



恒拓开源  
NEEQ : 834415

恒拓开源信息科技股份有限公司  
(Forever Opensource Software Inc.)



半年度报告

— 2020 —

### 公司半年度大事记

|                                                                                                                                                                                                        |                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>公司通过发行股份的方式收购西藏智航交通科技有限公司持有的智能航空系统有限公司 50%的股权，收购后公司持有智能航空系统有限公司 100%的股权。</p>                                                                                                                        |    |
| <p>公司于 2020 年 2 月 24 日获得河南证监局辅导登记备案，进入向不特定合格投资者公开发行股票并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌的辅导期。并于 2020 年 5 月 19 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《受理通知书》；全国股份转让系统公司挂牌委员会于 2020 年 6 月 30 日召开工作会议，审议公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项。</p> |    |
| <p>中州起飞！恒赢智航七大系统助力货运航空逆势起航！</p>                                                                                                                                                                        |  |
| <p>公司荣获国际航空运输协会颁发的新分销能力（New Distribution Capability）Level 4 认证证书。</p>                                                                                                                                  |  |
| <p>公司开展智慧医药服务，助攻华润三九医药股份有限公司“互联网+医药”迎战疫情！</p>                                                                                                                                                          |  |

## 目 录

|     |                             |     |
|-----|-----------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 7   |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 9   |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 22  |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 26  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 29  |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 32  |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 110 |

## 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。

公司负责人马越、主管会计工作负责人田依禾 及会计机构负责人（会计主管人员）宋鑫鑫 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 |

### 【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                                                                                                                                                                                             |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 应收账款发生坏账的风险 | 2019年12月31日和2020年6月30日,公司应收账款分别为17,992.65万元和20,648.18万元。公司应收账款账龄基本在一年以内,相关客户均具有较强的经济实力和良好的支付信用,发生坏账的可能性较小;另外公司已制订并落实应收账款催款措施,但仍不排除客户因其自身原因不能付款或不能及时付款而发生坏账损失的可能,从而对公司的现金流和经营业绩造成影响。因此,公司面临一定的应收账款坏账风险。 |
| 核心技术人员流失的风险 | 软件企业属于智力密集型产业,公司产品技术复杂且有较高的难度。掌握这些技术需要多年不断的学习积累,因此产品研发及技术创新不可避免的要依靠专业人才,特别是核心技术人员。这些核心技术人员正是公司保持市场竞争优势和持续创新的关键因素。如果发生核心技术人员的离职问题,将会对公司正常经营造成一定影响。                                                      |
| 经营场地租赁的风险   | 公司一直致力于将有限的资金优先投入到最需要发展的地方。因此,截止本期末,公司及其子公司的经营场所均通过租赁方式取得。租赁房屋导致办公场所的稳定性较差,如无法续租或其他原因需要搬迁,则一定程度上会影响公司的正常经营,存在一定风险。                                                                                     |
| 前瞻性技术创新风险   | 得益于前瞻性的技术创新,公司能够紧密贴合客户的市场需求,科学的制定新技术研发项目和课题,按既定的制定和流程开展研                                                                                                                                               |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 发工作,保持快速增长的发展趋势。前瞻性技术研发以及行业发展趋势的不确定性仍然可能导致本公司前瞻性技术创新偏离行业发展趋势。同时,由于公司人力、物力、财力有限,对前瞻性技术研发的投入亦会影响研发升级工作。综上,公司存在一定的前瞻性技术创新风险。                                                                                                                                       |
| 对航空行业依赖及盈利波动的风险 | 航空行业的发展状况和景气程度将对公司的生产经营产生较大影响。公司营业收入对航空行业信息化发展存在一定依赖性,上述依赖可能导致公司的销售规模和盈利能力短期内发生波动。公司与航空行业客户不同 IT 实施部门的服务合同均对应具体项目,项目执行完成后与主要客户后续合作协议是否能够继续签署存在不确定性,如果公司未来与主要客户的合作关系出现不利变化,亦或因客户发展策略发生重大变化、经营管理出现重大问题等原因,均可能导致主要客户对公司采购下降甚至不再续签合同、停止采购公司产品或服务,从而对公司经营业绩造成重大不利影响。 |
| 核心技术泄密的风险       | 公司作为自主创新的高新技术企业,其研发、生产和服务能力处于行业领先水平。公司主营产品及服务的科技含量较高,在核心技术上拥有自主知识产权。而这些核心技术由相关的核心技术人员和关键管理人员所掌握。虽然公司建立了严密的技术管理制度,与核心技术人员签署了保密协议、竞业禁止协议,制定了系列措施分散技术风险,但仍不能排除核心技术泄密的可能。当前市场对于技术和人才竞争日益激烈,如果出现核心技术泄密的情况,可能会在一定程度上影响公司的市场竞争能力。                                      |
| 市场竞争风险          | 公司在航空领域的技术研发能力处于领先地位。伴随着市场规模的不断扩大,市场环境的逐步成熟,新进入的竞争者逐步增多。尤其是行业内一些规模较小、技术水平相对较低的企业的进入,将对行业的良性竞争产生一定的负面影响。另一方面,行业内原有竞争对手规模和竞争力的不断提高,也将导致公司所处行业的竞争加剧。                                                                                                               |
| 产业政策风险          | 软件行业目前是我国重点鼓励和支持发展的行业。有关部门先后出台了一系列政策,从投融资、税收、技术、出口、分配、人才、采购和知识产权保护等方面给予了支持。从目前国家的远期战略规划和软件行业的长期发展来看,在相当长的一段时期内,国家仍将会给予软件企业产业政策支持。如果宏观经济发生重大不利变化,或国家宏观调控范围扩大,对软件行业的扶持政策出现不利变化,将对公司业务发展产生一定影响。                                                                    |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 是                                                                                                                                                                                                                                                               |

是否存在被调出精选层的风险

是 否

## 释义

| 释义项目             |   | 释义             |
|------------------|---|----------------|
| 公司、本公司、股份公司、恒拓开源 | 指 | 恒拓开源信息科技股份有限公司 |

|                  |   |                                                          |
|------------------|---|----------------------------------------------------------|
| 知识动力             | 指 | 北京知识动力信息技术有限公司                                           |
| 盈辉互联             | 指 | 北京盈辉互联科技有限公司                                             |
| 恒赢智航             | 指 | 北京恒赢智航科技有限公司                                             |
| 三赢伟业             | 指 | 北京三赢伟业科技有限公司                                             |
| 智能航空             | 指 | 智能航空系统有限公司                                               |
| 股东大会             | 指 | 恒拓开源信息科技股份有限公司股东大会                                       |
| 董事会              | 指 | 恒拓开源信息科技股份有限公司董事会                                        |
| 监事会              | 指 | 恒拓开源信息科技股份有限公司监事会                                        |
| 高级管理人员           | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书                                   |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                               |
| 《公司章程》、《公司章程修正案》 | 指 | 最近一次由股东大会会议通过的《恒拓开源信息科技股份有限公司章程》、《章程修正案》                 |
| 三会               | 指 | 股东(大)会、董事会、监事会                                           |
| 三会议事规则           | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                           |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                              |
| 全国股份转让系统         | 指 | 全国中小企业股份转让系统                                             |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                                       |
| 主办券商、中信建投        | 指 | 中信建投证券股份有限公司                                             |
| 《公司法》            | 指 | 指经 2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修改的《中华人民共和国公司法》 |
| 报告期              | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日                          |
| 本期               | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日                          |
| 上期、上年同期          | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                          |
| 本期末、期末           | 指 | 2020 年 6 月 30 日                                          |
| 上期末              | 指 | 2019 年 12 月 31 日                                         |
| 期初               | 指 | 2020 年 1 月 1 日                                           |



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                       |
|---------|---------------------------------------|
| 公司中文全称  | 恒拓开源信息科技股份有限公司                        |
| 英文名称及缩写 | Forever Opensource Software Inc.<br>- |
| 证券简称    | 恒拓开源                                  |
| 证券代码    | 834415                                |
| 法定代表人   | 马越                                    |

### 二、 联系方式

|                     |                               |
|---------------------|-------------------------------|
| 董事会秘书姓名             | 薛福强                           |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是                             |
| 联系地址                | 北京市海淀区黑泉路 8 号宝盛广场 B 座 4 层     |
| 电话                  | 010-53510808                  |
| 传真                  | 010-62960888                  |
| 电子邮箱                | hengtuokaiyuan@foreveross.com |
| 公司网址                | www.foreveross.com            |
| 办公地址                | 北京市海淀区黑泉路 8 号宝盛广场 B 座 4 层     |
| 邮政编码                | 100192                        |
| 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          | 北京市海淀区黑泉路 8 号宝盛广场 B 座 4 层     |

### 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            | 2007 年 6 月 27 日                                                  |
| 挂牌时间            | 2015 年 12 月 7 日                                                  |
| 进入精选层时间         | 2020 年 7 月 27 日                                                  |
| 分层情况            | 精选层                                                              |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发；                |
| 主要产品与服务项目       | 为企业客户提供软件开源化技术开发、技术咨询服务，为各大机场铺设无线移动宽带专网并向客户收取相关服务费用，出售和租赁软件及终端等。 |
| 普通股股票交易方式       | 连续竞价交易                                                           |
| 普通股总股本（股）       | 99,141,987                                                       |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                                |
| 做市商数量           | 2                                                                |
| 控股股东            | 无                                                                |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（马越），一致行动人为（武洲、刘德永、田依禾、                                    |

|         |
|---------|
| 苟羽鹏、吉斌) |
|---------|

#### 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 | 91120116663065243C                | 否        |
| 注册地址     | 河南省郑州市郑东新区心怡路 278 号基运投资大厦 8 层 801 | 否        |
| 注册资本（元）  | 99,141,987                        | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                                   |
|----------------|-----------------------------------|
| 保荐机构           | 中信建投                              |
| 保荐代表人姓名        | 李靖、尹笑瑜                            |
| 保荐持续督导期间       | 2020 年 7 月 27 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 主办券商（报告期内）     | 中信建投                              |
| 主办券商办公地址       | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 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）    | 中信建投                              |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

##### 1、 股本变化

公司于 2020 年 7 月 13 日向不特定合格投资者公开发行股票，并于 2020 年 7 月 27 日正式于精选层挂牌，发行股数 38,560,000 股，发行后总股本由 99,141,987 股变为 137,701,987 股。

##### 2、 做市商变化

公司于 2020 年 7 月 27 日成功挂牌新三板精选层，挂牌后做市商数量由 2 变为 0。



### 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                                     | 81,654,916.95 | 116,250,815.58 | -29.76% |
| 毛利率%                                     | 42.53%        | 37.61%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 4,059,647.16  | 10,362,891.76  | -60.83% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 3,968,556.92  | 11,962,457.73  | -66.82% |
| 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）           | 1.80%         | 5.05%          | -       |
| 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） | 1.76%         | 5.83%          | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.04          | 0.12           | -66.67% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|-------|
| 资产总计            | 371,747,728.48 | 363,489,367.80 | 2.27% |
| 负债总计            | 144,794,647.79 | 139,816,599.70 | 3.56% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 226,971,205.06 | 223,681,482.75 | 1.47% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.29           | 2.26           | 1.47% |
| 资产负债率%（母公司）     | 19.19%         | 16.47%         | -     |
| 资产负债率%（合并）      | 38.95%         | 38.47%         | -     |
| 流动比率            | 2.01           | 2.00           | -     |
| 利息保障倍数          | 8.64           | 304.94         | -     |

##### (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 | -22,878,562.43 | -34,582,182.33 | -     |
| 应收账款周转率       | 0.39           | 0.69           | -     |
| 存货周转率         | 1.25           | 0.92           | -     |

**（四） 成长情况**

|          | 本期      | 上年同期   | 增减比例% |
|----------|---------|--------|-------|
| 总资产增长率%  | 2.27%   | -1.87% | -     |
| 营业收入增长率% | -29.76% | 19.08% | -     |
| 净利润增长率%  | -67.08% | 72.60% | -     |

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

| 项目                                                         | 金额         |
|------------------------------------------------------------|------------|
| 计入当期损益的政府补助,但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 | 148,950.83 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -39,049.99 |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | 109,900.84 |
| 所得税影响数                                                     | 18,810.60  |
| 少数股东权益影响额(税后)                                              | 0          |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | 91,090.24  |

**三、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**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

2017年7月5日,财政部以财会【2017】22号修订了《企业会计准则第14号—收入》(以下简称“新收入准则”)。本公司在编制2020年度财务报表时,执行了相关会计准则,并按照有关的衔接规定进行了处理。根据新收入准则的规定,本集团选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对2019年度财务报表不予调整。

执行新收入准则对合并及母公司资产负债表主要调整情况如下:

**1、合并资产负债表**

| 受影响项目 | 2019年12月31日   | 调整金额           | 2020年1月1日     |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| 预收账款  | 17,027,444.37 | -17,027,444.37 |               |
| 合同负债  |               | 17,027,444.37  | 17,027,444.37 |

## 2、母公司资产负债表

| 受影响项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 调整金额          | 2020 年 1 月 1 日 |
|-------|------------------|---------------|----------------|
| 预收账款  | 3,210,828.77     | -3,210,828.77 |                |
| 合同负债  |                  | 3,210,828.77  | 3,210,828.77   |

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 六、 业务概要

## (一) 公司业务简介

## 1、产品与服务

公司主要从事行业应用软件开发和专业技术服务，是专注于民航信息化领域拥有自主知识产权的技术与服务供应商。

公司主要业务和产品如下：

## ①智慧航空公司业务

航班运行控制（FOC）管理解决方案，是航空公司内部运营所用到的必备系统，航空公司各个部门均用到此系统，航班运行控制（FOC）包括了人流和货物运送安排、机场数据、气象数据和航行通告等信息，包括飞机行控制管理、机组资源管理、航班资源管理、飞机资源管理等模块，将航空公司各个业务、资源有机的整合到一起，保证航空公司的正常运营。

营销服务管理解决方案，包括 1) 旅客管理业务如常旅客管理，2) 电子商务业务如航司直销电子商务平台、航空公司客户服务呼叫中心等，3) 服务支撑业务如地面服务、不正常航班业务等。

机务维修管理解决方案，主要包括飞机维修、定期检查等系统。

## ②智慧机场业务

指挥调度管理整体解决方案，主要用于机场地面保障，机场可以借助此系统实时指挥调度机场内、站坪上、航站楼内车辆、人员、机位、设备并实现协调、监控。

智慧航油管理解决方案，能够实现航班信息自动发布、加油车无线派工、工作进度上报、任务监控、加油量控制、加油车位置监控、油单打印、审核和上传等功能，该系统可以提升调度和航油保障效率。该系统服务于民航飞机自动化加油业务，实现民航加油业务领域的无线化、电子化、自动化及智能化。

机场无线宽带专网，该系统用于机场区域，为机场提供高速、可靠、安全的语音、视频和数据的无线网络，用于机场调度、机场无线站坪作业和移动视频监控业务。

## ③其他行业领域

在其他行业领域，公司主要是为客户提供行业定制化软件开发服务、信息技术服务外包业务。

## 2、经营模式

公司向航空公司、机场等民航业单位、大中型企业、政府及事业单位提供行业应用软件开发和整体解决方案，该类客户具有规模大、信誉良好、发展稳定的特点，通常在相关领域中占据主导地位。根据产品特征及行业惯例，公司以直接销售的方式向客户进行销售，销售人员依据需求线索、内部立项、方案设计、投标/商务谈判、合同签署等环节进行标准化的销售流程。

客户一般会根据其适用的内部规定和要求，并结合自身采购情况判断是否采用招标方式确定供应商。公司一般通过参与招投标、竞争性谈判等方式实现产品首次销售，签订项目合同或者长期框架合同后根据客户的具体要求和业务场景开展软件开发和技术服务。公司与主要客户之间形成了长期稳定的业务关系，针对该项目的后续业务需求，客户出于对公司的技术信任及合作经历考虑，往往会直接委托公司对软件系统进行持续的升级、二次开发及运维服务。

### 3、客户类型

公司自成立以来，已为中国国航、东方航空、南方航空、海南航空、深圳航空、厦门航空等国内 49 家运输航空公司提供 IT 信息化服务，其中有 35 家航空公司长期使用公司自主研发的航班运行控制（FOC）系列产品。目前，公司在民航领域开发运行的 IT 系统每日最多为国内 12,000 架次的航班提供运行控制及保障服务；每年最多为 3,000 万人次旅客提供购票和旅行服务；为中国航油提供的智慧加油自动化系统，广泛应用于北京首都国际机场、上海浦东国际机场等国内 160 余个机场。凭借在软件行业的多年积累，公司现已将业务范围拓展至政务、电信、汽车、制造业及医药健康等众多行业领域，积累了如国家税务总局、中国移动、长安汽车、联想、美的、欧派家居、华润三九等一批国内知名企业及政府客户。

### 4、收入模式

公司的业务类型分为软件开发及技术服务、系统集成及其服务、运维服务。

#### （1）软件开发及技术服务业务

对于软件开发及技术服务业务，公司与客户签署项目合同，在对客户个性化需求和应用环境进行调研的基础上，结合公司现有技术框架，设计项目的定制化方案，然后进行具体的代码开发工作。软件系统整体开发完成后，需配合硬件平台对软件系统进行测试，对客户进行使用培训，然后进入软件项目完工阶段，验收后系统即正式上线交付。

#### （2）系统集成及其服务业务

此类业务一般是以解决方案方式提供给客户。公司会根据客户实际情况，协助客户分析其拟建信息系统的的核心需求，提出系统架构，设计具体项目方案（包括软、硬件选配方案等）；项目方案取得客户认可后组织项目设备采购和现场实施，搭建软、硬件平台、配置系统软件和相关应用软件；实施完成后组织系统测试和试运行，并对客户进行使用培训，最后组织工程验收和系统上线交付。

#### （3）运维业务

对客户而言，更换行业应用软件或整体解决方案往往意味着对服务端及各个终端软件的重新安装，对硬件环境的更换调试，以及人员对新软件系统的重新培训、适应，这需要付出大量的时间与财务成本。因此，一般而言，行业应用软件客户在首次采购行业应用软件或整体解决方案后不会轻易更换，而是在有新业务应用需要时要求软件或系统集成服务提供商对现有的行业应用软件或整体解决方案进行整体升级、改造和维护。

此类业务一般是以公司应用软件开发和系统集成项目为基础，公司根据客户的业务需求来提供信息规划、网络监控、系统维护、性能优化、软件升级、硬件维修与备件服务等方面的服务，使产品服务处于长期稳定可用的状态。本公司有完整的服务流程和管理体系，确保公司技术和业务人员向客户提供专业的技术支持，通过持续化、全方位的运维服务，实现客户在现有及新增业务领域的优势地位。

报告期内，公司业务未发生变化。

## （二）公司核心竞争力分析

### 1、优质的客户资源和丰富的项目经验

在民航业领域，目前公司客户群体已涵盖中国国航、东方航空、南方航空、海南航空、深圳航空、厦门航空等国内 49 家运输航空公司，北京首都国际机场、西安咸阳国际机场、重庆江北国际机场、天津滨海国际机场、大连周水子国际机场、石家庄正定国际机场等部分国内年旅客吞吐量 1,000 万人次以上的大型机场，中国航油、中国民航飞行校验中心、中国民航大学等民航保障企业及科研院所；在其他行业领域，公司现已将业务范围拓展至电信、汽车、制造业、医药健康及政务等众多行业领域，积累了如国家税务总局、中国移动、长安汽车、联想、美的、欧派家居、华润三九等一批国内知名企业及政府客户。

公司深耕民航信息化行业多年，对民航业生产运营特点、信息化需求有着深刻理解，围绕航空公司、机场等民航客户提供从运行控制到营销服务，从指挥调度到航油管理的全方位行业解决方案，形成了较为显著的行业经验。在其他行业领域，利用开源技术手段为众多大中型企业及政府单位交付和实施过上

千个 IT 项目，涵盖架构规划、软件开发、技术支持、IT 运维等服务，积累了丰富的项目经验。随着客户产品要求的特殊性、客户需求黏性的增加，客户在挑选技术服务商时，越来越看重技术服务商的品牌知名度、经验成熟度等要素。

## 2、不断创新与迭代的技术优势

民航业是新技术运用最广泛的行业之一，同时，因其系统复杂、技术难度大、对产品稳定性和运行性能要求高等特点，也是对信息系统要求门槛最高的行业，持续深度的服务民航业相关单位是软件企业综合实力的体现。此外，民航业运行模式和流程复杂，规范规章众多，技术人员理解用户需求和行业特征需要长时间的积累。尤其是近年随着航空行业的快速发展，公司持续不断增加新技术和新业务产品的研发投入，打造围绕民航业智慧化为核心的新一代 IT 产品。

公司一直倡导开源软件理念，拥有从 SOA、微服务架构到数字中台等不同类型平台的全技术栈开发水平。在技术人才方面，公司十分注重技术人才的招募与培养，加强人才梯队建设，形成了超过六百人的技术和研发团队。公司为了更好推动大数据、人工智能、云计算等新兴技术在民航业深度融合，组建了中台团队，致力于打造行业数字化技术平台和业务中台，引领航空行业 IT 架构和服务模式的变革。报告期内，公司获得了 NDC 四级认证。

## 3、“自主可控”政策支持优势

在全球不确定性增加的大背景下，加快推进国产自主可控替代计划，构建安全可控的信息技术体系是国家的战略任务。“十三五”时期，国家进一步明确发展战略，加快构建结构合理、先进管用、开放兼容、自主可控的技术体系。航空安全与信息安全、经济运行、社会秩序和公众利益息息相关，民航是国家信息安全保障工作重点行业，民航信息领域国产化及核心系统自主可控的需求凸显。公司自主研发的新一代航班运行控制系统成功实现了在该领域的国产化替代。未来，预计公司的产品将持续受益于政策支持，逐步替代国外产品。

## 4、对标产品本地化优势

公司核心产品——航班运行控制（FOC）管理解决方案的主要竞争对手为国外软件厂商。与国际竞争对手比较，公司产品具有明显的性价比优势。国外厂商提供的 IT 系统往往是直接标准化引进，而非针对国内不同客户单独开发，缺乏个性化服务，难以适应国内复杂的行业背景。同时，在产品升级、维护等售后服务方面存在费用高、服务滞后等问题。公司充分利用国内地域优势，在保证产品技术先进性、稳定性、可靠性、符合我国国情和个性需求的前提下，成本低于国外同类产品。

## 5、全时多区域的敏捷交付能力

公司建立了全国性的客户服务体系，具备全时快速响应、多区域同步交付的能力。目前，公司在全国重点城市设有 10 余个分支机构，拥有由大量专业技术人员组成的服务团队，可以为客户提供及时、全面、优质的行业软件解决方案和技术服务。较强的本地化服务能力，既有利于公司维护已有客户的稳定，又有利于区域性业务的开拓，多区域覆盖的战略布局为公司业务拓展和服务质量提升奠定了坚实基础。

报告期内，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

公司坚持以市场需求为导向，提高软件开发项目交付效率，加大研发投入与技术创新，优化产品和服务结构，进一步巩固了公司品牌形象和市场竞争能力，同时实现了主营业务的稳健发展。

新冠肺炎疫情于2020年1月在全国范围爆发以来，公司密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。由于疫情导致的春节假期延期复工，公司及主要客户的生产经营均受到一定程度的影响。公司主要从事行业应用软件开发和专业技术服务，其中，非特定



场合要求的软件开发业务影响较小，春节后员工通过远程办公形式开展相关工作；服务外包类业务多数需要在客户现场交付，春节后公司驻场开发人员均有不同程度的延迟复工；系统集成类业务项目的招标、交付、验收及结算受到一定滞后。疫情主要影响了项目驻场投入及交付的进度。截至目前，执行项目均已进入正常交付过程，公司已与主要客户进行充分沟通协商，加快进度完成相应软件开发及交付实施，业务合同履行未发生较大变化。

报告期内，公司总体实现营业收入8,165.49万元，同比下降29.76%；归属于挂牌股东的净利润405.96万元。同比下降60.83%。受疫情影响，公司业务的交付进度、验收时间均有所延迟，所以收入及利润均有所下滑。报告期末存货较上期末增长41.35%，存货主要核算尚未验收的项目发生的成本，这也进一步说明公司业务虽然正常开展，但存在部分未能如期验收的情形。另外，本次新冠疫情的影响比预想的更大，且预期的持续周期延长，尤其国外疫情尚未得到有效控制，所以虽然国内航空业在逐步复苏，但国际航线依然受到较大影响。

1、报告期内销售市场方面，公司依托现有的本地化专业化销售服务网络，持续推进销售服务和航空行业信息化建设。基于公司核心产品和服务，为客户提供系统解决方案推广，并对市场反馈信息作为抓手，完善航空行业信息化建设，为大中小型航空公司提供量身定制的个性化产品服务，促进航空公司在大数据和云计算环境下的数字化转型。虽然受疫情影响，本报告期新签合同额较上期仍有一定幅度上涨。

2、报告期内项目实施和交付方面，公司深化改革创新，建立与市场相适应的机制，为公司业务升级、创新驱动提供强劲动力和保障支持。主要措施如下：

(1) 加强产品研发战略规划管理，完善项目管理体系建设，进一步加强产品实施战略引领作用，加快项目交付进度。

(2) 加强项目管控体系，提高项目交付质量，依托PMO里程碑评审机制，充分利用项目管理平台掌握的多维度数据，对各项目总体交付情况进行深入分析和预测，及时发现和解决倾向性和苗头性风险，促进项目顺利交付。

(3) 加强项目考核机制，深化激励机制创新，进一步完善员工收入与公司经济效益、工作效率、岗位职责、个人贡献紧密挂钩的动态激励和考核约束机制。

(4) 加强大客户如中国国际航空股份有限公司、中国东方航空股份有限公司、中国南方航空股份有限公司等项目群交付能力，提升行业品牌知名度，实现引领行业的目标。

(5) 加强同百度、阿里、腾讯等互联网公司合作，引入人工智能、数据挖掘、云计算等领域产品，拓展项目交付能力。

3、报告期内技术与研发方面，公司继续从传统技术架构向云架构、数字化转型，发布微服务技术中台V1.0，基于微服务架构的IFOC 3.0。

综上所述，尽管存在疫情影响，公司将继续深耕现有行业，并积极拓展其他行业市场，提升项目管理水平，强化技术研发能力，完善经营管理，提升整体团队协作能力，进一步加强企业运营和盈利能力。

## (二) 行业情况

公司是专注我国民航信息化垂直领域的核心软件服务供应商，主要客户为航空公司、机场及民航保障企业。今年以来，受新冠肺炎疫情疫情影响，民航旅客运输量与往年相比明显下滑。随着国内疫情防控形势逐渐向好和复工复产的有序推进，根据民航局数据自2月下旬起，民航运输逐步恢复。其中，3月日均运输旅客45.83万人次，日均飞行班次6,538班；4月日均运输旅客52.27万人次，日均飞行班次6,950班。进入5月后，民航运输恢复速度明显加快，5月日均运输旅客78.58万人次，日均飞行班次9,487班。6月1日至5日，民航日均运输旅客达到93.52万人次，日均飞行班次达到10,570班，分别恢复至去年同期的57.4%、66.11%，平均客座率达到近70%。

尽管新冠疫情对于航空业的影响比较严重，但根据标普全球市场财智的分析显示，目前国内的航空

公司经营现金流以及负债情况良好，较全球同行影响情况更小，中长期抗风险能力比较好的航空公司，也会在疫情缓解后迅速反弹。此次疫情加速了民航业新产业、新业态、新商业模式“三新经济”的形成，推动航空公司加快互联网化建设、加快数字化、智能化硬核科技运用。

公司在民航信息化安全运行领域主要竞争对手为美国 Sabre、Jeppesen 等国外企业。当前，海外疫情形势依然严峻，且在北美、南美、南亚等地区呈恶化趋势，全球范围内多个国家采取关闭边境、限制通航等疫情防控措施，全球供应链不稳定因素显著增多，预计国外竞争对手经营受疫情影响较为严峻。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 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   | 30,944,956.31  | 8.32%    | 59,176,192.02  | 16.28%   | -47.71% |
| 应收票据   |                |          | 1,400,000.00   | 0.39%    |         |
| 应收账款   | 206,481,807.57 | 55.54%   | 179,926,537.50 | 49.50%   | 14.76%  |
| 存货     | 38,765,880.60  | 10.43%   | 27,424,653.77  | 7.54%    | 41.35%  |
| 固定资产   | 23,483,639.73  | 6.32%    | 26,434,977.83  | 7.27%    | -11.16% |
| 在建工程   | 101,554.01     | 0.03%    |                | 0.00%    | 0       |
| 短期借款   | 30,000,000.00  | 8.07%    | 11,400,000.00  | 3.14%    | 163.16% |
| 其他应收款  | 6,076,446.32   | 1.63%    | 4,616,567.84   | 1.27%    | 31.62%  |
| 长期待摊费用 | 752,056.77     | 0.20%    | 489,268.71     | 0.13%    | 53.71%  |
| 应付账款   | 16,606,093.40  | 4.47%    | 23,830,079.48  | 6.56%    | -30.31% |
| 合同负债   | 46,384,550.46  | 12.48%   |                |          |         |
| 应交税费   | 13,185,039.77  | 3.55%    | 21,253,284.83  | 5.85%    | -37.96% |
| 其他应付款  | 28,533,832.25  | 7.68%    | 54,736,944.56  | 15.06%   | -47.87% |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末金额 30,944,956.31 元，较上年期末 59,176,192.02 元，减少 28,231,235.71 元，减幅为 47.71%，主要由于筹资方面，本期新增贷款 1860 万元使货币资金增加；经营方面，本期经营活动产生的现金净额为-2,287.86 万元使货币资金减少；投资方面，本期支付了刘德永剩余股权转让款 23,345,631.70 元使货币资金减少。
- 2、存货：本期期末金额 38,765,880.60 元，较上年期末 27,424,653.77 元，增加 11,341,226.83 元，增幅为 41.35%，主要原因是本期因疫情原因项目验收变慢所致。
- 3、短期借款：本期期末金额 30,000,000.00 元，较上年期末 11,400,000.00 元，增加 18,600,000.00 元，增幅为 163.16%，主要原因是本期新增取得银行贷款所致。
- 4、其他应收款：本期期末金额 6,076,446.32 元，较上年期末 4,616,567.84 元增加 1,459,878.48 元，增幅为 31.62%，主要原因是报告期内内部员工往来及预提房租及合作费所致。
- 5、长期待摊费用：本期期末金额 752,056.77 元，较上年期末 489,268.71 元增加 262,788.06 元，增幅为 53.71%，主要原因是报告期内新增装修费用。
- 6、应付账款：本期期末金额 16,606,093.40 元，较上年期末 23,830,079.48 元减少 7,223,986.08 元，减幅为 30.31%，主要原因是报告期内支付前期应付账款造成应付账款余额减少。
- 7、合同负债：本期期末金额 46,384,550.46 元，较期初 17,027,444.37 元增加 29,357,106.09 元，增



幅为 172.41%，主要原因是项目增加使合同负债增加，但同时因疫情原因确认收入变慢所致。

8、应交税费：本期期末金额 13,185,039.77 元，较上年期末 21,253,284.83 元减少 8,068,245.06 元，减幅为 37.96%，主要原因是受疫情影响项目验收速度减缓收入减少，增值税及企业所得税相应减少，且报告期内缴纳 2019 年已计提企业所得税所致。

9、其他应付款：本期期末金额 28,533,832.25 元，较上年期末 54,736,944.56 元减少 26,203,112.31 元，减幅为 47.87%，主要原因是本期支付了刘德永剩余股权转让款 23,345,631.70 元。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目     | 本期            |           | 上年同期           |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|--------|---------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
|        | 金额            | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |                |
| 营业收入   | 81,654,916.95 | 100%      | 116,250,815.58 | 100%      | -29.76%        |
| 营业成本   | 46,927,621.69 | 57.47%    | 72,528,575.46  | 62.39%    | -35.30%        |
| 毛利率    | 42.53%        | -         | 37.61%         | -         | -              |
| 销售费用   | 5,682,370.37  | 6.96%     | 9,375,002.82   | 8.06%     | -39.39%        |
| 管理费用   | 20,591,556.68 | 25.22%    | 13,303,494.52  | 11.44%    | 54.78%         |
| 研发费用   | 3,108,694.23  | 3.81%     | 5,987,616.08   | 5.15%     | -48.08%        |
| 财务费用   | 605,796.08    | 0.74%     | 2,884.02       | 0.00%     | 20,905.27%     |
| 信用减值损失 | 470,863.40    | 0.58%     | 243,762.05     | 0.21%     | 93.17%         |
| 其他收益   | 194,262.55    | 0.24%     | 177,048.20     | 0.15%     | 9.72%          |
| 营业利润   | 4,755,427.61  | 5.82%     | 15,188,706.05  | 13.07%    | -68.69%        |
| 营业外收入  | 200.01        | 0.00%     | 434.03         | 0.00%     | -53.92%        |
| 营业外支出  | 39,250.00     | 0.05%     | 1,600,000.00   | 1.38%     | -97.55%        |
| 净利润    | 4,050,237.44  | 4.96%     | 12,301,614.20  | 10.58%    | -67.08%        |
| 税金及附加  | 648,576.24    | 0.79%     | 285,346.88     | 0.25%     | 127.29%        |
|        |               |           |                |           |                |

### 项目重大变动原因：

- 1、营业成本：本期发生额 46,927,621.69 元，较上年同期 72,528,575.46 元减少 25,600,953.77 元，减幅为 35.30%，主要原因是本期成本随本期收入的降低而降低。另外，营业成本降低幅度高于营业收入的降低幅度，主要是本期因疫情影响进行成本控制所致。
- 2、税金及附加：本期发生额 648,576.24 元，较上年同期 285,346.88 元增加 363,229.36 元，增幅为 127.29%，主要原因是 2018 年的审计调整在 2019 年冲减了当期的税金及附加，造成了 2019 年上半年税金及附加金额较少。
- 3、销售费用：本期发生额 5,682,370.37 元，较上年同期 9,375,002.82 元减少 3,692,632.45 元，减幅为 39.39%，主要原因是本期因疫情影响，公司整体控制成本费用开支所致。
- 4、管理费用：本期发生额 20,591,556.68 元，较上年同期 13,303,494.52 元增加 7,288,062.16 元，增幅为 54.78%，主要原因是因本期疫情影响，人员空闲工时增加较多所致。
- 5、研发费用：本期发生额 3,108,694.23 元，较上年同期 5,987,616.08 元减少 2,878,921.85 元，减幅为 48.08%，主要原因是因本期疫情影响公司进行成本控制所致。
- 6、财务费用：本期发生额 605,796.08 元，较上年同期 2,884.02 元增加 602,912.06 元，增幅为 20905.27%，主要原因是本期银行短期借款规模较上年同期大幅增加所致。

- 7、信用减值损失：本期发生额 470,863.40 元，较上年同期 243,762.05 元增加 227,101.35 元，增幅为 93.17%，主要原因是应收账款回款情况变动所致。
- 8、营业外收入：本期发生额 200.01 元，较上年同期 434.03 元减少 234.02 元，减幅 53.92%，主要原因是处理废品的收益。
- 9、营业外支出：本期发生额 39,250.00 元，较上年同期 1,600,000.00 元减少 1,560,750.00 元，减幅 97.55%，主要原因是上期退回天津补贴款 160 万元。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额           | 变动比例%   |
|--------|---------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 81,654,916.95 | 116,250,815.58 | -29.76% |
| 其他业务收入 | 0             | 0              | 0       |
| 主营业务成本 | 46,927,621.69 | 72,528,575.46  | -35.30% |
| 其他业务成本 | 0             | 0              | 0       |

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目     | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-----------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 软件开发及技术服务 | 47,035,001.89 | 27,326,552.59 | 41.90% | -43.43%      | -50.41%      | 8.18%      |
| 系统集成及其服务  | 27,723,916.12 | 17,524,363.66 | 36.79% | 12.51%       | 24.09%       | -5.90%     |
| 运维服务      | 6,895,998.94  | 2,076,705.44  | 69.89% | -18.56%      | -37.08%      | 8.86%      |
| 合计        | 81,654,916.95 | 46,927,621.69 | 42.53% | -29.76%      | -35.30%      | 4.92%      |

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 东南地区  | 27,984,230.32 | 15,746,067.97 | 43.73% | -37.95%      | -51.12%      | 15.15%     |
| 华北地区  | 32,040,203.41 | 20,709,964.15 | 35.36% | 45.87%       | 62.10%       | -6.47%     |
| 西南地区  | 9,831,334.22  | 5,280,464.94  | 46.29% | -65.08%      | -70.66%      | 10.22%     |
| 其他地区  | 11,799,148.99 | 5,191,124.63  | 56.00% | -43.89%      | -45.60%      | 1.38%      |
| 合计    | 81,654,916.95 | 46,927,621.69 | 42.53% | -29.76%      | -35.30%      | 4.92%      |

### 收入构成变动的原因：

- (1) 按产品分类看，软件开发及技术服务类较上期有所下滑，主要是航空公司项目交付延迟所致。系

统集成及其服务和运维服务变化不大；

（2）按区域分类看，华北地区收入明显上涨，主要是本期较上年同期新增首都机场 1.8G 专网项目；其他地区因疫情影响均出现不同程度下滑。

### （3） 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%   |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,878,562.43 | -34,582,182.33 | -       |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -23,345,631.70 | -39,771.00     | -       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 17,992,958.42  | 2,000,000.00   | 800.00% |

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量：本期经营活动产生的现金净流入较上年同期增加 11,703,619.90 元，主要由于疫情期间公司控制成本开支所致。
- 2、投资活动产生的现金流量：本期投资活动产生的现金流量较上年同期减少 23,305,860.70 元，主要原因是本期支付刘德永剩余股权转让款 23,345,631.70 元。
- 3、筹资活动产生的现金流量：本期筹资活动产生的现金流量为 17,992,985.42 元，较上年同期增加 15,992,958.42 元，主要原因是取得新增银行贷款 1860 万元。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称           | 公司类型 | 主要业务                                                               | 与公司从事业务的关联性        | 持有目的                | 注册资本        | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 净利润           |
|----------------|------|--------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 北京知识动力信息技术有限公司 | 子公司  | 主要面向非航空行业客户提供软件研发与销售                                               | 属于公司非航空软件开发业务的组成部分 | 向非航空行业客户提供服务的实施主体之一 | 10,000,000  | 44,260,847.91  | -3,574,368.32  | 14,162,335.00 | -3,777,271.34 |
| 北京恒赢智航科技有限公司   | 子公司  | 为航空公司提供包括运行控制管理、机组资源管理、航班资源管理、飞机资源管理、航空安全管理、地面保障管理及智能化运行分析等方面的软件服务 | 属于公司航空软件开发业务的组成部分  | 向航空行业客户提供服务的实施主体之一  | 100,000,000 | 257,419,174.72 | 121,285,675.64 | 29,294,073.65 | 4,575,186.46  |

|                    |     |                                                                    |                   |                    |            |                |               |               |               |
|--------------------|-----|--------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 北京三赢伟业科技有限公司       | 子公司 | 为航空公司提供包括运行控制管理、机组资源管理、航班资源管理、飞机资源管理、航空安全管理、地面保障管理及智能化运行分析等方面的软件服务 | 属于公司航空软件开发业务的组成部分 | 向航空行业客户提供服务的实施主体之一 | 5,000,000  | 139,630,210.39 | 39,292,099.61 | 8,945,174.00  | -821,658.34   |
| 智能航空系统有限公司         | 子公司 | 为机场客户提供基于机场综合保障所需的指挥调度、安全监控、航油管理等领域的整体解决方案                         | 属于公司航空软件开发业务的组成部分 | 向航空行业客户提供服务的实施主体之一 | 50,000,000 | 136,068,093.21 | 52,481,890.70 | 29,861,321.22 | 6,474,381.92  |
| 智航拓宇信息系统(北京)有限公司   | 子公司 | 为机场客户提供基于机场综合保障所需的指挥调度、安全监控、航油管理等领域的整体解决方案                         | 属于公司航空软件开发业务的组成部分 | 向航空行业客户提供服务的实施主体之一 | 2,000,000  | 12,125,041.03  | 1,818,166.95  | 0             | -2,209,204.05 |
| 民航电信为邦(北京)无线数据有限公司 | 子公司 | 向机场和航空公司客户提供1.8G无线专网运营服务                                           | 属于公司航空软件开发业务的组成部分 | 向航空行业客户提供服务的实施主体之一 | 5,000,000  | 3,214,780.02   | -113,145.31   | 0             | -62,731.55    |

## (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

## (三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

## 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 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

公司始终致力于开源技术的推广，秉持开放、自由、共享的开源理念，加速推进中国开源技术的进步与发展，积极促进软件开发行业的发展、变革和创新，助力中国成为世界民航强国，为国家信息化战略贡献力量。

## 十二、 涉及环保部门重点排污单位情况

适用 不适用

## 十三、 未盈利或存在累计未弥补亏损情况说明

适用 不适用

## 十四、 对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

## 十五、 公司面临的风险和应对措施

### 1、 应收账款发生坏账的风险

2019 年 12 月 31 日和 2020 年 6 月 30 日，公司应收账款分别为 17,992.65 万元和 20,648.18 万元。公司应收账款账龄基本在一年以内、相关客户均具有较强的经济实力和良好的支付信用，发生坏账的可能性较小；另外公司已制订并落实应收账款催款措施，但仍不排除客户因其自身原因不能付款或不能及时付款而发生坏账损失的可能，从而对公司的现金流和经营业绩造成影响。因此，公司面临一定的应收账款坏账风险。

公司对策：公司将在项目进度和回款账期方面严格把关，及时确认应收账款权利的实现，由专门人员负责对应收账款进行后续跟踪。

### 2、 核心技术人员流失的风险

软件企业属于智力密集型产业，公司产品技术复杂且有较高的难度。掌握这些技术需要多年不断的学校积累，因此产品研发及技术创新不可避免的要依靠专业人才，特别是核心技术人员。这些核心技术人员正是公司保持市场竞争优势和持续创新的关键因素。如果发生核心技术人员的离职问题，将会对公司正常经营造成一定影响。

公司对策：核心技术人员是企业的灵魂，公司制定相应的员工激励计划，并且将公司的战略发展与员工的自身发展进行统一，使员工充分认同公司的文化和价值观，与公司一同开拓进取。

### 3、 经营场地租赁的风险

公司一直致力于将有限的资金优先投入到最需要发展的地方。因此,截止本季度报告期末,公司及其子公司的经营场所均通过租赁方式取得。租赁房屋导致办公场所的稳定性较差,如无法续租或其他原因需要搬迁,则一定程度上会影响公司的正常经营,存在一定风险。

公司对策:公司的实际办公住址稳定性较好,均可以续租。租赁期限到期前,公司会提前做好万全准备,保证合同的续签,最大程度避免特殊事项给公司带来的影响。

#### 4、前瞻性技术创新的风险

得益于前瞻性的技术创新,公司能够紧密贴合客户的市场需求,科学的制定新技术研发项目和课题,按既定的制定和流程开展研发工作,保持快速增长的发展趋势。虽然公司目前的码云、软件众包产品是在对市场需求进行充分调研基础上结合行业经验研发的,但前瞻性技术研发以及行业发展趋势的不确定性仍然可能导致本公司前瞻性技术创新偏离行业发展趋势。同时,由于公司人力、物力、财力有限,对前瞻性技术研发的投入亦会影响传统业务的研发升级工作。综上,公司存在一定的前瞻性技术创新风险。

公司对策:公司通过对前瞻性技术所涉及的领域、行业及相关因素做好充分的调查与研究,在项目立项上及可行性研究上加强管控。

#### 5、对航空行业依赖及盈利波动的风险

航空行业的发展状况和景气程度将对公司的生产经营产生较大影响。公司营业收入对航空行业信息化发展存在一定依赖性,上述依赖可能导致公司的销售规模和盈利能力短期内发生波动。公司与航空行业客户不同 IT 实施部门的服务合同均对应具体项目,项目执行完成后与主要客户后续合作协议是否能够继续签署存在不确定性,如果公司未来与主要客户的合作关系出现不利变化,亦或因客户发展策略发生重大变化、经营管理出现重大问题等原因,均可能导致主要客户对公司采购下降甚至不再续签合同、停止采购公司产品或服务,从而对公司经营业绩造成重大不利影响。

公司对策:积极维护客户群,深入拓展客户需求范围,努力增强自身竞争力。

#### 6、核心技术泄密的风险

公司作为自主创新的高新技术企业,其研发、生产和服务能力处于行业领先水平。公司主营产品及服务的科技含量较高,在核心技术上拥有自主知识产权。而这些核心技术由相关的核心技术人员和关键管理人员所掌握。虽然公司建立了严密的技术管理制度,与核心技术人员签署了保密协议、竞业禁止协议,制定了系列措施分散技术风险,但仍不能排除核心技术泄密的可能。当前市场对于技术和人才竞争日益激烈,如果出现核心技术泄密的情况,可能会在一定程度上影响公司的市场竞争能力。

公司对策:公司的核心技术由整个技术研发团队掌握,不同技术人员依据专业分工分别掌握不同技术环节,以尽量减少单个技术人员掌握全部关键技术的情况出现,使得公司的技术研发不依赖于单一人员。另外,公司将强化对核心技术人员的激励方案。

#### 7、市场竞争风险

公司在航空领域的技术研发能力处于领先地位。伴随着市场规模的不断扩大,市场环境的逐步成熟,新进入的竞争者逐步增多。尤其是行业内一些规模较小、技术水平相对较低的企业的进入,将对行业的良性竞争产生一定的负面影响。另一方面,行业内原有竞争对手规模和竞争力的不断提高,也将导致公司所处行业的竞争加剧。

公司对策:公司将在原有的基础上继续提升专业化技能,挖掘关键资源的潜力,进行宣传推广,在合适的情况下取得外部融资,以应对未来发展的资金需求。

#### 8、产业政策风险



软件行业目前是我国重点鼓励和支持发展的行业。有关部门先后出台了一系列政策,从投融资、税收、技术、出口、分配、人才、采购和知识产权保护等方面给予了支持。从目前国家的远期战略规划和软件行业的长期发展来看,在相当长的一段时期内,国家仍将会给予软件企业产业政策支持。如果宏观经济发生重大不利变化,或国家宏观调控范围扩大,对软件行业的扶持政策出现不利变化,将对公司业务发展产生一定影响。

公司对策:公司将加强对核心业务的管理,使其具有较高的行业标准。将产业政策变化对公司产生的影响最小化。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 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 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在重大关联交易事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 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 |         |
| 是否存在应当披露的重大合同                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在应当披露的其他重要事项                  | <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、重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

| 性质    | 累计金额     |           | 合计      | 占期末净资产比例% |
|-------|----------|-----------|---------|-----------|
|       | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 |         |           |
| 诉讼或仲裁 | 200,000  |           | 200,000 | 0.09%     |



## 2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

## 3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

## (二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

| 担保对象         | 担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 | 担保金额          | 担保余额          | 实际履行担保责任的金额   | 担保期间       |            | 担保类型 | 责任类型 | 是否履行必要决策程序 |
|--------------|----------------------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|------|------|------------|
|              |                            |               |               |               | 起始日期       | 终止日期       |      |      |            |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 否                          | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 2020/12/25 | 2021/12/24 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 否                          | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 2020/1/4   | 2021/1/3   | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 否                          | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  | 2020/1/2   | 2021/1/1   | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 否                          | 2,700,000.00  | 2,700,000.00  | 2,700,000.00  | 2020/12/16 | 2021/12/15 | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 否                          | 2,700,000.00  | 2,700,000.00  | 2,700,000.00  | 2020/1/15  | 2022/1/14  | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 否                          | 1,600,000.00  | 1,600,000.00  | 1,600,000.00  | 2021/1/3   | 2023/1/2   | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| 北京三赢伟业科技有限公司 | 否                          | 5,000,000.00  | 2,000,000.00  | -             | 2020/6/27  | 2022/6/26  | 保证   | 连带   | 已事前及时履行    |
| <b>总计</b>    | -                          | 22,000,000.00 | 19,000,000.00 | 17,000,000.00 | -          | -          | -    | -    | -          |

## 对外担保分类汇总：

| 项目汇总                                    | 担保金额          | 担保余额          |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| 公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保） | 22,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保                | 0             | 0             |

|                                        |   |   |
|----------------------------------------|---|---|
| 直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额 | 0 | 0 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额             | 0 | 0 |

**清偿和违规担保情况：**

无清偿和违规的担保的情况。

**(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况****1、 日常性关联交易**

适用 不适用

**公司是否预计日常性关联交易**

是 否

**2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

适用 不适用

**3、 与关联方共同对外投资发生的关联交易**

适用 不适用

**4、 与关联方存在的债权债务往来或担保等事项**

适用 不适用

单位：元

| 关联方          | 债权债务期初余额 | 本期发生额 | 期末余额 | 具体内容                                                                                       | 形成的原因                       | 对公司的影响                               | 临时公告披露时间        |
|--------------|----------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|-----------------|
| 北京亚邦伟业技术有限公司 |          |       |      | 公司之子公司智能航空拟向北京银行申请综合授信，额度为 1000 万元，品种为商票保贴、银行承兑汇票、流贷混用，期限 2 年。<br>担保方式：北京亚邦伟业技术有限公司提供保证担保。 | 公司为增强营运资金方面的抗风险能力，考虑补充流动资金。 | 该事项有利于公司正常经营活动的开展。不存在损害公司和其他股东利益的情形。 | 2020 年 1 月 14 日 |

**5、 其他重大关联交易**

适用 不适用

## (四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期    | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型             | 承诺具体内容                 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|------------------|------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015/12/7 | 请选择    | 挂牌   | 同业竞争承诺           | 避免同业竞争的承诺              | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015/12/7 | 请选择    | 挂牌   | 其他承诺（请自行填写）      | 具备法律法规规定的任职资格          | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015/12/7 | 请选择    | 挂牌   | 同业竞争承诺           | 避免同业竞争的承诺              | 正在履行中  |
| 董事、高级管理人员  | 2020/3/25 | 请选择    | 发行   | 摊薄即期回报的填补措施及相关承诺 | 对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2020/3/25 | 请选择    | 发行   | 摊薄即期回报的填补措施及相关承诺 | 摊薄即期回报的填补措施及相关承诺       | 正在履行中  |

## 承诺事项详细情况：

- 1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人，均签署了《避免同业竞争的承诺函》。在报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员均出具了书面承诺，承诺其具备法律法规规定的任职资格。在报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。
- 3、公司董事、高级管理人员、控股股东及实际控制人均出具了书面承诺，对公司摊薄即期回报的填补措施能够得到切实履行作出相关承诺。在报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称   | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例% | 发生原因  |
|--------|------|--------|---------------|----------|-------|
| 其他货币资金 | 货币资金 | 冻结     | 2,039,900.00  | 0.55%    | 保函保证金 |
| 应收账款   | 应收账款 | 质押     | 33,703,216.80 | 9.07%    | 贷款质押  |
| 总计     | -    | -      | 35,743,116.80 | 9.62%    | -     |

## 资产权利受限事项对公司的影响：

注：2019年8月7日，发行人与浦发银行签订《融资额度协议》（编号：BC2019073000001004），约定浦发银行向发起人提供综合授信额度500万元（流动资金贷款），授信期限为2019年8月7日起至2020年7月29日。上述借款的担保方式包括：公司提供最高额500万元的质押担保，质押财产为恒拓开源母公司在2019年9月16日到2021年9月15日期间内发生的（包括已发生的和将发生的）所有应收账款，该质押于2019年9月16日在中国人民银行征信中心办理登记，登记证明编号06517827000772048073。

## 第五节 股份变动和融资

### 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 84,434,563 | 85.17% | -55,122,123 | 29,312,440 | 29.57% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 25,327,354 | 25.55% | -25,327,354 | 0          | 0.00%  |
|                 | 董事、监事、高管      | 2,498,470  | 2.52%  | -2,472,970  | 25,500     | 0.03%  |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  |             |            |        |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 14,707,424 | 14.83% | 55,122,123  | 69,829,547 | 70.43% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,418,912  | 7.48%  | 2,472,970   | 9,891,882  | 9.98%  |
|                 | 董事、监事、高管      | 14,707,424 | 14.83% | 1,033,040   | 15,740,464 | 15.88% |
|                 | 核心员工          |            |        |             |            |        |
| 总股本             |               | 99,141,987 | -      | 0           | 99,141,987 | -      |
| 普通股股东人数         |               | 322        |        |             |            |        |

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称         | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例%  | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押或司法冻结股份数量 | 是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，约定持股期间的起止日期 |
|----|--------------|------------|------------|------------|----------|-------------|-------------|------------------|---------------------------------------|
| 1  | 北京盈辉互联科技有限公司 | 22,854,384 | 0          | 22,854,384 | 23.0522% | 22,854,384  |             |                  |                                       |
| 2  | 西藏智航交        | 6,290,000  | 15,058,824 | 21,348,824 | 21.5336% | 21,348,824  |             |                  |                                       |

|           |                                |            |           |            |          |            |            |  |   |
|-----------|--------------------------------|------------|-----------|------------|----------|------------|------------|--|---|
|           | 通科技有限<br>公司                    |            |           |            |          |            |            |  |   |
| 3         | 马越                             | 9,891,882  | 0         | 9,891,882  | 9.9775%  | 9,891,882  |            |  |   |
| 4         | 北京亚邦伟<br>业技术有限<br>公司           | 8,445,945  | 0         | 8,445,945  | 8.5190%  | 8,445,945  |            |  |   |
| 5         | 上海宥盛资<br>产管理有限<br>公司           | 0          | 6,293,000 | 6,293,000  | 6.3475%  | 0          | 6,293,000  |  |   |
| 6         | 北京朗润益<br>发投资咨询<br>中心（有限<br>合伙） | 4,101,532  | 0         | 4,101,532  | 4.1370%  | 0          | 4,101,532  |  |   |
| 7         | 田依禾                            | 1,949,722  | 0         | 1,949,722  | 1.9666%  | 1,949,722  |            |  |   |
| 8         | 邹小祥                            | 2,138,814  | -270,000  | 1,868,814  | 1.8850%  | 0          | 1,868,814  |  |   |
| 9         | 武洲                             | 1,513,430  | 0         | 1,513,430  | 1.5265%  | 1,513,430  |            |  |   |
| 10        | 吉斌                             | 1,479,430  | 0         | 1,479,430  | 1.4922%  | 1,479,430  |            |  |   |
| <b>合计</b> |                                | 58,665,139 | -         | 79,746,963 | 80.4371% | 67,483,617 | 12,263,346 |  | - |

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、恒拓开源第三大股东、董事长马越先生，持有恒拓开源第一大股东北京盈辉互联科技有限公司 60.73%的股份。

2、恒拓开源第二大股东西藏智航交通科技有限公司的控股股东，持有恒拓开源第四大股东北京亚邦伟业技术有限公司 20%的股份。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

#### （一） 控股股东情况

公司 2020 年 2 月 6 日在全国中小企业股份转让系统披露了股票发行情况报告书、股票发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告。本次股票发行后公司控股股东由北京盈辉互联科技有限公司变更为无控股股东。

#### （二） 实际控制人情况

恒拓开源的实际控制人，为马越先生。马越先生，出生于 1972 年 5 月，中国籍，无境外永久居留权，硕士学历，毕业于美国俄克拉荷马市大学，软件工程学硕士。1999 年 10 月至 2000 年 7 月，任美国 Exelon 公司软件技术支持工程师；2000 年 8 月至 2001 年 6 月，任美国 Centerville Technology 公司资深软件开发工程师；2001 年 8 月至 2007 年 5 月，就职于美国 Lexicon genetic 公司，历任软件架构师、资深软件架构师、软件开发经理。2007 年 8 月至 2011 年 12 月，任北京中通软联信息科技有限公司董事长、经理。2007 年 6 月至 2011 年 3 月，任天津彰科科技有限公司执行董事、总经理；2011 年 3 月至 2014 年 10 月，任恒拓开源董事长、总经理；2013 年 5 月至今，兼任深圳市奥思网络科技有限公司董事；2015 年 1 月至今，兼任深圳市奥思网络科技有限公司首席执行官。目前担任公司董事长。

本报告期内，马越先生期初及期末均持股 9,891,882 股，期初占比 9.98%，期末占比 9.98%。

本报告期内，公司实际控制人均为马越，无变化。

### 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

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 权益分派情况

#### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

#### （二） 半年度的权益分派预案

适用 不适用

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

### 八、 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            |
| 马越               | 董事长       | 男  | 1972 年 5 月  | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 武洲               | 副董事长、副总经理 | 男  | 1971 年 1 月  | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 刘德永              | 董事、总经理    | 男  | 1970 年 9 月  | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 吉斌               | 董事、副总经理   | 男  | 1967 年 7 月  | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 黄健               | 董事        | 男  | 1963 年 8 月  | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 牟轶               | 董事        | 男  | 1966 年 10 月 | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 沙欣               | 董事        | 女  | 1972 年 2 月  | 2018 年 7 月 25 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 高玉柱              | 董事        | 男  | 1979 年 4 月  | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 2 月 3 日  |
| 刘仕如              | 董事        | 男  | 1973 年 2 月  | 2019 年 11 月 28 日 | 2020 年 9 月 25 日 |
| 袁力               | 独立董事      | 男  | 1962 年 9 月  | 2020 年 4 月 9 日   | 2020 年 9 月 25 日 |
| 高志勇              | 独立董事      | 男  | 1963 年 12 月 | 2020 年 4 月 9 日   | 2020 年 9 月 25 日 |
| 刘菲菲              | 监事会主席     | 女  | 1987 年 3 月  | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 宋向梅              | 监事        | 女  | 1984 年 11 月 | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 苟羽鹏              | 监事        | 男  | 1972 年 10 月 | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 4 月 9 日  |
| 宁亚平              | 监事        | 女  | 1990 年 9 月  | 2020 年 4 月 9 日   | 2020 年 9 月 25 日 |
| 田依禾              | 财务总监      | 男  | 1970 年 6 月  | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| 龙庚（龙成凤）          | 副总经理      | 男  | 1974 年 8 月  | 2019 年 4 月 3 日   | 2020 年 8 月 7 日  |
| 薛福强              | 董事会秘书     | 男  | 1985 年 6 月  | 2017 年 9 月 26 日  | 2020 年 9 月 25 日 |
| <b>董事会人数：</b>    |           |    |             |                  | 10              |
| <b>监事会人数：</b>    |           |    |             |                  | 3               |
| <b>高级管理人员人数：</b> |           |    |             |                  | 6               |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长马越是公司的实际控制人，同时持有公司第一大股东北京盈辉互联科技有限公司 60.73% 的股份。马越、武洲、刘德永、田依禾、吉斌、苟羽鹏为一致行动人。



## (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 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-----------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 马越  | 董事长       | 9,891,882  | 0    | 9,891,882  | 9.9775%    | 0          |               |
| 武洲  | 副董事长、副总经理 | 1,513,430  | 0    | 1,513,430  | 1.5265%    | 0          |               |
| 刘德永 | 董事、总经理    | 855,000    | 0    | 855,000    | 0.8624%    | 0          |               |
| 吉斌  | 董事、副总经理   | 1,479,430  | 0    | 1,479,430  | 1.4922%    | 0          |               |
| 苟羽鹏 | 监事        | 1,414,430  | 0    | 1,414,430  | 1.4267%    | 0          |               |
| 田依禾 | 财务总监      | 1,949,722  | 0    | 1,949,722  | 1.9666%    | 0          |               |
| 黄健  | 董事        | 102,000    | 0    | 102,000    | 0.1029%    | 0          |               |
| 合计  | -         | 17,205,894 | -    | 17,205,894 | 17.3548%   | 0          | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |
|      | 独立董事是否发生变动  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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    |
|-----|---------|------|--------|---------|
| 刘德永 | 董事、副总经理 | 新任   | 董事、总经理 | 强化公司治理  |
| 袁力  | 无       | 新任   | 独立董事   | 强化公司治理  |
| 高志勇 | 无       | 新任   | 独立董事   | 强化公司治理  |
| 高玉柱 | 董事      | 离任   | 无      | 工作原因离职  |
| 宁亚平 | 无       | 新任   | 监事     | 监事苟羽鹏离职 |
| 苟羽鹏 | 监事      | 离任   | 无      | 个人原因离职  |

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

- 1、袁力，1990.09-1998.12，任中国平安保险公司 副总经理；1998.12-2011.05，任中国保监会 历任政策法规部处长、副主任、主任、主席助理兼新闻发言人；2011.05-2012.03，任中国人寿保险（集团）公司 总裁；2012.03-2016.05，任国家开发银行 副行长；2016.06-至今，任北京阿尔山金融科技有限公司 执行董事、经理。

- 2、高志勇，1983-1992，国务院国家机关事务管理局 主任科员；1992-1993，任用友网络科技股份有限公司 投资部总经理；1994-1997，任对外经贸部利安达会计师事务所 处长；1998-2001，任信诚会计师事务所 董事长兼主任；2002-2008，任岳华（现瑞华）会计师事务所 合伙人；2009-2017，任用友科技有限公司 董事长助理；2018-至今，任用友网络科技股份有限公司 监事。
- 3、宁亚平，2012.08-至今 就职于恒拓开源信息科技股份有限公司。

#### （四） 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       | 本期新增       | 本期减少       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 管理人员        | 6          | 0          | 0          | 6          |
| 销售人员        | 39         | 8          | 10         | 37         |
| 行政人员        | 63         | 4          | 23         | 44         |
| 技术人员        | 674        | 99         | 178        | 595        |
| 财务人员        | 15         | 1          | 3          | 13         |
| <b>员工总计</b> | <b>797</b> | <b>112</b> | <b>214</b> | <b>695</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数       | 期末人数       |
|-------------|------------|------------|
| 博士          | 0          | 0          |
| 硕士          | 21         | 18         |
| 本科          | 419        | 375        |
| 专科          | 333        | 289        |
| 专科以下        | 24         | 13         |
| <b>员工总计</b> | <b>797</b> | <b>695</b> |

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 1、 高级管理人员变化

2020年8月7日，龙庚（龙成凤）先生由于个人原因，辞去公司副总经理的职务。

## 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) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注  | 2020年6月30日            | 2019年12月31日           |
|---------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                       |                       |
| 货币资金          | 六、1 | 30,944,956.31         | 59,176,192.02         |
| 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          | 六、2 |                       | 1,400,000.00          |
| 应收账款          | 六、3 | 206,481,807.57        | 179,926,537.50        |
| 应收款项融资        |     |                       |                       |
| 预付款项          | 六、4 | 7,238,545.53          | 6,061,535.32          |
| 应收保费          |     |                       |                       |
| 应收分保账款        |     |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |     |                       |                       |
| 其他应收款         | 六、5 | 6,076,446.32          | 4,616,567.84          |
| 其中：应收利息       |     |                       |                       |
| 应收股利          |     |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |     |                       |                       |
| 存货            | 六、6 | 38,765,880.60         | 27,424,653.77         |
| 合同资产          |     |                       |                       |
| 持有待售资产        |     |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                       |                       |
| 其他流动资产        | 六、7 | 223,532.11            | 229,566.69            |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>289,731,168.44</b> | <b>278,835,053.14</b> |
| <b>非流动资产：</b> |     |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       |     |                       |                       |
| 债权投资          |     |                       |                       |
| 其他债权投资        |     |                       |                       |

|                |      |                |                |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 长期应收款          |      |                |                |
| 长期股权投资         |      |                |                |
| 其他权益工具投资       |      |                |                |
| 其他非流动金融资产      |      |                |                |
| 投资性房地产         |      |                |                |
| 固定资产           | 六、8  | 23,483,639.73  | 26,434,977.83  |
| 在建工程           | 六、9  | 101,554.01     |                |
| 生产性生物资产        |      |                |                |
| 油气资产           |      |                |                |
| 使用权资产          |      |                |                |
| 无形资产           | 六、10 | 3,813,845.29   | 4,573,862.18   |
| 开发支出           |      |                |                |
| 商誉             | 六、11 | 45,390,432.79  | 45,390,432.79  |
| 长期待摊费用         | 六、12 | 752,056.77     | 489,268.71     |
| 递延所得税资产        | 六、13 | 8,475,031.45   | 7,765,773.15   |
| 其他非流动资产        |      |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 82,016,560.04  | 84,654,314.66  |
| <b>资产总计</b>    |      | 371,747,728.48 | 363,489,367.80 |
| <b>流动负债：</b>   |      |                |                |
| 短期借款           | 六、14 | 30,000,000.00  | 11,400,000.00  |
| 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           | 六、15 | 16,606,093.40  | 23,830,079.48  |
| 预收款项           | 六、16 |                | 17,027,444.37  |
| 合同负债           | 六、17 | 46,384,550.46  |                |
| 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         | 六、18 | 9,710,834.94   | 11,091,823.34  |
| 应交税费           | 六、19 | 13,185,039.77  | 21,253,284.83  |
| 其他应付款          | 六、20 | 28,533,832.25  | 54,736,944.56  |
| 其中：应付利息        |      |                |                |
| 应付股利           |      |                |                |
| 应付手续费及佣金       |      |                |                |
| 应付分保账款         |      |                |                |
| 持有待售负债         |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    |      |                |                |
| 其他流动负债         |      |                |                |
| <b>流动负债合计</b>  |      | 144,420,350.82 | 139,339,576.58 |

|                      |      |                |                |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| <b>非流动负债：</b>        |      |                |                |
| 保险合同准备金              |      |                |                |
| 长期借款                 |      |                |                |
| 应付债券                 |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 租赁负债                 |      |                |                |
| 长期应付款                |      |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |      |                |                |
| 预计负债                 |      |                |                |
| 递延收益                 |      |                |                |
| 递延所得税负债              | 六、13 | 374,296.97     | 477,023.12     |
| 其他非流动负债              |      |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 374,296.97     | 477,023.12     |
| <b>负债合计</b>          |      | 144,794,647.79 | 139,816,599.70 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 股本                   | 六、21 | 99,141,987.00  | 99,141,987.00  |
| 其他权益工具               |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 资本公积                 | 六、22 | 105,491,170.66 | 106,261,095.51 |
| 减：库存股                |      |                |                |
| 其他综合收益               |      |                |                |
| 专项储备                 |      |                |                |
| 盈余公积                 |      |                |                |
| 一般风险准备               |      |                |                |
| 未分配利润                | 六、23 | 22,338,047.40  | 18,278,400.24  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 226,971,205.06 | 223,681,482.75 |
| 少数股东权益               |      | -18,124.37     | -8,714.65      |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 226,953,080.69 | 223,672,768.10 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 371,747,728.48 | 363,489,367.80 |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

## （二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注 | 2020年6月30日   | 2019年12月31日   |
|--------------|----|--------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |    |              |               |
| 货币资金         |    | 4,813,421.88 | 19,823,695.72 |
| 交易性金融资产      |    |              |               |
| 衍生金融资产       |    |              |               |
| 应收票据         |    |              |               |

|                |      |                       |                       |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 应收账款           | 十五、1 | 32,388,228.71         | 30,308,749.69         |
| 应收款项融资         |      |                       |                       |
| 预付款项           |      | 2,761,054.77          | 1,621,136.09          |
| 其他应收款          | 十五、2 | 126,911,181.42        | 106,466,258.86        |
| 其中：应收利息        |      |                       |                       |
| 应收股利           |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |      |                       |                       |
| 存货             |      | 9,403,593.29          | 6,695,859.07          |
| 合同资产           |      |                       |                       |
| 持有待售资产         |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |      |                       |                       |
| 其他流动资产         |      |                       |                       |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>176,277,480.07</b> | <b>164,915,699.43</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 债权投资           |      |                       |                       |
| 其他债权投资         |      |                       |                       |
| 长期应收款          |      |                       |                       |
| 长期股权投资         | 十五、3 | 174,000,002.00        | 174,000,002.00        |
| 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           |      | 80,097.67             | 97,715.30             |
| 在建工程           |      |                       |                       |
| 生产性生物资产        |      |                       |                       |
| 油气资产           |      |                       |                       |
| 使用权资产          |      |                       |                       |
| 无形资产           |      | 1,318,532.15          | 1,393,707.96          |
| 开发支出           |      |                       |                       |
| 商誉             |      |                       |                       |
| 长期待摊费用         |      | 730,347.07            | 459,225.67            |
| 递延所得税资产        |      | 1,092,563.45          | 1,135,288.34          |
| 其他非流动资产        |      |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>177,221,542.34</b> | <b>177,085,939.27</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>353,499,022.41</b> | <b>342,001,638.70</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                       |                       |
| 短期借款           |      | 3,000,000.00          | 3,000,000.00          |
| 交易性金融负债        |      |                       |                       |
| 衍生金融负债         |      |                       |                       |
| 应付票据           |      |                       |                       |
| 应付账款           |      | 59,325,935.82         | 48,468,960.22         |
| 预收款项           |      |                       | 3,210,828.77          |
| 合同负债           |      | 5,825,586.00          |                       |
| 卖出回购金融资产款      |      |                       |                       |

|                      |  |                       |                       |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付职工薪酬               |  | 514,691.86            | 592,916.60            |
| 应交税费                 |  | -1,141,429.52         | 641,875.51            |
| 其他应付款                |  | 326,950.71            | 399,773.34            |
| 其中：应付利息              |  |                       |                       |
| 应付股利                 |  |                       |                       |
| 持有待售负债               |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                       |                       |
| 其他流动负债               |  |                       |                       |
| <b>流动负债合计</b>        |  | <b>67,851,734.87</b>  | <b>56,314,354.44</b>  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                       |                       |
| 长期借款                 |  |                       |                       |
| 应付债券                 |  |                       |                       |
| 其中：优先股               |  |                       |                       |
| 永续债                  |  |                       |                       |
| 租赁负债                 |  |                       |                       |
| 长期应付款                |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬             |  |                       |                       |
| 预计负债                 |  |                       |                       |
| 递延收益                 |  |                       |                       |
| 递延所得税负债              |  |                       |                       |
| 其他非流动负债              |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |  |                       |                       |
| <b>负债合计</b>          |  | <b>67,851,734.87</b>  | <b>56,314,354.44</b>  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                       |                       |
| 股本                   |  | 99,141,987.00         | 99,141,987.00         |
| 其他权益工具               |  |                       |                       |
| 其中：优先股               |  |                       |                       |
| 永续债                  |  |                       |                       |
| 资本公积                 |  | 186,003,757.16        | 186,773,682.01        |
| 减：库存股                |  |                       |                       |
| 其他综合收益               |  |                       |                       |
| 专项储备                 |  |                       |                       |
| 盈余公积                 |  |                       |                       |
| 一般风险准备               |  |                       |                       |
| 未分配利润                |  | 501,543.38            | -228,384.75           |
| <b>所有者权益合计</b>       |  | <b>285,647,287.54</b> | <b>285,687,284.26</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |  | <b>353,499,022.41</b> | <b>342,001,638.70</b> |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

**（三）合并利润表**

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|----|----|-----------|-----------|
|----|----|-----------|-----------|



|                               |      |               |                |
|-------------------------------|------|---------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |      | 81,654,916.95 | 116,250,815.58 |
| 其中：营业收入                       | 六、24 | 81,654,916.95 | 116,250,815.58 |
| 利息收入                          |      |               |                |
| 已赚保费                          |      |               |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |               |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 77,564,615.29 | 101,482,919.78 |
| 其中：营业成本                       | 六、24 | 46,927,621.69 | 72,528,575.46  |
| 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                         | 六、25 | 648,576.24    | 285,346.88     |
| 销售费用                          | 六、26 | 5,682,370.37  | 9,375,002.82   |
| 管理费用                          | 六、27 | 20,591,556.68 | 13,303,494.52  |
| 研发费用                          | 六、28 | 3,108,694.23  | 5,987,616.08   |
| 财务费用                          | 六、29 | 605,796.08    | 2,884.02       |
| 其中：利息费用                       |      | 617,152.70    |                |
| 利息收入                          |      | 69,096.17     | 41,504.90      |
| 加：其他收益                        | 六、30 | 194,262.55    | 177,048.20     |
| 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）           |      |               |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 六、31 | 470,863.40    | 243,762.05     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |               |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |               |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 4,755,427.61  | 15,188,706.05  |
| 加：营业外收入                       | 六、32 | 200.01        | 434.03         |
| 减：营业外支出                       | 六、33 | 39,250.00     | 1,600,000.00   |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 4,716,377.62  | 13,589,140.08  |
| 减：所得税费用                       | 六、34 | 666,140.18    | 1,287,525.88   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 4,050,237.44  | 12,301,614.20  |
| 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）        |      | 4,050,237.44  | 12,301,614.20  |
| 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                 |   | -9,409.72    | 1,938,722.44  |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润          |   | 4,059,647.16 | 10,362,891.76 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>      |   |              |               |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |   |              |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益        |   |              |               |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额         |   |              |               |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益      |   |              |               |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动        |   |              |               |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动        |   |              |               |
| (5) 其他                    |   |              |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益         |   |              |               |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益       |   |              |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动          |   |              |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |   |              |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备          |   |              |               |
| (5) 现金流量套期储备              |   |              |               |
| (6) 外币财务报表折算差额            |   |              |               |
| (7) 其他                    |   |              |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |   |              |               |
| <b>七、综合收益总额</b>           |   | 4,050,237.44 | 12,301,614.20 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额      |   | 4,059,647.16 | 10,362,891.76 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额        |   | -9,409.72    | 1,938,722.44  |
| <b>八、每股收益：</b>            |   |              |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）           |   | 0.04         | 0.12          |
| (二) 稀释每股收益（元/股）           |   |              |               |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目            | 附注   | 2020年1-6月     | 2019年1-6月     |
|---------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十五、4 | 17,218,070.32 | 23,834,449.95 |
| 减：营业成本        | 十五、4 | 11,217,638.68 | 18,824,124.82 |
| 税金及附加         |      | 119,300.05    | -2,933.68     |
| 销售费用          |      | 460,174.95    | 2,823,960.99  |
| 管理费用          |      | 3,883,817.39  | 3,295,187.48  |
| 研发费用          |      | 726,547.52    | 722,692.39    |
| 财务费用          |      | 90,185.80     | 3,047.47      |
| 其中：利息费用       |      | 85,154.98     |               |

|                               |  |            |               |
|-------------------------------|--|------------|---------------|
| 利息收入                          |  | 12,325.94  | 9,121.21      |
| 加：其他收益                        |  | 22,226.46  | 15,599.48     |
| 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）           |  |            |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  |            |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 30,020.62  | 17,253.67     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |            |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |  | 772,653.01 | -1,798,776.37 |
| 加：营业外收入                       |  | 0.01       | 434.03        |
| 减：营业外支出                       |  |            | 1,600,000.00  |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |  | 772,653.02 | -3,398,342.34 |
| 减：所得税费用                       |  | 42,724.89  | 59,044.91     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |  | 729,928.13 | -3,457,387.25 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 729,928.13 | -3,457,387.25 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |            |               |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |  |            |               |
| （一）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                         |  |            |               |
| （二）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                         |  |            |               |
| <b>六、综合收益总额</b>               |  | 729,928.13 | -3,457,387.25 |
| <b>七、每股收益：</b>                |  |            |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                |  | 0.01       | -0.04         |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |  |            |               |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

## (五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注   | 2020年1-6月             | 2019年1-6月             |
|---------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 87,980,662.13         | 109,239,665.56        |
| 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               |      |                       |                       |
| 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                   |      |                       | 125,965.47            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、35 | 817,806.72            | 12,983,919.10         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>88,798,468.85</b>  | <b>122,349,550.13</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 33,163,435.53         | 36,586,008.04         |
| 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           |      | 53,388,836.73         | 76,030,016.73         |
| 支付的各项税费                   |      | 12,130,343.94         | 9,616,450.71          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、35 | 12,994,415.08         | 34,699,256.98         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>111,677,031.28</b> | <b>156,931,732.46</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-22,878,562.43</b> | <b>-34,582,182.33</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |      |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |      |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      |                       |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      |                       |                       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      |                       | 39,771.00             |
| 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            | 六、35 | 23,345,631.70  |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 23,345,631.70  | 39,771.00      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -23,345,631.70 | -39,771.00     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |      | 20,600,000.00  | 2,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |      |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 20,600,000.00  | 2,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 2,000,000.00   |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 607,041.58     |                |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 2,607,041.58   |                |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 17,992,958.42  | 2,000,000.00   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -28,231,235.71 | -32,621,953.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 57,136,292.02  | 51,888,943.94  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 28,905,056.31  | 19,266,990.61  |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2020年1-6月     | 2019年1-6月      |
|-----------------------|----|---------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 18,340,572.74 | 27,743,626.03  |
| 收到的税费返还               |    |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 17,916,803.01 | 77,098,473.86  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 36,257,375.75 | 104,842,099.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 5,303,262.90  | 5,044,806.99   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 1,445,408.74  | 15,072,802.51  |
| 支付的各项税费               |    | 1,551,561.97  | 1,531,895.71   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 19,536,629.30 | 12,945,762.45  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 27,836,862.91 | 34,595,267.66  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | 8,420,512.84  | 70,246,832.23  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |               |                |
| 收回投资收到的现金             |    |               |                |
| 取得投资收益收到的现金           |    |               |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  |                |                |
| 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                   |  |                | 85,000,000.00  |
| 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            |  | 23,345,631.70  |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 23,345,631.70  | 85,000,000.00  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -23,345,631.70 | -85,000,000.00 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 85,154.98      |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 85,154.98      |                |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -85,154.98     |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -15,010,273.84 | -14,753,167.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 19,407,295.72  | 18,801,993.39  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,397,021.88   | 4,048,825.62   |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年报     |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|-----------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |                |       |        |      |      |        | 少数股东权益        | 所有者权益合计   |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 |               |           | 未分配利润          |
|                       | 优先股           | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 一、上年期末余额              | 99,141,987.00 |        |    |  | 106,261,095.51 |       |        |      |      |        | 18,278,400.24 | -8,714.65 | 223,672,768.10 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 其他                    |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 二、本年期初余额              | 99,141,987.00 |        |    |  | 106,261,095.51 |       |        |      |      |        | 18,278,400.24 | -8,714.65 | 223,672,768.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |    |  | -769,924.85    |       |        |      |      |        | 4,059,647.16  | -9,409.72 | 3,280,312.59   |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        | 4,059,647.16  | -9,409.72 | 4,050,237.44   |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  | -769,924.85    |       |        |      |      |        |               |           | -769,924.85    |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 4. 其他                 |               |        |    |  | -769,924.85    |       |        |      |      |        |               |           | -769,924.85    |
| （三）利润分配               |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |        |    |  |                |       |        |      |      |        |               |           |                |



|                       |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--|------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 其他                    |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 84,083,163.00 |  |  | 141,281,070.04 |  |  |  | 739,770.75 |  | -26,130,236.53 | 21,775,210.12 | 221,748,977.38 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |  |  |                |  |  |  |            |  | 10,362,891.76  | 1,938,722.44  | 12,301,614.20  |
| (一)综合收益总额             |               |  |  |                |  |  |  |            |  | 10,362,891.76  | 1,938,722.44  | 12,301,614.20  |
| (二)所有者投入和减少资本         |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| (三)利润分配               |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| (四)所有者权益内部结转          |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存         |               |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |

|                 |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
|-----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 收益              |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 6. 其他           |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| （五）专项储备         |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 1. 本期提取         |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| 2. 本期使用         |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| （六）其他           |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |                |               |                |
| <b>四、本年期末余额</b> | 84,083,163.00 |  |  |  | 141,281,070.04 |  |  |  | 739,770.75 |  | -15,767,344.77 | 23,713,932.56 | 234,050,591.58 |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫

## （八）母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年报     |        |     |    |                |       |        |      |      |        |             |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|------|--------|-------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润       | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |      |        |             |                |
| 一、上年期末余额              | 99,141,987.00 |        |     |    | 186,773,682.01 |       |        |      |      |        | -228,384.75 | 285,687,284.26 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |      |        |             |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |      |        |             |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |      |        |             |                |
| 二、本年期初余额              | 99,141,987.00 |        |     |    | 186,773,682.01 |       |        |      |      |        | -228,384.75 | 285,687,284.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |     |    | -769,924.85    |       |        |      |      |        | 729,928.13  | -39,996.72     |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |      |        | 729,928.13  | 729,928.13     |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |     |    | -769,924.85    |       |        |      |      |        |             | -769,924.85    |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |     |    |                |       |        |      |      |        |             |                |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|------------|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 4. 其他              |               |  |  |  | -769,924.85    |  |  |  |  |  |            | -769,924.85    |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 4. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |            |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 99,141,987.00 |  |  |  | 186,003,757.16 |  |  |  |  |  | 501,543.38 | 285,647,287.54 |

| 项目                    | 2019 年半年报     |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
|-----------------------|---------------|---------|-----|----|----------------|-----------|----------------|----------|------------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具  |     |    | 资本公积           | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润         | 所有者权益<br>合计    |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续债 | 其他 |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 84,083,163.00 |         |     |    | 138,323,070.04 |           |                |          | 739,770.75 |                | 6,657,936.69  | 229,803,940.48 |
| 加：会计政策变更              |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 前期差错更正                |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 其他                    |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 84,083,163.00 |         |     |    | 138,323,070.04 |           |                |          | 739,770.75 |                | 6,657,936.69  | 229,803,940.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                | -3,457,387.25 | -3,457,387.25  |
| （一）综合收益总额             |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                | -3,457,387.25 | -3,457,387.25  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 4. 其他                 |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| （三）利润分配               |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 4. 其他                 |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收     |               |         |     |    |                |           |                |          |            |                |               |                |

|                 |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |              |                |
|-----------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|------------|--|--------------|----------------|
| 益               |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |              |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |              |                |
| 6. 其他           |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |              |                |
| （五）专项储备         |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |              |                |
| 1. 本期提取         |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |              |                |
| 2. 本期使用         |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |              |                |
| （六）其他           |               |  |  |  |                |  |  |  |            |  |              |                |
| <b>四、本期末余额</b>  | 84,083,163.00 |  |  |  | 138,323,070.04 |  |  |  | 739,770.75 |  | 3,200,549.44 | 226,346,553.23 |

法定代表人：马越

主管会计工作负责人：田依禾

会计机构负责人：宋鑫鑫



### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否                                                              | 索引   |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四、23 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |      |

#### （五） 报表项目注释

## 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

恒拓开源信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）成立于2007年6月，现有股本为人民币9914.1987万元。公司注册地址：河南省郑州市郑东新区心怡路278号基运投资大厦8层801；总部地址：北京市海淀区黑泉路8号宝盛广场B座4层。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事为航空业、制造业、政府等大型客户提供软件开源化技术开发、技术咨询服务等。

2015年12月7日，公司获准以“恒拓开源”为证券简称，以【834415】为股份代码，登陆全国中小企业股份转让系统。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月27日决议批准报出。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。公司本期合并范围与上年同期相比未发生变化。

## 二、 财务报表的编制基础

### 1、 编制基础

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。

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

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2020 年 1-6 月的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

### 1、 会计期间

本集团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。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。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商

誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买

日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、 现金及现金等价物的确定标准

本集团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。

## 7、 外币业务

### （1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇



牌价的中间价，下同)折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：  
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 8、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融

资产合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## （2）金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

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

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法



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

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

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

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

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

#### （4） 金融负债的终止确认

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

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

#### （5） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，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，公司采用估值技术确定其公允价值。估值

技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （6） 权益工具

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

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

### 9、 金融资产减值

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

#### （1） 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

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

#### （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

### （3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；债务人处于正好或被整合阶段的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据                  |
|--------|--------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行            |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与应收账款组合划分相同 |

② 应收账款对于不含重大融资成分的应收账款，公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、和租赁应收款，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据                 |
|-----|-------------------------|
| 组合一 | 本组合为信用等级为优的国内客户的应收款项。   |
| 组合二 | 本组为划分为一般信用等级的国内客户的应收账款。 |

#### ③ 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或

整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据                           |
|-----|-----------------------------------|
| 组合一 | 本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。 |

## 10、 存货

### （1） 存货的分类

存货主要包括本集团未经客户验收的软件开发项目成本（在产品）、库存商品等。

### （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。领用和发出时按个别认定法计价。

### （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。存货跌价准备按单个项目存货的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

## 11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支

付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资



采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；本公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利



利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 12、 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（%）     |
|--------|------|---------|--------|-------------|
| 机场专用设备 | 直线法  | 3-8 年   | 5      | 11.88-31.67 |
| 办公设备   | 直线法  | 5 年     | 5      | 19.00       |
| 电子设备   | 直线法  | 3-5 年   | 5      | 19.00-31.67 |
| 运输设备   | 直线法  | 10 年    | 5      | 9.50        |

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，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、16“长期资产减值”。

### （4） 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。

本集团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。

### 13、 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、16“长期资产减值”。

### 14、 无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团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集团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摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项 目    | 使用寿命 | 摊销方法 |
|--------|------|------|
| 软件     | 10 年 | 直线法  |
| 专利及著作权 | 10 年 | 直线法  |

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

本集团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、16“长期资产减值”。

## 15、 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。本集团的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 16、 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，本集团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。

## 17、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1） 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2） 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 18、 收入

### （1） 销售收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

#### （2）软件开发及运维服务收入

①软件开发服务收入，包括但不限于数据修复、技术业务咨询服务、技术支持、应用培训等技术服务；其他为客户（包括使用非本公司产品）进行的技术支持、技术应用及技术咨询等服务。公司一般以最终客户出具的试运行稳定报告作为收入确认的依据。

②软件运维服务收入，根据合同约定的服务期内，在每个结算周期完成后确认收入。

#### （3）人员外包服务

根据合同约定的服务期限和结算周期，在每个结算周期完成后确认收入。

#### （4）机场运行项目

##### ①设备销售与租赁收入

A.设备销售收入：需要安装调试的：按合同约定在项目实施完成后，客户出具的验收报告作为收入确认依据。不需要安装调试的：按合同约定将产品转移给客户，以客户签收的收货单作为收入确认依据。

B.设备租赁收入：根据合同约定的租赁期限和结算周期，在每个结算周期完成后确认收入的实现。

②机场运维服务收入根据合同约定的服务期限和结算周期，在每个结算周期完成后确认收入的实现。

③机场设备配套软件的开发与销售在项目已经完成并取得客户终验报告时确认收入的实现。

（5）系统集成项目，在项目已经完成并取得客户终验报告时确认收入的实现。

## 19、 政府补助

政府补助是指本集团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。

本集团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。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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冲减相关成本费用；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。

与本集团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。

## 20、 职工薪酬

本集团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。公司在职工为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、失业保险等。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。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）。

本集团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。

## 21、 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报告期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，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。

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。

## 22、 租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 23、 重要会计政策、会计估计的变更

2017年7月5日，财政部以财会【2017】22号修订了《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本集团在编制2020年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。根据新收入准则的规定，本集团选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对2019年度财务报表不予调整。

执行新收入准则对合并及母公司资产负债表主要调整情况如下：

### 1、合并资产负债表

| 受影响项目 | 2019年12月31日   | 调整金额           | 2020年1月1日     |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| 预收账款  | 17,027,444.37 | -17,027,444.37 |               |
| 合同负债  |               | 17,027,444.37  | 17,027,444.37 |

### 2、母公司资产负债表

| 受影响项目 | 2019年12月31日  | 调整金额          | 2020年1月1日    |
|-------|--------------|---------------|--------------|
| 预收账款  | 3,210,828.77 | -3,210,828.77 |              |
| 合同负债  |              | 3,210,828.77  | 3,210,828.77 |

## 24、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，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。

本集团对前述判断、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，本集团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） 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （2） 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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） 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团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。

#### （5） 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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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。

#### （6） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （7） 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 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 13%、6% 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。                               |
| 防洪费     | 按实际缴纳的流转税的 1% 计缴。                               |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25%、15% 计缴。                            |

本集团作为生产性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况如下：

| 纳税主体名称             | 所得税税率 |
|--------------------|-------|
| 恒拓开源信息科技股份有限公司     | 15%   |
| 北京知识动力信息技术有限公司     | 15%   |
| 北京恒赢智航科技有限公司       | 15%   |
| 北京三赢伟业科技有限公司       | 15%   |
| 智能航空系统有限公司         | 15%   |
| 智航拓宇信息系统（北京）有限公司   | 25%   |
| 民航电信为邦（北京）无线数据有限公司 | 25%   |

## 2、 税收优惠及批文

报告期内，本公司及其子公司已取得高新技术企业认证，本公司2018年11月获得高新技术企业证书，证书编号GR201812000401；本公司子公司北京知识动力信息技术有限公司2018年9月获得高新技术企业证书，证书编号GR201811002362；本公司子公司北京恒赢智航科技有限公司2017年10月获得高新技术企业证书，证书编号GR201711003813；本公司子公司北京三赢伟业科技有限公司2018年9月获得高新技术企业证书，证书编号GR201811002466；本公司子公司智能航空系统有限公司2017年10月获得高新技术企业证书，证书编号GR201712000201，上述公司均可享受国家需要重点扶持的高新技术企业的三年期税收优惠。

依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号），报告期内本公司及其子公司北京知识动力信息技术有限公司、北京恒赢智航科技有限公司、北京三赢伟业科技有限公司均可享受软件产品增值税即征即退优惠政策。

## 六、 合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

| 项 目    | 2020年6月30日    | 2019年12月31日   |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金   | 20,842.39     | 21,462.39     |
| 银行存款   | 28,884,213.92 | 57,114,829.63 |
| 其他货币资金 | 2,039,900.00  | 2,039,900.00  |
| 合 计    | 30,944,956.31 | 59,176,192.02 |

| 项 目           | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 |                 |                  |

注：其他货币资金2,039,900.00元（2018年12月31日：600,000.00元）为本集团向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 2、应收票据

| 项 目    | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 |                 | 1,400,000.00     |
| 商业承兑汇票 |                 |                  |
| 小 计    |                 | 1,400,000.00     |
| 减：坏账准备 |                 |                  |
| 合 计    |                 | 1,400,000.00     |

## 3、应收账款

### （1）按账龄披露

| 账 龄     | 2020 年 6 月 30 日 |
|---------|-----------------|
| 1 年以内   | 189,672,914.62  |
| 1 至 2 年 | 17,810,410.55   |
| 2 至 3 年 | 10,382,114.72   |
| 3 至 4 年 | 1,325,817.44    |
| 4 至 5 年 | 428,307.55      |
| 5 年以上   | 780,147.74      |
| 小 计     | 220,399,712.62  |
| 减：坏账准备  | 13,917,905.05   |
| 合 计     | 206,481,807.57  |

### （2）按坏账计提方法分类列示

| 类 别           | 2020 年 6 月 30 日 |        |              |          | 账面价值          |
|---------------|-----------------|--------|--------------|----------|---------------|
|               | 账面余额            |        | 坏账准备         |          |               |
|               | 金额              | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 16,117,179.42   | 7.31   | 3,354,809.90 | 20.82    | 12,762,369.52 |

| 类别             | 2020年6月30日     |       |               |         |                |
|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 204,282,533.20 | 92.69 | 10,563,095.15 | 5.17    | 193,719,438.05 |
| 其中：组合一         | 162,089,774.06 | 73.54 | 5,588,421.06  | 3.45    | 156,501,353.00 |
| 组合二            | 42,192,759.14  | 19.14 | 4,974,674.09  | 11.79   | 37,218,085.05  |
| 合计             | 220,399,712.62 | —     | 13,917,905.05 | —       | 206,481,807.57 |

(续)

| 类别             | 2019年12月31日    |       |               |         |                |
|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |       | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 13,156,390.00  | 6.77  | 3,144,783.40  | 23.90   | 10,011,606.60  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 181,156,303.13 | 93.23 | 11,241,372.23 | 6.21    | 169,914,930.90 |
| 其中：组合一         | 147,502,344.38 | 75.91 | 5,770,015.41  | 3.91    | 141,732,328.97 |
| 组合二            | 33,653,958.75  | 17.32 | 5,471,356.82  | 16.26   | 28,182,601.93  |
| 合计             | 194,312,693.13 | —     | 14,386,155.63 | —       | 179,926,537.50 |

## ①期末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）    | 2020年6月30日   |            |         |         |
|--------------|--------------|------------|---------|---------|
|              | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由    |
| 海航航空集团有限公司   | 76,000.00    | 22,800.00  | 30.00   | 回款流动性变慢 |
| 海南海航航空销售有限公司 | 835,849.09   | 83,584.91  | 10.00   | 回款流动性变慢 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 1,467,250.96 | 146,725.10 | 10.00   | 回款流动性   |

| 应收账款（按单位）    | 2020年6月30日    |              |         |         |
|--------------|---------------|--------------|---------|---------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） | 计提理由    |
|              |               |              |         | 变慢      |
| 海航航空技术股份有限公司 | 3,774,019.00  | 377,401.90   | 10.00   | 回款流动性变慢 |
| 海南航空股份有限公司   | 9,964,060.37  | 2,724,298.00 | 27.34   | 回款流动性变慢 |
| 合计           | 16,117,179.42 | 3,354,809.90 | ——      | ——      |

## ②组合中，按组合计提坏账准备的应收账款

| 项目  | 2020年6月30日     |               |         |
|-----|----------------|---------------|---------|
|     | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 组合一 | 162,089,774.06 | 5,588,421.06  | 3.45    |
| 组合二 | 42,192,759.14  | 4,974,674.09  | 11.79   |
| 合计  | 204,282,533.20 | 10,563,095.15 | ——      |

## (3) 坏账准备的情况

| 类别                | 2019年12月31日   | 本期变动金额     |            |       |      | 2020年6月30日    |
|-------------------|---------------|------------|------------|-------|------|---------------|
|                   |               | 计提         | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按预期信用损失一般模型计提坏账准备 | 11,241,372.23 |            | 678,277.08 |       |      | 10,563,095.15 |
| 按单项计提坏账           | 3,144,783.40  | 210,026.50 |            |       |      | 3,354,809.90  |
| 合计                | 14,386,155.63 | 210,026.50 | 678,277.08 |       |      | 13,917,905.05 |

## (4) 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         | 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     |
|--------------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 四川航空股份有限公司   | 14,609,421.03 | 3 年以内 | 6.63                | 456,355.81   |
| 深圳航空有限责任公司   | 12,285,096.89 | 3 年以内 | 5.57                | 726,794.47   |
| 中国东方航空股份有限公司 | 11,689,559.03 | 3 年以内 | 5.30                | 257,218.03   |
| 中国南方航空股份有限公司 | 11,389,736.01 | 2 年以内 | 5.17                | 334,031.76   |
| 中国国际航空股份有限公司 | 10,995,637.61 | 1 年以内 | 4.99                | 164,934.56   |
| 合 计          | 60,969,450.57 | —     | 27.66               | 1,939,334.63 |

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 2020 年 6 月 30 日 |        | 2019 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 6,864,634.81    | 94.84  | 5,977,327.32     | 98.61  |
| 1 至 2 年 | 372,910.72      | 5.15   | 83,208.00        | 1.37   |
| 2 至 3 年 | 1,000.00        | 0.01   | 1,000.00         | 0.02   |
| 3 年以上   |                 |        |                  |        |
| 合 计     | 7,238,545.53    | 100.00 | 6,061,535.32     | 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            | 期末余额         | 占预付款期末余额合计数的比例 (%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 北京众合天下管理咨询有限公司  | 1,716,328.91 | 23.71              |
| 深圳市奥思网络科技有限公司   | 863,800.00   | 11.93              |
| 沈阳市众诚志联网络技术有限公司 | 700,000.00   | 9.67               |
| 诚丰家具（北京）有限公司    | 518,013.00   | 7.16               |
| 郑州基运投资有限公司      | 396,134.00   | 5.47               |
| 合 计             | 4,194,275.91 | 57.94              |

**5、其他应收款**

| 项 目   | 2020年6月30日   | 2019年12月31日  |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 6,076,446.32 | 4,616,567.84 |
| 合 计   | 6,076,446.32 | 4,616,567.84 |

**(1) 其他应收款****①按账龄披露**

| 账 龄     | 期末余额         |
|---------|--------------|
| 1 年以内   | 4,077,122.62 |
| 1 至 2 年 | 869,602.25   |
| 2 至 3 年 | 1,164,563.89 |
| 3 至 4 年 | 236,940.40   |
| 4 至 5 年 | 14.00        |
| 5 年以上   |              |
| 小 计     | 6,348,243.16 |
| 减：坏账准备  | 271,796.84   |
| 合 计     | 6,076,446.32 |

**②按款项性质分类情况**

| 款项性质   | 2020 年 6 月 30 日账面余额 | 2019 年 12 月 31 日账面余额 |
|--------|---------------------|----------------------|
| 往来款    | 3,199,015.91        | 1,721,583.52         |
| 押金、保证金 | 2,562,869.37        | 3,169,343.97         |
| 其他     | 586,357.88          | 50.00                |
| 小 计    | 6,348,243.16        | 4,890,977.49         |
| 减：坏账准备 | 271,796.84          | 274,409.65           |
| 合 计    | 6,076,446.32        | 4,616,567.84         |

## ③坏账准备计提情况

| 坏账准备                 | 第一阶段            | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                      | 未来 12 个月 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) |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额     | 274,409.65      |                      |                      | 274,409.65 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期： |                 |                      |                      |            |
| ——转入第二阶段             |                 |                      |                      |            |
| ——转入第三阶段             |                 |                      |                      |            |
| ——转回第二阶段             |                 |                      |                      |            |
| ——转回第一阶段             |                 |                      |                      |            |
| 本期计提                 |                 |                      |                      |            |
| 本期转回                 | 2,612.81        |                      |                      | 2,612.81   |
| 本期转销                 |                 |                      |                      |            |
| 本期核销                 |                 |                      |                      |            |
| 其他变动                 |                 |                      |                      |            |
| 2020 年 6 月 30 日余额    | 271,796.84      |                      |                      | 271,796.84 |

## ④坏账准备的情况

| 类别   | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 |          |       |      | 2020 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|--------|----------|-------|------|-----------------|
|      |                  | 计提     | 收回或转回    | 转销或核销 | 其他变动 |                 |
| 预计损失 | 274,409.65       |        | 2,612.81 |       |      | 271,796.84      |
| 合计   | 274,409.65       |        | 2,612.81 |       |      | 271,796.84      |

## ⑤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   |
|-----------------|------|--------------|-------|---------------------|------------|
| 北京君天首业商贸有限公司    | 房租押金 | 492,750.00   | 1-2 年 | 7.76                | 24,637.50  |
| 北京中天鹤航空投资管理有限公司 | 往来款  | 422,607.11   | 2-3 年 | 6.66                | 42,260.71  |
| 上海东航招标咨询有限公司    | 保证金  | 313,169.00   | 1 年内  | 4.93                | 3,131.69   |
| 深圳海汇空间商务有限公司    | 房租押金 | 260,030.00   | 3 年以内 | 4.10                | 20,071.50  |
| 苏秋惠             | 房租押金 | 167,242.50   | 2-3 年 | 2.63                | 16,724.25  |
| 合 计             | ——   | 1,655,798.61 | ——    | 26.08               | 106,825.65 |

## 6、 存货

## (1) 存货分类

| 项 目  | 2020 年 6 月 30 日 |              |               |
|------|-----------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额            | 存货跌价准备       | 账面价值          |
| 在产品  | 43,256,963.84   | 4,572,648.97 | 38,684,314.87 |
| 库存商品 | 81,565.73       |              | 81,565.73     |
| 合 计  | 43,338,529.57   | 4,572,648.97 | 38,765,880.60 |

(续)

| 项 目  | 2019 年 12 月 31 日 |              |               |
|------|------------------|--------------|---------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备       | 账面价值          |
| 在产品  | 29,577,795.30    | 4,572,648.97 | 25,005,146.33 |
| 库存商品 | 2,419,507.44     |              | 2,419,507.44  |
| 合 计  | 31,997,302.74    | 4,572,648.97 | 27,424,653.77 |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 2020 年 6 月 30 日 |
|-----|------------------|--------|----|--------|----|-----------------|
|     |                  | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                 |
|     |                  |        |    |        |    |                 |

| 项 目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 2020 年 6 月 30 日 |
|-----|------------------|--------|----|--------|----|-----------------|
|     |                  | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                 |
| 在产品 | 4,572,648.97     |        |    |        |    | 4,572,648.97    |
| 合 计 | 4,572,648.97     |        |    |        |    | 4,572,648.97    |

### 7、其他流动资产

| 项 目    | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 待抵扣进项税 | 223,532.11      | 229,566.69       |
| 合 计    | 223,532.11      | 229,566.69       |

### 8、固定资产

| 项 目    | 2020年6月30日    | 2019年12月31日   |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 23,483,639.73 | 26,434,977.83 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 合 计    | 23,483,639.73 | 26,434,977.83 |

#### (1) 固定资产

| 项 目        | 机场专用设备        | 运输设备       | 电子设备         | 办公设备       | 合 计           |
|------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |            |              |            |               |
| 1、期初余额     | 46,491,392.80 | 475,773.00 | 3,510,968.34 | 472,523.30 | 50,950,657.44 |
| 2、本期增加金额   | 130,890.54    |            |              |            | 130,890.54    |
| (1) 购置     |               |            |              |            | -             |
| (2) 在建工程转入 |               |            |              |            | -             |
| (3) 其他增加   | 130,890.54    |            |              |            | 130,890.54    |
| 3、本期减少金额   |               |            |              |            | -             |
| (1) 处置或报废  |               |            |              |            | -             |
| 4、期末余额     | 46,622,283.34 | 475,773.00 | 3,510,968.34 | 472,523.30 | 51,081,547.98 |
| 二、累计折旧     |               |            |              |            |               |
| 1、期初余额     | 20,402,254.38 | 448,493.41 | 3,218,887.59 | 446,044.23 | 24,515,679.61 |
| 2、本期增加金额   | 3,014,791.78  | 3,490.94   | 59,067.92    | 4,878.00   | 3,082,228.64  |
| (1) 计提     | 3,014,791.78  | 3,490.94   | 63,945.92    | 4,878.00   | 3,087,106.64  |
| 3、本期减少金额   |               |            |              |            | -             |

| 项 目       | 机场专用设备        | 运输设备       | 电子设备         | 办公设备       | 合 计           |
|-----------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
| (1) 处置或报废 |               |            |              |            | -             |
| 4、期末余额    | 23,417,046.16 | 451,984.35 | 3,277,955.51 | 450,922.23 | 27,597,908.25 |
| 三、减值准备    |               |            |              |            |               |
| 1、期初余额    |               |            |              |            |               |
| 4、期末余额    |               |            |              |            |               |
| 四、账面价值    |               |            |              |            |               |
| 1、期末账面价值  | 23,205,237.18 | 23,788.65  | 233,012.83   | 21,601.07  | 23,483,639.73 |
| 2、期初账面价值  | 26,089,138.42 | 27,279.59  | 292,080.75   | 26,479.07  | 26,434,977.83 |

注：本期固定资产其他增加为存货中销售的设备领用为自用机场专用设备。

### 9、在建工程

| 项 目  | 2020年6月30日 | 2019年12月31日 |
|------|------------|-------------|
| 在建工程 | 101,554.01 |             |
| 工程物资 |            |             |
| 合 计  | 101,554.01 |             |

#### (1) 在建工程

##### ①在建工程情况

| 项 目        | 2020年6月30日 |      |      | 2019年12月31日 |      |      |
|------------|------------|------|------|-------------|------|------|
|            | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额        | 减值准备 | 账面价值 |
| 首都机场专网建设工程 | 101,554.01 |      |      |             |      |      |
| 合 计        | 101,554.01 |      |      |             |      |      |

##### ②重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称       | 预算数          | 期初余额 | 本期增加金额     | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额       |
|------------|--------------|------|------------|------------|----------|------------|
| 首都机场专网建设工程 | 8,000,000.00 |      | 101,554.01 |            |          | 101,554.01 |
| 合 计        | 8,000,000.00 |      | 101,554.01 |            |          | 101,554.01 |

(续)

| 工程名称       | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------|-----------------|----------|-----------|--------------|--------------|------|
| 首都机场专网建设工程 | 12.9%           |          |           |              |              | 自筹   |
| 合计         | —               | —        |           |              |              | —    |

**10、 无形资产**

| 项 目       | 专利及著作权       | 软件            | 合 计           |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |              |               |               |
| 1、上年末余额   | 3,526,320.00 | 36,204,321.17 | 39,730,641.17 |
| 2、本期增加金额  |              |               |               |
| 3、本期减少金额  |              |               |               |
| 4、期末余额    | 3,526,320.00 | 36,204,321.17 | 39,730,641.17 |
| 二、累计摊销    |              |               |               |
| 1、上年末余额   | 1,574,250.00 | 16,232,034.08 | 17,806,284.08 |
| 2、本期增加金额  | 377,820.00   | 382,196.89    | 760,016.89    |
| (1) 计提    | 377,820.00   | 382,196.89    | 760,016.89    |
| 3、本期减少金额  |              |               |               |
| 4、期末余额    | 1,952,070.00 | 16,614,230.97 | 18,566,300.97 |
| 三、减值准备    |              |               |               |
| 1、上年末余额   |              | 17,350,494.91 | 17,350,494.91 |
| 2、本期增加金额  |              |               |               |
| (1) 计提    |              |               |               |
| 3、本期减少金额  |              |               |               |
| (1) 处置    |              |               |               |
| 4、期末余额    |              | 17,350,494.91 | 17,350,494.91 |
| 四、账面价值    |              |               |               |
| 1、期末账面价值  | 1,574,250.00 | 2,239,595.29  | 3,813,845.29  |
| 2、上年末账面价值 | 1,952,070.00 | 2,621,792.18  | 4,573,862.18  |



**11、 商誉**

| 被投资单位名称或形成商誉的事项    | 2019年12月31日   | 本期增加    |    | 本期减少 |    | 2020年6月30日    |
|--------------------|---------------|---------|----|------|----|---------------|
|                    |               | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他 |               |
| 北京三赢伟业科技有限公司       | 19,161,236.28 |         |    |      |    | 19,161,236.28 |
| 智能航空系统有限公司         | 22,111,856.37 |         |    |      |    | 22,111,856.37 |
| 民航电信为邦（北京）无线数据有限公司 | 4,117,340.14  |         |    |      |    | 4,117,340.14  |
| 合计                 | 45,390,432.79 |         |    |      |    | 45,390,432.79 |

**12、 长期待摊费用**

| 项目    | 2019年12月31日 | 本期增加金额     | 本期摊销金额    | 其他减少金额 | 2020年6月30日 |
|-------|-------------|------------|-----------|--------|------------|
| 装修费   | 467,046.51  | 344,879.48 | 73,758.08 |        | 738,167.91 |
| 软件使用费 | 22,222.20   |            | 8,333.34  |        | 13,888.86  |
| 合计    | 489,268.71  | 344,879.48 | 82,091.42 |        | 752,056.77 |

**13、 递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产明细**

| 项目     | 2020年6月30日    |              | 2019年12月31日   |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 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 | 36,112,845.76 | 5,429,109.67 | 36,583,709.16 | 5,500,827.58 |
| 可抵扣亏损  | 20,012,399.56 | 3,045,921.78 | 14,847,712.52 | 2,264,945.57 |
| 合计     | 56,125,245.32 | 8,475,031.45 | 51,431,421.68 | 7,765,773.15 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债明细**

| 项目               | 2020年6月30日   |            | 2019年12月31日  |            |
|------------------|--------------|------------|--------------|------------|
|                  | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 2,495,313.06 | 374,296.97 | 3,180,154.13 | 477,023.12 |
| 业绩对赌公允价值变动       |              |            |              |            |
| 合计               | 2,495,313.06 | 374,296.97 | 3,180,154.13 | 477,023.12 |

**14、 短期借款****(1) 短期借款分类**

| 项 目  | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 质押借款 | 12,000,000.00   | 3,000,000.00     |
| 保证借款 | 18,000,000.00   | 8,400,000.00     |
| 合 计  | 30,000,000.00   | 11,400,000.00    |

注：保证借款对应的保证情况见“十、4 关联方交易情况”。

**(2) 质押借款的抵押资产类别以及金额**

| 项 目                  | 资产类别  | 金额            |
|----------------------|-------|---------------|
| 恒拓开源信息科技股份有限公司所有应收账款 | 应收账款  | 33,703,216.80 |
| 北京恒赢智航科技有限公司         | 软件著作权 |               |
| 合 计                  |       | 33,703,216.80 |

注：2019 年公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订应收账款最高额质押合同，质押财产为出质人在 2019 年 9 月 16 日至 2021 年 9 月 15 日的期间内发生的（包括已发生和将发生的）所有应收账款。

本期公司与北京银行及工行银行分别签订软件著作权质押借款合同，其中北京银行借款合同金额为 400 万元，中国工商银行借款合同为 500 万元。

**15、 应付账款****(1) 应付账款列示**

| 项 目   | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 服务费   | 12,149,898.94   | 9,724,984.08     |
| 应付采购款 | 4,456,194.46    | 14,105,095.40    |
| 合 计   | 16,606,093.40   | 23,830,079.48    |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

| 项 目              | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|--------------|-----------|
| 北京中兴高达通信技术有限公司   | 2,945,985.00 | 未结算       |
| 京宏信达（北京）科技有限责任公司 | 779,297.55   | 未结算       |
| 合 计              | 3,725,282.55 | ——        |

**(3) 期末余额期末余额前五大供应商**

| 供应商名称 | 期末余额 | 占期末总余额比例（%） |
|-------|------|-------------|
|-------|------|-------------|

| 供应商名称            | 期末余额         | 占期末总余额比例（%） |
|------------------|--------------|-------------|
| 北京中兴高达通信技术有限公司   | 2,945,985.00 | 17.74       |
| 骄阳易成信息科技有限公司     | 1,224,336.00 | 7.37        |
| 京宏信达（北京）科技有限责任公司 | 779,297.55   | 4.69        |
| 杭州派迩瑞筹信息技术有限公司   | 712,500.00   | 4.29        |
| 沈阳市众诚志联网络技术有限公司  | 700,000.00   | 4.22        |
| 合 计              | 6,362,118.55 | 38.31       |

**16、 预收账款**

| 项 目     | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 预收开发软件款 |                 | 17,027,444.37    |
| 合 计     |                 | 17,027,444.37    |

**17、 合同负债****(1) 合同负债列示**

| 项 目     | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 预收开发软件款 | 46,384,550.46   |                  |
| 合 计     | 46,384,550.46   |                  |

**(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债**

| 项 目          | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 文思海辉技术有限公司   | 5,143,136.36 | 项目尚未完工    |
| 中国东方航空股份有限公司 | 2,698,097.19 | 项目尚未完工    |
| 北京宝利信通科技有限公司 | 1,036,591.48 | 项目尚未完工    |
| 合 计          | 8,877,825.03 | ——        |

**18、 应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

| 项目                 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加          | 本期减少          | 2020 年 6 月 30 日 |
|--------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、短期薪酬             | 10,778,784.87    | 50,815,289.16 | 52,528,950.87 | 9,065,123.16    |
| 二、离职后福利-<br>设定提存计划 | 313,038.47       | 1,017,444.90  | 684,771.59    | 645,711.78      |
| 合 计                | 11,091,823.34    | 51,832,734.06 | 53,213,722.46 | 9,710,834.94    |

**(2) 短期薪酬列示**

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 6 月 30 日 |
|----|------------------|------|------|-----------------|
|----|------------------|------|------|-----------------|

| 项目            | 2019年12月31日   | 本期增加          | 本期减少          | 2020年6月30日   |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,018,897.96 | 47,935,021.76 | 50,514,298.46 | 7,439,621.26 |
| 2、职工福利费       |               | -             | -             | -            |
| 3、社会保险费       | 396,682.30    | 1,303,394.64  | 891,209.61    | 808,867.33   |
| 其中：医疗保险费      | 351,659.64    | 1,175,932.78  | 808,057.55    | 719,534.87   |
| 工伤保险费         | 6,042.39      | -14,712.82    | 15,414.11     | -24,084.54   |
| 生育保险费         | 38,980.27     | 142,174.68    | 67,737.95     | 113,417.00   |
| 4、住房公积金       | 356,594.21    | 1,576,872.76  | 1,116,832.40  | 816,634.57   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,610.40      | -             | 6,610.40      | -            |
| 合 计           | 10,778,784.87 | 50,815,289.16 | 52,528,950.87 | 9,065,123.16 |

## (3) 设定提存计划列示

| 项 目      | 2019年12月31日 | 本期增加         | 本期减少       | 2020年6月30日 |
|----------|-------------|--------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 299,472.21  | 999,430.50   | 658,527.13 | 640,375.58 |
| 2、失业保险费  | 13,566.26   | 18,014.40    | 26,244.46  | 5,336.20   |
| 合 计      | 313,038.47  | 1,017,444.90 | 684,771.59 | 645,711.78 |

## 19、 应交税费

| 项 目       | 2020年6月30日    | 2019年12月31日   |
|-----------|---------------|---------------|
| 企业所得税     | 1,447,920.37  | 3,633,256.81  |
| 增值税       | 9,352,964.30  | 15,020,906.66 |
| 城市维护建设税   | 1,317,113.55  | 1,310,285.96  |
| 教育费附加     | 537,651.36    | 534,731.54    |
| 地方教育费附加   | 423,687.84    | 421,741.30    |
| 代扣代缴个人所得税 | 102,677.21    | 310,295.31    |
| 印花税       | 876.90        | 18,719.00     |
| 其他        | 2,148.24      | 3,348.25      |
| 合 计       | 13,185,039.77 | 21,253,284.83 |

## 20、 其他应付款

| 项 目   | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 应付利息  |                 |                  |
| 应付股利  |                 |                  |
| 其他应付款 | 28,533,832.25   | 54,736,944.56    |
| 合 计   | 28,533,832.25   | 54,736,944.56    |

## ①按款项性质列示

| 项 目    | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 押金及保证金 | 111,604.60      | 313,870.94       |
| 员工报销   | 241,580.59      | 1,857,898.35     |
| 往来款    | 26,452,020.77   | 52,025,201.48    |
| 其他     | 1,728,626.29    | 539,973.79       |
| 合 计    | 28,533,832.25   | 54,736,944.56    |

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项 目          | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 北京亚邦伟业技术有限公司 | 21,164,911.54 | 未到偿还时间    |
| 北京智讯天成技术有限公司 | 1,797,090.27  | 未到偿还时间    |
| 合 计          | 22,962,001.81 | —         |

## 21、 股本

| 项目   | 2019年12月31日   | 本期增减变动(+、-) |    |       |    |    | 2020年6月30日    |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 99,141,987.00 |             |    |       |    |    | 99,141,987.00 |

## 22、 资本公积

| 项 目      | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少       | 2020 年 6 月 30 日 |
|----------|------------------|------|------------|-----------------|
| 资本溢价     | 103,303,095.51   |      |            | 103,303,095.51  |
| 其他资本公积   | 2,958,000.00     |      | 769,924.85 | 2,188,075.15    |
| 其中：收购子公司 | 2,958,000.00     |      |            | 2,958,000.00    |
| 少数股权影响   |                  |      |            |                 |
| 发行费      |                  |      | 769,924.85 | -769,924.85     |

| 项 目 | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少       | 2020 年 6 月 30 日 |
|-----|------------------|------|------------|-----------------|
| 合 计 | 106,261,095.51   | -    | 769,924.85 | 105,491,170.66  |

**23、 未分配利润**

| 项 目                   | 本期            | 上年同期           |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 调整前上年期末未分配利润          | 18,278,400.24 | -26,130,236.53 |
| 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            | 18,278,400.24 | -26,130,236.53 |
| 加：本期归属于本公司股东的净利润      | 4,059,647.16  | 10,362,891.76  |
| 减：提取法定盈余公积            |               |                |
| 提取任意盈余公积              |               |                |
| 提取一般风险准备              |               |                |
| 应付普通股股利               |               |                |
| 转作股本的普通股股利            |               |                |
| 期末未分配利润               | 22,338,047.40 | -15,767,344.77 |

**24、 营业收入和营业成本**

| 项 目  | 2020 年 1-6 月  |               | 2019 年 1-6 月   |               |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 81,654,916.95 | 46,927,621.69 | 116,250,815.58 | 72,528,575.46 |
| 其他业务 |               |               |                |               |
| 合 计  | 81,654,916.95 | 46,927,621.69 | 116,250,815.58 | 72,528,575.46 |

**25、 税金及附加**

| 项 目       | 2020 年 1-6 月 | 2019 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 应交城市维护建设税 | 376,092.18   | 124,152.12   |
| 教育费附加     | 161,176.06   | 53,206.78    |
| 地方教育费附加   | 107,450.70   | 37,338.88    |
| 防洪费       | -            |              |
| 印花税       | 3,857.30     | 70,649.10    |
| 文化事业建设费   | -            |              |
| 合计        | 648,576.24   | 285,346.88   |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 26、 销售费用

| 项 目     | 2020 年 1-6 月 | 2019 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 4,567,705.76 | 7,012,190.99 |
| 业务招待费   | 288,692.83   | 612,518.98   |
| 办公费     | 92,575.07    | 99,576.79    |
| 广告宣传费   |              | -            |
| 差旅费     | 190,158.49   | 563,587.98   |
| 交通费     | 172,530.17   | 68,353.51    |
| 折旧及摊销   | 348,446.28   | 290,331.21   |
| 技术咨询服务费 |              | 694,460.19   |
| 其他      | 22,261.77    | 33,983.17    |
| 合 计     | 5,682,370.37 | 9,375,002.82 |

## 27、 管理费用

| 项 目    | 2020 年 1-6 月  | 2019 年 1-6 月  |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 15,927,141.71 | 7,101,718.65  |
| 办公及差旅费 | 1,185,740.57  | 2,385,081.59  |
| 房租     | 1,391,748.03  | 1,353,047.18  |
| 中介机构费用 | 866,490.55    | 1,123,284.42  |
| 业务招待费  | 278,408.86    | 362,069.17    |
| 折旧费及摊销 | 139,996.73    | 336,886.67    |
| 其他     | 802,030.23    | 641,406.84    |
| 合 计    | 20,591,556.68 | 13,303,494.52 |

## 28、 研发费用

| 项 目  | 2020 年 1-6 月 | 2019 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,108,694.23 | 5,987,616.08 |
| 合 计  | 3,108,694.23 | 5,987,616.08 |



**29、 财务费用**

| 项目     | 2020年1-6月  | 2019年1-6月 |
|--------|------------|-----------|
| 利息支出   | 617,152.70 | -         |
| 减：利息收入 | 69,096.17  | 41,504.90 |
| 汇兑损益   |            |           |
| 银行手续费  | 57,739.55  | 44,388.92 |
| 合计     | 605,796.08 | 2,884.02  |

**30、 其他收益**

| 项目           | 2020年1-6月  | 2019年1-6月  | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------------|------------|------------|---------------|
| 增值税加计抵减及即征即退 | 45,311.72  | 177,048.20 |               |
| 稳岗补贴         | 148,950.83 |            | 148,950.83    |
| 郑州郑东新区财政补贴   |            |            |               |
| 退天津财政局补贴     |            |            |               |
| 合计           | 194,262.55 | 177,048.20 | 148,950.83    |

**31、 信用减值损失**

| 项目        | 2020年1-6月  | 2019年1-6月  |
|-----------|------------|------------|
| 应收账款减值损失  | 468,250.58 | 189,022.35 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,612.81   | 54,739.70  |
| 合计        | 470,863.40 | 243,762.05 |

**32、 营业外收入**

| 项目             | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 |           |           |               |
| 其他             | 200.01    | 434.03    | 200.01        |
| 合计             | 200.01    | 434.03    | 200.01        |

**33、 营业外支出**

| 项目 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月    | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|--------------|---------------|
| 其他 | 39,250.00 | 1,600,000.00 | 39,250.00     |

| 项 目 | 2020 年 1-6 月 | 2019 年 1-6 月 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----|--------------|--------------|---------------|
| 合 计 | 39,250.00    | 1,600,000.00 | 39,250.00     |

### 34、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

| 项 目     | 2020 年 1-6 月 | 2019 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,478,124.64 | 1,917,357.86 |
| 递延所得税费用 | -811,984.46  | -629,831.98  |
| 合 计     | 666,140.18   | 1,287,525.88 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 4,716,377.62 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 707,456.64   |
| 子公司适用不同税率的影响                   |              |
| 调整以前期间所得税的影响                   |              |
| 非应税收入的影响                       |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -106,761.22  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 811,984.46   |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | 65,444.76    |
| 所得税费用                          | 1,478,124.64 |

### 35、 现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 2020 年 1-6 月 | 2019 年 1-6 月  |
|--------|--------------|---------------|
| 政府补助   | 194,262.55   | 177,048.20    |
| 利息收入   | 69,096.17    | 41,504.90     |
| 往来款及其他 | 554,448.00   | 12,765,366.00 |
| 合 计    | 817,806.72   | 12,983,919.10 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 2020 年 1-6 月  | 2019 年 1-6 月  |
|--------|---------------|---------------|
| 期间费用   | 10,456,980.08 | 11,114,610.38 |
| 往来款及其他 | 2,537,435.00  | 23,584,646.60 |
| 合 计    | 12,994,415.08 | 34,699,256.98 |

## (3) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目   | 2020 年 1-6 月  | 2019 年 1-6 月 |
|-------|---------------|--------------|
| 股权转让款 | 23,345,631.70 |              |
| 合 计   | 23,345,631.70 |              |

**36、 现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2020 年 1-6 月   | 2019 年 1-6 月   |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                |                |
| 净利润                              | 4,050,237.44   | 12,301,614.20  |
| 加：资产减值准备                         |                |                |
| 信用减值损失                           | -470,863.40    | -243,762.05    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,082,228.64   | 3,087,740.78   |
| 无形资产摊销                           | 760,016.89     | 864,198.56     |
| 长期待摊费用摊销                         | 106,474.02     | 63,650.82      |
| 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）                  | 617,152.70     |                |
| 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）             | -709,258.30    | -527,105.83    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -102,726.15    | -102,726.15    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -11,341,226.83 | -5,025,714.78  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -28,697,003.38 | -24,593,441.76 |

| 补充资料                        | 2020年1-6月      | 2019年1-6月      |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）       | 9,826,405.94   | -20,406,636.12 |
| 其他                          |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               | -22,878,562.43 | -34,582,182.33 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                |                |
| 债务转为资本                      |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |                |                |
| 融资租入固定资产                    |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                     | 28,905,056.31  | 19,266,990.61  |
| 减：现金的期初余额                   | 57,136,292.02  | 51,888,943.94  |
| 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                | -28,231,235.71 | -32,621,953.33 |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目                         | 2020年6月30日    | 2019年12月31日   |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 28,905,056.31 | 19,266,990.61 |
| 其中：库存现金                     | 20,842.39     | 118,200.67    |
| 可随时用于支付的银行存款                | 28,884,213.92 | 19,748,789.94 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |               |               |
| 存放同业款项                      |               |               |
| 拆放同业款项                      |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 28,905,056.31 | 19,266,990.61 |
| 其中：本公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |               |

注：现金和现金等价物不含本公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 七、 合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变化。

## 八、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

| 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     |           |
| 北京知识动力信息技术有限公司     | 北京    | 北京  | 软件技术     | 100.00  |        | 设立        |
| 北京恒赢智航科技有限公司       | 北京    | 北京  | 软件技术     | 100.00  |        | 设立        |
| 北京三赢伟业科技有限公司       | 北京    | 北京  | 软件技术     |         | 100.00 | 现金收购      |
| 智能航空系统有限公司         | 北京    | 北京  | 计算机、通信技术 | 100     | 100    | 非同一控制企业合并 |
| 智航拓宇信息系统（北京）有限公司   | 北京    | 北京  | 计算机、通信技术 |         | 100.00 | 非同一控制企业合并 |
| 民航电信为邦（北京）无线数据有限公司 | 北京    | 北京  | 计算机、通信技术 |         | 80.00  | 非同一控制企业合并 |

### 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

## 九、 公允价值的披露

本公司无以公允价值计量的资产和负债。

## 十、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的实控人

本公司实际控制人为马越。马越担任本公司董事长兼总经理，截至 2019 年 12 月 31 日，马越直接持有本公司 9.98%的股份，马越控制的北京盈辉互联科技有限公司持有本公司 23.05%的股份。

为巩固实际控制人地位，2019 年 11 月 11 日，马越、武洲、刘德永、田依禾、吉斌、苟羽鹏签署《一致行动协议》，约定就行使发行人的股东权利和董事的表决权，武洲（副董事长、副总经理）、刘德永（董事、总经理）、田依禾（财务总监）、吉斌（董事）、苟羽鹏同意在公司决策运营等治理活动中，与马越保持一致，该部分股份为 7.27%。

马越通过直接、间接控制等方式控制本公司 40.30%的股份。

公司董事会中非独立董事为 8 名，其中武洲、刘德永、吉斌与马越保持一致行动，马越及与其保持一致行动的董事人数占公司非独立董事的二分之一，董事刘仕如为马越提名，其他董事分别为不同股东提名，相对分散，故马越及其一致行动的董事可以对董事会决策事项产生重大影响。

## 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称                                       | 其他关联方与公司关系              |
|-----------------------------------------------|-------------------------|
| 北京盈辉互联科技有限公司                                  | 实际控制人担任执行董事、高管且直接控制的企业  |
| 杭州码道投资合伙企业（有限合伙）                              | 实际控制人担任执行事务合伙人且直接控制的企业  |
| 共青城码道投资合伙企业（有限合伙）                             | 实际控制人担任执行事务合伙人且直接控制的企业  |
| 共青城博码投资合伙企业（有限合伙）                             | 实际控制人担任执行事务合伙人且直接控制的企业  |
| 新共识（杭州）科技有限公司                                 | 实际控制人担任董事、高管的企业         |
| 北京恒拓开源网络技术有限公司                                | 实际控制人担任董事、高管的企业         |
| 深圳市奥思网络科技有限公司                                 | 实际控制人担任董事的企业            |
| 西藏智航交通科技有限公司                                  | 直接持有本公司 5%以上股份的股东       |
| 北京亚邦伟业技术有限公司                                  | 直接持有本公司 5%以上股份的股东       |
| 天津泰达科技投资股份有限公司                                | 直接持有本公司 5%以上股份的股东       |
| 江苏中智交通科技有限公司                                  | 间接持有本公司 5%以上股份的股东       |
| Fairstar Success Holdings Limited（天秤成功控股有限公司） | 间接持有本公司 5%以上股份的股东       |
| 中国智能交通系统（控股）有限公司                              | 间接持有本公司 5%以上股份的股东       |
| 姜海林                                           | 间接持有本公司 5%以上股份的股东       |
| 天津泰达科技投资股份有限公司                                | 报告期内曾经直接持有本公司 5%以上股份的股东 |
| 北京智讯天成技术有限公司                                  | 姜海林担任执行董事的公司            |
| 中天润邦信息技术有限公司                                  | 北京亚邦伟业技术有限公司直接控制的公司     |
| 马越                                            | 董事长                     |
| 武洲                                            | 副董事长、副总经理               |
| 刘德永                                           | 董事、总经理                  |
| 牟轶                                            | 董事                      |
| 沙欣                                            | 董事                      |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与公司关系 |
|---------|------------|
| 黄健      | 董事         |
| 吉斌      | 董事、副总经理    |
| 刘仕如     | 董事         |
| 刘菲菲     | 监事会主席      |
| 宋向梅     | 监事         |
| 苟羽鹏     | 监事         |
| 田依禾     | 财务总监       |
| 龙成凤     | 副总经理       |
| 薛福强     | 董事会秘书      |

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 采购商品/接受劳务的关联交易

| 关联方            | 关联交易内容   | 2020年1-6月  | 2019年1-6月  |
|----------------|----------|------------|------------|
| 北京恒拓开源网络技术有限公司 | 采购人力资源服务 | 242,751.88 | 236,628.32 |

##### (2) 关联担保情况

###### ①公司作为担保方

| 被担保方         | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 2,700,000.00 | 2020-11-15 | 2022-11-14 | 否          |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 2,700,000.00 | 2020-12-16 | 2022-12-15 | 否          |
| 北京恒赢智航科技有限公司 | 1,600,000.00 | 2021-1-3   | 2023-1-2   | 否          |

注：北京恒赢智航科技有限公司向中国银行股份有限公司昌平支行借款 7,000,000.00 元，并由恒拓开源信息科技股份有限公司及马越提供连带责任担保，保证期限为主债权发生期间届满之日起两年。

###### ②公司及控股子公司作为被担保方

| 被担保方           | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|--------------|------------|------------|------------|
| 北京恒赢智航科技有限公司   | 1,000,000.00 | 2020-12-25 | 2022-12-24 | 否          |
| 北京恒赢智航科技有限公司   | 4,000,000.00 | 2020-1-4   | 2021-1-3   | 否          |
| 北京恒赢智航科技有限公司   | 5,000,000.00 | 2020-1-2   | 2021-1-1   | 否          |
| 恒拓开源信息科技股份有限公司 | 1,640,000.00 | 2020-9-16  | 2022-9-15  | 否          |

| 被担保方           | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 恒拓开源信息科技股份有限公司 | 1,360,000.00  | 2020-11-26 | 2022-11-25 | 否          |
| 北京三赢伟业科技有限公司   | 2,000,000.00  | 2020-6-27  | 2022-6-26  | 否          |
| 智能航空系统有限公司     | 10,000,000.00 | 2021-3-31  | 2023-2-28  | 否          |

注：a、北京恒赢智航科技有限公司与北京银行股份有限公司北辰路支行签订担保借款合同，由北京首创融资担保有限公司、马越提供连带责任保证，同时，由恒拓开源信息科技股份有限公司、北京三赢伟业科技有限公司、张书波、马越及北京恒赢智航科技有限公司持有的 4 项著作权向北京首创融资担保有限公司提供反担保，双方约定保证期限为每笔债权发生期间届满之日起两年。

b、北京恒赢智航科技有限公司与中国工商银行股份有限公司北京海淀支行签订担保借款合同，由北京首创融资担保有限公司、马越提供连带责任保证，同时，由恒拓开源信息科技股份有限公司、北京三赢伟业科技有限公司、张书波、马越及北京恒赢智航科技有限公司持有的 4 项著作权向北京首创融资担保有限公司提供反担保，双方约定保证期限为每笔债权发生期间届满之日起两年。

c、恒拓开源信息科技股份有限公司于 2019 年 9 月 17 日、2019 年 11 月 27 日向上海浦东发展银行股份有限公司北京分行分别借入人民币 1,640,000.00 元、1,360,000.00 元，担保人为马越，同时北京恒拓开源信息科技股份有限公司以其 2019 年 9 月 16 日到 2021 年 9 月 15 日的期间内发生的（包括已发生和将发生的）所有应收账款向上海浦东发展银行股份有限公司北京分行进行了质押。根据马越与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的最高额保证合同约定，保证期间为每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。

d、北京三赢伟业科技有限公司向招商银行股份有限公司北京分行借款人民币 2,000,000.00 元，由北京市中小企业信用再担保有限公司提供连带责任担保。同时，由恒拓开源信息科技股份有限公司及其他关联方马越、田依禾、武洲及夏伟向北京市中小企业信用再担保有限公司提供公司连带责任及个人无限连带责任反担保，保证期限为每笔被担保债务履行期届满之日起两年。

e、智能航空系统有限公司向北京银行股份有限公司翠微路支行签订担保借款合同，品种为商票保贴、银行承兑汇票、流贷混用，期限 2 年。担保方式：北京亚邦伟业技术有限公司提供保证担保。

## 5、关联方应收应付款项

### （1） 应收项目

| 项目名称 | 2020 年 6 月 30 日 |      | 2019 年 12 月 31 日 |      |
|------|-----------------|------|------------------|------|
|      | 账面余额            | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备 |
| 预付账款 |                 |      |                  |      |

| 项目名称           | 2020年6月30日   |          | 2019年12月31日 |        |
|----------------|--------------|----------|-------------|--------|
|                | 账面余额         | 坏账准备     | 账面余额        | 坏账准备   |
| 北京恒拓开源网络技术有限公司 | 26,203.32    |          |             |        |
| 深圳市奥思网络科技有限公司  | 1,566,800.00 |          | 630,000.00  |        |
| 合计             | 1,593,003.32 |          | 630,000.00  |        |
| 其他应收款：         |              |          |             |        |
| 马越             | 200,380.72   | 2,003.81 |             |        |
| 武洲             | 10,426.28    | 142.63   | 10,426.28   | 142.63 |
| 刘菲菲            | 15,800.00    | 158.00   | 15,800.00   | 58.00  |
| 合计             | 226,607.00   | 2,304.44 | 226,607.00  | 200.63 |

## (2) 应付项目

| 项目名称           | 2020年6月30日    | 2019年12月31日   |
|----------------|---------------|---------------|
| 应付账款：          |               |               |
| 北京恒拓开源网络技术有限公司 |               | 74,424.00     |
| 合计             |               | 74,424.00     |
| 其他应付款：         |               |               |
| 刘德永            |               | 23,345,631.70 |
| 北京亚邦伟业技术有限公司   | 11,428,354.96 | 24,738,354.96 |
| 北京智讯天成技术有限公司   | 1,797,090.27  | 1,797,090.27  |
| 合计             | 13,225,445.23 | 49,881,076.93 |

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

无。

## 2、或有事项

无。

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、申请向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌

根据本公司第二届董事会第二十二次会议决议，本公司通过了《关于公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的议案》，本公司拟向全国中小企业股份转让系统申请向不特定合格投资

者公开发行股票并在精选层挂牌。其主要方案内容如下：

- (1) 拟向不特定合格投资者发行规模不超过 3,856 万股股票；
- (2) 拟向已开通股转系统精选层股票交易权限的合格投资者公开发行；
- (3) 发行价格区间为 4.25 元/股-14.52 元/股；

(4) 本次发行完成后,公司股票将在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌交易,并遵守《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》(试行)关于锁定期的要求。

#### 十四、其他重要事项

无。

#### 十五、公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 按账龄披露

| 账 龄     | 2020 年 6 月 30 日 |
|---------|-----------------|
| 1 年以内   | 32,158,951.97   |
| 1 至 2 年 | 655,081.66      |
| 2 至 3 年 | 479,365.73      |
| 3 至 4 年 | 409,817.44      |
| 4 至 5 年 |                 |
| 5 年以上   |                 |
| 小 计     | 33,703,216.80   |
| 减：坏账准备  | 1,314,988.09    |
| 合 计     | 32,388,228.71   |

###### (2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别            | 2020 年 6 月 30 日 |        |              |          | 账面价值          |
|----------------|-----------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                | 账面余额            |        | 坏账准备         |          |               |
|                | 金额              | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 551,000.04      | 1.63   | 81,900.00    | 14.86    | 469,100.04    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 33,152,216.76   | 98.37  | 1,233,088.09 | 3.72     | 31,919,128.67 |

| 类别     | 2020年6月30日    |       |              |         |               |
|--------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
|        | 账面余额          |       | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|        | 金额            | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 其中：组合一 | 7,948,758.28  | 23.58 | 300,899.80   | 3.79    | 7,647,858.48  |
| 组合二    | 10,351,879.23 | 30.71 | 932,188.29   | 9.01    | 9,419,690.94  |
| 关联方    | 14,851,579.25 | 44.07 |              |         | 14,851,579.25 |
| 合计     | 33,703,216.80 | -     | 1,314,988.09 | -       | 32,388,228.71 |

(续)

| 类别             | 2019年12月31日   |       |              |         |               |
|----------------|---------------|-------|--------------|---------|---------------|
|                | 账面余额          |       | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款  | 751,000.00    | 2.37  | 151,100.00   | 20.12   | 599,900.00    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 30,892,092.65 | 97.63 | 1,183,242.96 | 3.83    | 29,708,849.69 |
| 其中：组合一         | 7,880,830.37  | 24.9  | 331,986.82   | 4.21    | 7,548,843.55  |
| 组合二            | 8,387,159.13  | 26.51 | 851,256.14   | 10.15   | 7,535,902.99  |
| 关联方            | 14,624,103.15 | 46.22 |              |         | 14,624,103.15 |
| 合计             | 31,643,092.65 | ——    | 1,334,342.96 | ——      | 30,308,749.69 |

## ①期末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款(按单位)    | 2020年6月30日 |           |         |         |
|--------------|------------|-----------|---------|---------|
|              | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例(%) | 计提理由    |
| 海航航空集团有限公司   | 76,000.00  | 22,800.00 | 30.00   | 回款流动性变慢 |
| 海南航空股份有限公司   | 261,075.51 | 37,707.55 | 14.44   | 回款流动性变慢 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 213,924.53 | 21,392.45 | 10.00   | 回款流动性变慢 |
| 合计           | 551,000.04 | 81,900.00 | ——      | ——      |

## ②组合中，按组合计提坏账准备的应收账款

| 项目 | 2020年6月30日 |  |  |  |
|----|------------|--|--|--|
|----|------------|--|--|--|

|     | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
|-----|---------------|--------------|---------|
| 组合一 | 7,948,758.28  | 300,899.80   | 3.79    |
| 组合二 | 10,351,879.23 | 932,188.29   |         |
| 关联方 | 14,851,579.25 |              | 9.01    |
| 合计  | 33,152,216.76 | 1,233,088.09 |         |

## (3) 坏账准备的情况

| 类别                | 2019年12月31日  | 本期变动金额    |            |       |      | 2020年6月30日   |
|-------------------|--------------|-----------|------------|-------|------|--------------|
|                   |              | 计提        | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按预期信用损失一般模型计提坏账准备 | 1,183,242.96 | 49,845.13 |            |       |      | 1,233,088.09 |
| 按单项计提坏账           | 151,100.00   |           | 69,199.996 |       |      | 81,900.00    |
| 合计                | 1,334,342.96 | 49,845.13 | 69,200.00  |       |      | 1,314,988.09 |

## (4) 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          | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额   |
|---------------|---------------|--------------------|------------|
| 无限极（中国）中国有限公司 | 4,248,012.98  | 12.60              | 238,235.70 |
| 重庆长安汽车股份有限公司  | 4,087,599.75  | 12.13              | 77,958.87  |
| 中国国际航空股份有限公司  | 3,196,479.28  | 9.48               | 85,278.69  |
| 北京金山云网络技术有限公司 | 770,393.85    | 2.29               | 38,519.69  |
| 数字广东网络建设有限公司  | 602,085.25    | 1.79               | 30,104.26  |
| 合计            | 12,904,571.11 | 38.29              | 470,097.21 |

## 2、其他应收款

| 项目    | 2020年6月30日     | 2019年12月31日    |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 126,911,181.42 | 106,466,258.86 |
| 合计    | 126,911,181.42 | 106,466,258.86 |

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

| 账 龄     | 2020 年 6 月 30 日 |
|---------|-----------------|
| 1 年以内   | 125,990,940.47  |
| 1 至 2 年 | 649,280.00      |
| 2 至 3 年 | 259,886.28      |
| 3 至 4 年 | 104,000.00      |
| 4 至 5 年 |                 |
| 5 年以上   |                 |
| 小 计     | 127,004,106.75  |
| 减：坏账准备  | 92,925.33       |
| 合 计     | 126,911,181.42  |

## ②按款项性质分类情况

| 款项性质   | 2020 年 6 月 30 日账面<br>余额 | 2019 年 12 月 31 日账<br>面余额 |
|--------|-------------------------|--------------------------|
| 股权转让款  | 37,740,000.00           | 37,740,000.00            |
| 往来款    | 88,058,544.84           | 67,596,288.03            |
| 押金及保证金 | 1,205,561.91            | 1,233,561.91             |
| 其他     |                         |                          |
| 小 计    | 127,004,106.75          | 106,569,849.94           |
| 减：坏账准备 | 92,925.33               | 103,591.08               |
| 合 计    | 126,911,181.42          | 106,466,258.86           |

## ③坏账准备计提情况

| 坏账准备                     | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计         |
|--------------------------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
|                          | 未来 12 个月预<br>期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期信<br>用损失(已发生信<br>用减值) |            |
| 2020 年 1 月 1 日余额         | 103,591.08         |                              |                              | 103,591.08 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本<br>期： |                    |                              |                              |            |



| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 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) |           |
| ——转入第二阶段          |                |                      |                      |           |
| ——转入第三阶段          |                |                      |                      |           |
| ——转回第二阶段          |                |                      |                      |           |
| ——转回第一阶段          |                |                      |                      |           |
| 本期计提              |                |                      |                      |           |
| 本期转回              | 10,665.75      |                      |                      | 10,665.75 |
| 本期转销              |                |                      |                      |           |
| 本期核销              |                |                      |                      |           |
| 其他变动              |                |                      |                      |           |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 92,925.33      |                      |                      | 92,925.33 |

## ④坏账准备的情况

| 类别   | 2019 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 |           |       |      | 2020 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|--------|-----------|-------|------|-----------------|
|      |                  | 计提     | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |                 |
| 预计损失 | 103,591.08       |        | 10,665.75 |       |      | 92,925.33       |
| 合计   | 103,591.08       |        | 10,665.75 |       |      | 92,925.33       |

## ⑤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  |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------------|-----------|
| 北京恒赢智航科技有限公司   | 股权及往来款 | 55,604,725.47 | 1-2 年 | 43.78%              |           |
| 北京三赢伟业科技有限公司   | 往来款    | 39,190,000.00 | 1-2 年 | 30.86%              |           |
| 北京知识动力信息技术有限公司 | 往来款    | 30,868,945.25 | 1-2 年 | 24.31%              |           |
| 深圳海汇空间商务有限     | 押金     | 260,030.00    | 1-3 年 | 0.20%               | 20,071.50 |

| 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  |
|--------------|------|----------------|-------|----------------------|-----------|
| 公司           |      |                |       |                      |           |
| 北京君天首业商贸有限公司 | 押金   | 492,750.00     | 1-2 年 | 0.39%                | 24,637.50 |
| 合计           | ——   | 126,416,450.72 | ——    | 99.54%               | 44,709.00 |

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

| 项 目        | 2020 年 6 月 30 日 |      |                | 2019 年 12 月 31 日 |      |                |
|------------|-----------------|------|----------------|------------------|------|----------------|
|            | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 174,000,002.00  |      | 174,000,002.00 | 174,000,002.00   |      | 174,000,002.00 |
| 对联营、合营企业投资 |                 |      |                |                  |      |                |
| 合计         | 174,000,002.00  |      | 174,000,002.00 | 174,000,002.00   |      | 174,000,002.00 |

#### (2) 对子公司投资

| 被投资单位          | 2019 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2020 年 6 月 30 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|-----------------|----------|----------|
| 北京知识动力信息技术有限公司 | 10,000,000.00    |      |      | 10,000,000.00   |          |          |
| 北京恒赢智航科技有限公司   | 100,000,000.00   |      |      | 100,000,000.00  |          |          |
| 智能航空系统有限公司     | 64,000,002.00    |      |      | 64,000,002.00   |          |          |
| 合计             | 174,000,002.00   |      |      | 174,000,002.00  |          |          |

### 4、收入、营业成本

| 项 目 | 2020 年 1-6 月 | 2019 年 1-6 月 |
|-----|--------------|--------------|
|-----|--------------|--------------|

|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务 | 17,218,070.32 | 11,217,638.68 | 23,834,449.95 | 18,824,124.82 |
| 其他业务 |               |               |               |               |
| 合 计  | 17,218,070.32 | 11,217,638.68 | 23,834,449.95 | 18,824,124.82 |

## 十六、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                                                        | 148,950.83 |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                             |            |     |
| 公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                                              |            |     |
| 非货币性资产交换损益                                                                                                        |            |     |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    |            |     |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                       |            |     |
| 债务重组损益                                                                                                            |            |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                             |            |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                         |            |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |            |     |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |            |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |            |     |
| 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                                                                                                | -39,049.99 |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                                 |            |     |
| 小 计                                                                                                               | 109,900.84 |     |

| 项 目           | 金额        | 说明 |
|---------------|-----------|----|
| 所得税影响额        | 18,810.60 |    |
| 少数股东权益影响额（税后） |           |    |
| 合 计           | 91,090.24 |    |

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。

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。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产<br>收益率（%） | 每股收益       |            |
|----------------------|-------------------|------------|------------|
|                      |                   | 基本每股收<br>益 | 稀释每股<br>收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 1.80              | 0.04       |            |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 1.76              | 0.04       |            |

## 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：

北京市海淀区黑泉路 8 号宝盛广场 B 座 4 层