计	45,777.97	300,736.13

注：截至期末，本公司货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	5,559,413.15	6,288,621.78

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6,521,338.07	98.20	961,924.92	14.75	5,559,413.15
其中：账龄组合	6,521,338.07	98.20	961,924.92	14.75	5,559,413.15
其他单独测试坏账准备的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	119,200.00	1.8	119,200.00	100.00	
合计	6,640,538.07	100.00	1,081,124.92	16.28	5,559,413.15

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,124,377.23	98.35	835,755.45	11.73	6,288,621.78
其中：账龄组合	7,124,377.23	98.35	835,755.45	11.73	6,288,621.78
其他单独测试坏账准备的组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	119,200.00	1.65	119,200.00	100.00	
合计	7,243,577.23	100.00	954,955.45	13.18	6,288,621.78

①组合中，按账龄分析法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	计提比例 (%)
6 个月以内	121,635.34		
6 个月-1 年	12,145.00	607.25	5.00
1 至 2 年	3,851,420.00	385,142.00	10.00
2 至 3 年	2,066,550.53	413,310.11	20.00
3 至 4 年	359,640.20	107,892.06	30.00
4 年至 5 年	109,947.00	54,973.5	50.00
合计	6,521,338.07	961,924.92	14.75

②期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收款项（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
重庆迎和科技发展有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00
重庆远衡科技发展有限公司	19,200.00	19,200.00	100.00
合计	119,200.00	119,200.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额为 126,169.47 元，无收回或转回的坏账准备。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京普信嘉业科技有限公司	非关联方	2,069,750.00	1-2 年	31.17	206,975.00
北京恒盛致达科技发展有限公司	非关联方	2,007,000.00	2-3 年	30.22	401,400.00
北京紫光德润信息技术有限公司	非关联方	12,145.00	6-12 个月	0.18	607.25
		1,781,670.00	1-2 年	26.83	178,167.00
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	非关联方	281,880.20	3-4 年	4.24	84,564.06
北京康拓科技有限公司	非关联方	100,619.00	4-5 年	1.52	50,309.50
合计		6,253,064.20		94.16	922,022.81

(4) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

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 (%)
6 个月以内			587,562.39	93.03
6 个月-1 年	469,700.00	91.43		
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年	44,000.00	8.57	44,000.00	6.97
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	513,700.00	100.00	631,562.39	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
北京新锐翔通科技有限公司	关联方	469,700.00	6 个月至 1 年	服务未完成

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
武汉亿硕科技有限公司	非关联方	44,000.00	3 至 4 年	三维虚拟教学系统未提供安装服务
合计		513,700.00		

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	9,570,410.00	98.77			9,570,410.00
其中：账龄组合	120,000.00	1.24			120,000.00
其他单独测试坏账准备的组合	9,450,410.00	97.53			9,450,410.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	119,620.58	1.23	119,620.58	100	
合计	9,690,030.58	100	119,620.58	1.23	9,570,410.00

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	9,630,410.00	98.67			9,630,410.00
其中：账龄组合	180,000.00	1.84			180,000.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他单独测试坏账准备的组合	9,450,410.00	96.83			9,450,410.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	129,620.58	1.33	129,620.58	100.00	
合计	9,760,030.58	100.00	129,620.58	1.33	9,630,410.00

①组合中，按账龄分析法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	计提比例 (%)
6 个月以内	120,000.00		
合计	120,000.00		

②期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收款项（按单位）	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
西藏西软计算机科技有限公司	119,620.58	119,620.58	100.00
合计	119,620.58	119,620.58	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 119,620.58 元，收回投标保证金 10,000.00 元。

(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
关联方往来款	9,450,410.00	9,450,410.00
其他往来款	119,620.58	119,620.58
预付房租	120,000.00	180,000.00
保证金	-	10,000.00
合计	9,690,030.58	9,760,030.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
廊坊市新动批红门服装城有限公司	关联方往来款	9,450,410.00	2-3 年	97.53	
居小晚	房租款	120,000.00	6 个月以 内	1.24	
西藏西软计算机科技有限公司	其他往来款	119,620.58	2-3 年	1.23	119,620.58
合计	—	9,690,030.58	—	100	119,620.58

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	616,932.62		616,932.62
合计	616,932.62		616,932.62

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	616,932.60		616,932.60
发出商品	10,000.00		10,000.00
合计	626,932.60		626,932.60

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1、期初余额	73,287.07		73,287.07
2、本期增加金额	-		-
(1) 购置	-		-
3、本期减少金额	-		-
(1) 处置或报废			
4、期末余额	73,287.07		73,287.07

项目	电子设备	办公设备	合计
二、累计折旧			
1、期初余额	67,015.33		67,015.33
2、本期增加金额	1,454.96		1,454.96
(1) 计提	1,454.96		1,454.96
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	68,470.29		68,470.29
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	4,816.78		4,816.78
2、期初账面价值	6,271.74		6,271.74

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

7、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产明细

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
资产减值准备	1,200,745.50		1,084,576.03	
合计	1,200,745.50		1,084,576.03	

8、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	954,051.72	658,974.36

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	604,051.72	308,974.36
1-2 年		
2-3 年	350,000.00	350,000.00
3 年以上		
合计	954,051.72	658,974.36

(2) 本报告期账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
券商定增服务费	350,000.00	
合计	350,000.00	

(3) 截至期末，应付账款中无应付本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位款项及应付其他关联单位款项。

9、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	51,749.13	431,818.72	437,175.72	46,392.13
二、离职后福利-设定提存计划		36,802.26	36,802.26	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,749.13	468,620.98	473,977.98	46,392.13

(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	51,749.13	329,137.78	334,494.78	46,392.13
2、职工福利费		62,500.00	62,500.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费		22,960.94	22,960.94	
其中：医疗保险费		20,501.00	20,501.00	
工伤保险费		819.98	819.98	
生育保险费		1,639.96	1,639.96	
4、住房公积金		17,220.00	17,220.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合计	51,749.13	431,818.72	437,175.72	46,392.13

(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		35,315.30	35,315.30	
2、失业保险费		1,486.96	1,486.96	
3、补充养老保险				
合计		36,802.26	36,802.26	

10、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	159,081.46	192,876.29
城市维护建设税	25,421.90	25,421.90
教育费附加	10,342.02	10,342.02
地方教育费附加	7,254.67	7,254.67
印花税	985.14	985.14
所得税	44,951.74	44,951.74
合计	248,036.93	281,831.76

11、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
高新服务费	-	3,000.00
合计	-	3,000.00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付账款

12、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本总额	16,310,000.00						16,310,000.00
合计	16,310,000.00						16,310,000.00

13、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	2,656,565.34			2,656,565.34
合计	2,656,565.34			2,656,565.34

14、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	143,222.16			143,222.16
合计	143,222.16			143,222.16

15、未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	-2,620,808.09	-513,811.54
加：会计政策变更		
本期期初余额	-2,620,808.09	-513,811.54
加：本期归属于母公司的净利润	-1,426,409.67	-513,811.54
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
未分配利润转增资本公积		
期末未分配利润	-4,047,217.76	-966,290.11

16、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	60,422.00	37,422.00
差旅费	-	5,838.55
社会保险费	8,184.84	10,385.54
合计	68,606.84	53,646.09

17、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	85,367.53	24,381.00
房租水电	362,614.57	360,000.00
职工薪酬	268,715.78	197,858.12
劳动保险费	51,578.36	40,857.76
住房公积金	17,220.00	16,800.00
办公费	660.00	1,897.90
福利费	62,500.00	54,558.00
差旅费	7,429.58	12,161.08
交通费	10,643.67	-
审计费	72,678.15	-
物业费	9,274.75	7,677.43
邮寄费	17.00	-
折旧费	1,454.96	14,058.27
咨询费	310,566.04	-
通讯费	2,308.18	-
培训费	43,050.49	
印花税	397.60	
物业消防改造费	3,205.39	
其他		8,918.01
合计	1,309,682.05	739,167.57

18、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	95.25	292.74
空白凭证	-	70.00
银行手续费	787.83	36,650.00
合计	692.58	36,427.26

19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,751,066.27	2,682,325.00	2,533,855.02	2,230,570.98

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	2,751,066.27	2,682,325.00	2,533,855.02	2,230,570.98

(2) 按类别披露

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
硬件产品销售业务	2,531,970.55	2,462,737.07	-	-
信息系统集成业务	198,435.34	21,9587.93	2,533,855.02	2,230,570.98
技术服务业务	20,660.38	-	-	-
合计	2,751,066.27	2,682,325.00	2,533,855.02	2,230,570.98

20、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	25,421.90	1,844.30
教育费附加	10,342.02	790.41
地方教育费附加	7,254.67	526.95
印花税	985.14	338.10
合计	44,003.73	3,499.76

21、资产减值损失

	本期发生额	上期发生额
坏账损失	116,169.47	-90,562.44
合计	116,169.47	-90,562.44

22、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-
递延所得税费用	-	13,584.37
合计	-	13,584.37

23、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	95.25	292.74
其他往来款	17,000.00	11,075.72
合计	17,095.25	11,368.46

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	186,200.00	-
支付的其他费用	543,033.03	784,377.92
合计	729,233.03	784,377.92

24、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,426,409.67	-452,478.57
加：资产减值准备	116,169.47	-90,562.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,454.96	14,058.27
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“-”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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	692.58	36,427.26
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）		13,584.37
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）	10,000	1,813,951.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-293,674.48	780,162.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,074.47	-2,115,941.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-254,958.16	-798.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期金额	上期金额
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	45,777.97	737,353.32
减：现金的期初余额	300,736.13	738,151.69
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	-254,958.16	-798.37

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	45,777.97	737,353.32
其中：库存现金	7,987.79	615,169.79
可随时用于支付的银行存款	37,790.18	122,183.53
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		
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	45,777.97	737,353.32
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		

七、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具，包括应收款项、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	2018 年 06 月 30 日余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			45,777.97		45,777.97
应收账款			5,559,413.15		5,559,413.15
其他应收款			9,570,410.00		9,570,410.00

接上表：

金融资产项目	2017 年 06 月 30 日余额				合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			737,353.32		737,353.32
应收账款			6,167,102.98		6,167,102.98
其他应收款			9,553,748.08		9,553,748.08

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	2018 年 06 月 30 日余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		954,051.72	954,051.72
其他应付款		-	-

接上表：

金融负债项目	2017 年 06 月 30 日余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		529,931.87	529,931.87
其他应付款		50,000.00	50,000.00

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

(二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司客户资信状况正常，因此在本公司不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，具体详见“本财务报表附注六、3”和“本财务报表附注六、5”。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款等融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2018 年 06 月 30 日余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	604,051.72		350,000.00		954,051.72
其他应付款	-				-

接上表：

项目	2017 年 06 月 30 日余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	62,200.73	467,731.14			529,931.87
其他应付款		50,000.00			50,000.00

（四）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人李莉。

2、本公司的子公司情况

本公司无子公司

3 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业

4、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
北京因美信科技发展有限责任公司	股东罗俊斌实际控制的公司
中庆置业发展有限公司	现任董事长李小年实际控制的公司
艺谋天下影视文化传媒（北京）有限公司	现任董事长李小年实际控制的公司
圣合众（北京）文化艺术投资有限公司	现任董事长李小年投资的公司
廊坊市新动批红门服装城有限公司	公司的控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩投资的公司
廊坊市欣坊房地产开发有限公司	公司的控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩投资的公司
廊坊市新福家物业服务有限公司	公司的控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩投资的公司
廊坊市新福家实业有限公司	公司的控股股东、实际控制人李莉的配偶李岩投资的公司
北京新锐翔通科技有限公司	股东刘其山实际控制的公司
贵州天翼光能投资有限公司	股东王永刚控制的企业
北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）	董事长李小年担任执行事务合伙人
王永刚	股东
李小年	董事长
王丽丽	董事

李莉	控股股东、实际控制人
王月秋	股东、董事、财务总监、信息披露负责人
王永鹏	股东、董事
贾一超	股东、董事、总经理
路婷	股东、监事
许琼	股东
罗俊斌	股东
边秀武	股东
刘其山	股东

(1) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	154,329.00	136,266.00
合计	154,329.00	136,266.00

5、中诚投资的关联关系

报告期内，王永刚担任北京中诚昊天投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，2018年10月11日，北京市工商行政管理局海淀分局核发了编号为105133483的《营业执照》，中诚投资的执行事务合伙人变更为李小年。

变更前，中诚投资的股权结构如下：

姓名	出资份额（万元）	出资比例（%）
许琼	3.60	25.00
王蕾	2.40	16.67
李晓雨	2.40	16.67
邹志飞	2.40	16.67
王永刚	1.20	8.33
赵宇星	1.20	8.33
时岩	1.20	8.33
合计	14.40	100.00

变更后，中诚投资的股权结构如下：

姓名	出资份额（万元）	出资比例（%）
李小年	10.80	75.00
惠冬梅	3.60	25.00

姓名	出资份额（万元）	出资比例（%）
合计	14.40	100.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款：廊坊市新动批红门服装城有限公司	9,450,410.00	9,450,410.00
合计	9,450,410.00	9,450,410.00

（2）预付项目

项目名称	期末余额	期初余额
预付账款：北京新锐翔通科技有限公司	469,700.00	586,400.00
合计	469,700.00	586,400.00

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

十一、补充资料

1、本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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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		
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		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小计		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计		

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

本公司不存在对“其他符合非经常性损益定义的损益类项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益类项目的情况。

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	-9.04	-0.09	-0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.04	-0.09	-0.09

北京中诚昊天科技股份有限公司

2018 年 10 月 31 日