

证券代码：430062

证券简称：中科国信

主办券商：光大证券



中科国信

NEEQ : 430062

北京中科国信科技股份有限公司

Beijing Sinotech Going Sci. & Tech.Co., Ltd

半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

1、截至 2020 年 6 月 30 日，公司新获得软件著作权 2 项，获得发明专利 3 项，实用新型专利 1 项。

2、公司于 2020 年 4 月 28 日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》，公司不再聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，改为聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	4
第三节	会计数据和经营情况	6
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	28
第八节	备查文件目录	94

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。

公司负责人李涛、主管会计工作负责人李涛及会计机构负责人（会计主管人员）梅军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
1、公司目前经营模式的主要风险	随着国家产业政策的鼓励和向导，行业竞争将日趋激烈，加之近些年原材料、房屋租赁、人力成本等费用的增加，产品成本将日趋上升。公司目前经营模式的主要风险集中体现在研发的产品是否真正适合市场的需求，即使适合市场需求，产品在性价比上是否占有优势。研发投入不能立刻见到效益，或者不能达到预期的效益。同时，公司产品虽然具有对特定用户独占市场的优势，但是也存在一定的竞争，因此存在失去某些已有市场的风险。
2、客户依赖的风险	由于行业自身特点，公司主要客户的销售额对当期营业收入的影响较大，客户主要集中在军用领域，存在一定的客户依赖风险。
3、技术、技术泄密的风险	公司所处的软件和信息技术服务业有技术发展和产品升级换代较快及结构调整迅速的特性，要及时适应相关下游客户对技术持续升级以及产品更新的要求，需要公司继续加大研发投

	<p>入、增强研发实力及提高新产品快速响应能力和交付能力；如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会造成公司现有的技术优势和竞争能力下降，从而导致业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。公司在长期研发和生产实践中掌握了大量的专有技术，这些核心技术构成了公司的核心竞争力，决定了公司产品在行业内的竞争优势。对这些关键技术的拥有、扩展和应用是企业实现快速增长的重要保障，核心技术人员的流失可能会导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密，将对公司产品的市场竞争力和生产经营造成重大影响。</p>
4、投资资金风险	<p>报告期内，公司子公司各项建设、市场拓展均处于起步阶段，将会有较长一段时间没有实质性收入，给公司持续资金的投入带来一定压力和风险。</p>
5、投资方向风险	<p>公司参股上下游公司，实现产品线的丰富和拓展销售渠道，如果公司投资方向错误，将给公司未来的收益带来较大风险。</p>
6、公司规模扩大导致的管理风险	<p>公司正处于高速发展阶段，资产规模、生产规模、生产科研基地和人员将持续扩大。公司的快速发展和科研生产基地的管理对经营决策和管理活动的执行、人力资源管理、风险控制等方面的要求越来越高，公司如果不能及时提高管理能力和管理水平，培养和储备管理人才，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新和市场拓展等方面的挑战，使公司面临一定的管理风险。</p>
7、税收优惠的风险	<p>公司将于 2020 年进行高新技术企业复审工作，如果未能通过复审，将失去高新技术企业的资格，企业所得税将由现在的 15% 变为 25%，将影响公司净利润。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、中科国信	指	北京中科国信科技股份有限公司
中科达信	指	新余高新区中科达信投资有限公司
中科众为	指	北京中科众为技术有限公司
宇航智科	指	北京宇航智科科技有限公司
中科罗宾	指	北京中科罗宾雷达技术有限公司
智翔航空	指	江西智翔航空器系统有限公司
合肥子公司	指	合肥中科国信科技有限公司
航科智信	指	云南航科智信科技有限公司
航科鼎擎	指	云南航科鼎擎动力科技有限公司
宁夏宇航	指	宁夏宇航智科科技有限公司
达信投资	指	北京中科达信投资管理有限责任公司
香港中科国信	指	香港中科国信有限公司
荷兰 Robin	指	Robin Radar Systems B.V.
主办券商	指	光大证券股份有限公司
全国中小企业股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中证登	指	中国证券登记结算有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
关联交易	指	关联方之间的交易
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《北京中科国信科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中科国信科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Sinotech Going Sci. & Tech.Co., Ltd CNTEC
证券简称	中科国信
证券代码	430062
法定代表人	李涛

二、 联系方式

董事会秘书	刘革
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	北京市海淀区上地信息产业基地三街1号楼四层A段北侧
电话	010-62977435
传真	010-62987623
电子邮箱	liugelg1985@163.com
公司网址	www.cntec.net.cn
办公地址	北京市海淀区上地信息产业基地三街1号楼四层A段北侧
邮政编码	100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年9月9日
挂牌时间	2010年1月12日
分层情况	创新层
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-信息传输、软件和信息技术服务业-信息传输、软件和信息技术服务业-信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	航空电子、航空检测、航空保障、卫星通信、卫星导航、卫星测控、无人平台的电子信息化系统
普通股股票交易方式	做市交易
普通股总股本（股）	106,735,200
优先股总股本（股）	-
做市商数量	3
控股股东	李涛
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李涛），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108780217285R	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市海淀区上地信息产业基地三街 1 号楼四层 A 段北侧	否
注册资本（元）	106,735,200	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券
主办券商办公地址	上海市新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	光大证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	30,858,756.11	16,219,398.80	90.26%
毛利率%	28.71%	54.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,218,881.88	-13,748,460.74	25.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,819,385.30	-13,857,360.32	21.92%
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）	-5.78%	-7.85%	-
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）	-6.12%	-7.91%	-
基本每股收益	-0.10	-0.13	23.08%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	251,108,378.25	253,563,149.18	-0.97%
负债总计	79,369,069.59	72,563,529.32	9.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	171,597,737.99	181,816,619.86	-5.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.70	-5.29%
资产负债率%（母公司）	29.76%	26.00%	-
资产负债率%（合并）	31.61%	28.62%	-
流动比率	2.20	2.30	-
利息保障倍数	-9.11	-4.04	-

(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	-13,888,545.12	-13,365,842.17	3.91%
应收账款周转率	0.68	0.56	-
存货周转率	0.47	0.22	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.97%	26.02%	-
营业收入增长率%	90.26%	-55.96%	-
净利润增长率%	33.32%	-3,157.32%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产外置损益	-
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	951,645.97
委托他人投资或管理资产的损益	85,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	1,036,645.97
减：所得税影响数	155,496.90
少数股东权益影响额（税后）	280,645.65
非经常性损益净额	600,503.42

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

根据财政部 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下统称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新的收入准则，根据新旧准则衔接规定，不涉及对公司以前年度的追溯调整。执行新收入准则不会对本公司经营成果产生影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化。该会计政策变更对本公司的资产负债表及利润表未产生影响。

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

公司目前所属行业为软件和信息技术服务业，主营业务为航空电子、航空检测、航空保障、卫星通信、卫星导航和卫星测控产品的研发、生产、技术服务和维修服务以及无人平台的电子信息化系统的研发。

公司的销售渠道全部采用直销方式，客户类型主要为特殊机构客户以及哈尔滨飞机工业集团有限责任公司、昌河飞机工业（集团）有限责任公司等。

公司的收入来源是为客户提供性能优越、技术先进的产品，并通过销售产品取得收入，其中包括为多种型号的飞机提供多个配套产品、为客户提供卫星通信系统、卫星导航产品等，有效保证了公司未来几年稳定快速的发展。

公司以“直升机+卫星”为公司的两条发展主线，拓展公司产品。在直升机这条主线上，经过近十年的直升机附件的研发生产，形成系列化的航空电子、航空检测和航空保障产品；同时公司针对客户需求，立项研发多项产品，并开拓定型产品在不同应用场景的市场应用。公司控股子公司北京中科罗宾雷达技术有限公司（以下简称“中科罗宾”），引入荷兰 Robin 先进的探鸟雷达产品，配合公司正在研发的自动驱鸟设备，能有效的防范鸟击航空器，保障航空器的飞行安全，丰富了公司的航空保障产品线。在无人平台的信息化系统的方向上，结合公司自研产品，采取与第三方合作的方式进行推广。在卫星这条主线上，在卫星通信领域，公司经过多年精心研发，拥有具有全部自主知识产权的卫星通信系统，性能指标均优于同类产品，可满足客户的定制化要求。在卫星导航领域，公司控股子公司北京中科众为技术有限公司（以下简称“中科众为”）的系列化卫星导航产品在细分领域有其独特的技术优势。在卫星测控领域，公司控股子公司北京宇航智科科技有限公司（以下简称“宇航智科”）的系列化卫星测控产品瞄准正在发展的商业卫星市场，为商业卫星提供测控服务。

公司的商业模式主要是：通过市场调研或收集用户反馈的需求进行产品的研发、生产，并通过产品销售实现收入。同时，通过大力开展技术培训、提供技术支持等服务深入收集用户需求，完善产品功能，促进产品销售。

报告期内公司的商业模式无重大变化。报告期末至今，公司的主营业务商业模式未发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司报告期内营业收入发生额 30,858,756.11 元，较上年同期增加 90.26%；营业总成本发生额 45,109,689.87 元，较上年同期增加 38.92%；毛利率 28.71%，较上年同期有所下降；净利润-10,610,998.20 元，较上年同期增加 33.32%。公司本期收入较去年同期大幅增长主要是因为公司报告期内信息系统集成产品中标了某项目，并实现交付，此集成产品收入占报告期内收入比重大，且此集成产品中外购产品占比高，毛利率较低，导致公司整体毛利下降；控股子公司中科罗宾交付了一套探鸟雷达；因收入增长，但系统集成整体毛利率水平较低，报告期内净利润仅小幅增长。

报告期内，公司新获得发明专利 3 项，实用新型专利 1 项，计算机软件著作权 2 项。

（二） 行业情况

电子信息产业、航空航天产业是国家重点发展的高新技术产业。《中国制造 2025》，明确了航空航天装

备是国家大力推动突破发展重点领域之一，航空装备制造业将迎来持续性的大发展，加上国产大飞机和
低空开放政策的逐步推进，民航市场对航空保障设备的需求将有持续增长。

2019 年 5 月，美国卫星产业协会（SIA）公布了第 22 版卫星产业状况报告，全年全球共发射卫星数
量达 314 颗，其中商业通信卫星占 22%，民用/ 军用通信卫星占 4%，研究与开发（R&D）卫星占 18%，遥
感卫星占 39%，科研卫星占 4%，军事侦察卫星占 6%，导航卫星占 8%，其他卫星占 1%。2018 年全球
卫星产业的总收入为 2,774 亿美元，其中卫星服务业总收入为 1,265 亿美元（其中卫星移动通信业务收
入为 41 亿美元），地面设备制造业收入为 1,252 亿美元。

据中国卫星导航定位协会《2019 中国卫星导航与位置服务产业发展白皮书》统计，近年来，我国卫
星导航与位置服务产业规模持续扩大，产值稳步增长，保持了良好的发展态势。2018 年我国卫星导航与
位置服务产业总体产值达到 3,016 亿元，较 2017 年增长 18.3%。

2020 年 1 月 17 日，中国航天科技集团有限公司对外发布了《中国航天科技活动蓝皮书（2019 年）》，
2019 年，中国共完成 34 次航天发射，连续两年位居世界第一。2019 年，我国研制发射了超过 40 颗商
业卫星，主要是 100 千克以下的微纳卫星，覆盖通信、遥感、技术试验等多个领域。

公司将抓住难得的历史机遇，在国家和行业良好的政策鼓励下，瞄准细分市场，继续大力发展航空
电子信息、航空检测和保障设备、卫星通信和导航设备以及卫星测控和管理服务。

随着对卫星服务增长的需求，刺激卫星通信系统的需求持续增长。公司多年自主研发成功的卫星通
信系统，能提供船载、机载、便携式和卫星互联网等各种应用场景的解决方案，可以广泛应用于“动中
通”、“静中通”等卫星通信模式。

随着北斗导航卫星体系的高速发展，公司研制系列化卫星导航产品，为客户提供一体化解决方案。

随着商业卫星的逐步发射，公司研发的卫星测控和管理软件为商业卫星提供测控和管理服务。

公司所在航空电子信息、航空装备、卫星通信和卫星导航行业，现在正处于高速增长时期，卫星测
控行业正处于起步阶段，以上产业未来发展前景看好，公司所处行业在年度上未表现出明显的周期性特
征。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的 比重%	金额	占总资产的 比重%	
货币资金	7,271,874.68	2.90%	16,815,254.52	6.63%	-56.75%
应收票据	2,657,050.00	1.06%	5,551,950.00	2.19%	-52.14%

应收账款	37,336,094.81	14.87%	53,372,160.09	21.05%	-30.05%
存货	57,753,282.70	23.00%	36,734,110.53	14.49%	57.22%
长期股权投资	6,635,000.00	2.64%	13,350,000.00	5.26%	-50.30%
固定资产	60,945,870.10	24.27%	63,557,616.71	25.07%	-4.11%
在建工程	1,555,314.74	0.62%	1,519,916.51	0.60%	2.33%
短期借款	40,000,000.00	15.93%	40,000,000.00	15.78%	0.00%
预付款项	57,078,985.24	22.73%	35,799,540.54	14.12%	59.44%
其他应收款	9,502,590.57	3.78%	15,860,624.87	6.26%	-40.09%
其他流动资产	2,841,018.83	1.13%	3,110,998.50	1.23%	-8.68%
应付票据	20,139,580.00	8.02%	2,456,913.00	0.97%	719.71%
应付账款	11,687,686.69	4.65%	15,984,441.05	6.30%	-26.88%
其他应付款	581,131.51	0.23%	7,263,478.72	2.86%	-92.00%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金本期期末余额 7,271,874.68 元,较年初减少 9,543,379.84 元,与年初数相比减少 56.75%,主要是因为公司报告期内公司业务增加,为预计订单提前备货。

2、应收票据本期期末余额 2,657,050.00 元,较年初减少 2,894,900.00 元,与年初数相比减少 52.14%,主要是因为公司报告期内部分客户承兑汇票到期实现兑付,。

3、应收帐款本期期末余额 37,336,094.81 元,较年初减少 16,036,065.28 元,与年初数相比减少 30.05%, 主要是因为报告期内客户支付了部分货款。

4、存货本期期末余额 57,753,282.70 元,较年初增加 21,019,172.17 元,与年初数相比增加 57.22%,主要是因为公司报告期内公司业务增加,为预计订单提前备货。

5、长期股权投资本期期末余额 6,635,000.00 元,较年初减少 6,715,000.00 元,与年初数相比减少 50.30%, 主要是因为报告期内原全资子公司中科国信(天津)科技有限公司完成工商变更手续,中科国信(天津)科技有限公司变为公司的参股公司,公司持股比例由原来的 100%变更为 32.60%。

6、预付款项本期期末余额 57,078,985.24 元,较年初增加 21,279,444.70 元,与年初数相比增加 59.44%, 主要是因为本年度为预计订单提前备货,以及为研发项目定制产品及服务预付货款。

7、其他应收款本期期末余额 9,502,590.57 元,较年初减少 6,358,034.30 元,与年初数相比减少 40.09%, 主要是因为报告期内公司决定终止收购北京华信创智科技有限公司,收回股权定金 600 万。

8、应付票据本期期末余额 20,139,580.00 元,较年初增加 17,682,667.00 元,与年初数相比增加 719.71%, 主要是因为报告期内公司业务增加,为预计订单提前备货,增加银行承兑汇票支付货款的额度。

9、其他应付款本期期末余额 581,131.51 元,较年初减少 6,682,347.21 元,与年初数相比减少 92.00%, 主要是因为中科国信(天津)科技有限公司预收的股权转让款已完成工商变更手续。

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	30,858,756.11	-	16,219,398.80	-	90.26%
营业成本	21,999,541.57	71.29%	7,460,109.01	45.99%	194.90%
毛利率	28.71%	-	54.01%	-	-
销售费用	1,408,457.35	4.56%	1,565,187.32	9.65%	-10.01%
管理费用	10,513,960.19	34.07%	12,703,050.16	78.32%	-17.23%
研发费用	8,985,174.09	29.12%	10,320,947.93	63.63%	-12.94%
财务费用	1,954,972.63	6.34%	134,207.18	0.83%	1,356.68%
信用减值损失	1,489,044.71	4.83%	81,373.08	0.50%	1,729.90%
其他收益	1,342,050.40	4.35%	47,470.58	0.29%	2,727.12%
投资收益	85,000.00	0.28%	183,284.67	1.13%	-53.62%
营业利润	-11,334,838.65	-36.73%	-15,941,100.31	-98.28%	28.90%
营业外收入	723,840.45	2.35%	27,997.71	0.17%	2,485.36%
营业外支出	0.00	0.00%	109.84	0.00%	-100.00%
净利润	-10,610,998.20	-34.39%	-15,913,212.44	-98.11%	33.32%

项目重大变动原因：

1、公司本期实现营业收入 30,858,756.11 元，较上年同期增加 90.26%，主要是因为公司信息系统集成产品中标了某项目，控股子公司中科罗宾交付了一套探鸟雷达。

2、公司本期度毛利率 28.71%，较上年有所下降，主要是因为公司信息系统集成产品占报告期内收入比重增加，且此集成产品中外购产品占高，此部分收入整体毛利较低导致公司整体毛利下降。

3、公司本期财务费用 1,954,972.63 元，较去年增长 1,356.68%，主要是因为公司本期较去年同期增加贷款金额，支付贷款利息和贷款费用。

4、公司本期信用减值损失 1,489,044.71 元，较去年增长 1,729.90%，主要原因为公司本年调整应收帐款坏帐损失增加。

5、公司本期其他收益 1,342,050.40 元，较去年增长 2,727.12%，主要是因为公司本期增值税退税增加。

6、公司本期投资收益 85,000.00 元，较去年减少 53.62%，主要是因为公司本期无闲置资金，无理财收入。

7、公司本期营业外收入 723,840.45 元，较去年增长 2,485.36%，主要是因为公司本期收到政府补助大幅增加。

8、公司本期营业外支出无余额，较去年减少 100%，主要原因为公司本期无支出。

9、公司本期净利润-10,610,998.20 元，较去年增加 33.32%，主要是因为公司信息系统集成产品中标了某项目，控股子公司中科罗宾交付了一套探鸟雷达。

(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	30,858,756.11	16,219,398.80	90.26%
其他业务收入			
主营业务成本	21,999,541.57	7,460,109.01	194.90%
其他业务成本			

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
航空保障	4,225,371.03	1,997,703.52	52.72%	109.48%	115.04%	-2.27%
航空检测	1,789,026.55	842,262.57	52.92%	181.43%	156.57%	9.43%
航空电子	940,349.56	244,581.90	73.99%	229.39%	201.62%	3.34%
卫星通信	571,194.68	227,037.61	60.25%	-95.46%	-96.00%	9.94%
卫星导航	168,893.81	87,654.05	48.10%	-72.26%	-72.19%	-0.25%
卫星测控	499,999.99		100.00%			
其他	22,663,920.49	18,600,301.92	17.93%	21,857.35%	20,660.33%	35.86%
合计	30,858,756.11	21,999,541.57	28.71%	90.26%	194.90%	-46.84%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、航空保障类产品本期营业收入 4,225,371.03 元，较去年同期增长 109.48%，主要是因为公司本期交付了一套探鸟雷达。

2、航空检测类产品本期营业收入 1,789,026.55 元，较去年同期增长 181.43%，主要是因为公司本期航空检测类产品较去年交付数量增加。

3、航空电子类产品本期营业收入 940,349.56 元，较去年同期增长 229.39%，主要是因为公司本期航空电子类产品较去年交付数量增加。

4、卫星通信类产品本期营业收入 571,194.68 元，较去年同期减少 95.46%，主要是因为公司去年同期卫星通信类产品有小批量交付。

5、卫星导航类产品本期营业收入 168,893.81 元，较去年同期减少 72.26%，主要是因为公司本期卫

星导航类产品订单减少。

6、卫星测控类产品本期营业收入 499,999.99 元，较去年同期增长 100.00%，主要是因为公司本期卫星测控类产品有订单交付。

7、其他类产品本期营业收入 22,663,920.49 元，较去年同期增长 21,857.35%，主要是因为公司本期信息系统集成产品中标了某项目并在上半年交付。

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	-13,888,545.12	-13,365,842.17	3.91%
投资活动产生的现金流量净额	5,849,914.60	-319,063.64	-1,933.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,504,750.00	29,906,710.00	-105.03%

现金流量分析：

1、公司本期投资活动产生的现金流量净额 5,849,914.60 元，较去年减少 1,933.46%，主要是因为本期公司投资减少。

2、公司本期筹资活动产生的现金流量净额为-1,504,750.00 元，较去年减少 105.03%，主要是因为公司本期对上一年度银行贷款进行了还款。

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
合肥中科国信科技有限公司	子公司	光电产品的研发、服务	-	-	1,000,000	350,335.02	350,335.02	0.00	-76,453.14
北京中科众为技术有限公司	子公司	卫星导航、通讯设备	-	-	10,000,000	3,887,378.67	2,619,635.61	793,053.09	-1,619,157.53

公司		类产品研发、服务、集成							
北京宇航智科科技有限公司	子公司	卫星测控类产品研发、服务	-	-	9,444,444.44	4,184,220.71	3,823,101.00	499,999.99	-501,497.72
江西智翔航空器系统有限公司	子公司	停业	-	-	3,400,000	102,636.87	102,636.87	0.00	-10,756.83
北京中科罗宾雷达技术有限公司	子公司	探鸟雷达、无人机雷达的研发、生产、服务	-	-	666,666 欧元	5,214,022.79	-6,205,067.15	4,264,220.59	1,070,539.17
云南航科智信科技有限公司	子公司	科技推广和应用服务业	-	-	10,000,000	382,516.29	-137,256.58	0.00	-542,759.13

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中科国信（天津）科技有限公司	股权转让	本次股权转让符合公司发展战略，有利于公司优化资源配置，对公司长远发展起到积极作用。

合并财务报表的合并范围是否发生变化是 否

本公司之子公司中科国信（天津）科技有限公司股权转让持股比例由原来的 100%减少为 32.60%，不在合并范围。

（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

公司一贯承“以人为根本,以技术为核心,以产品为依托,以市场为导向”的经营宗旨,倡导“诚信立业、科技致远”的发展理念,鼓励最大限度发挥个人潜能并致力于为员工提供更为广阔的发展空间,力树业界领先企业形象,企业与员工、客户携手共创美好未来。报告期内,公司诚信经营,按章纳税,积极履行一个企业对社会的义务,积极承担社会责任,支持地区经济发展,与社会共享企业发展成果。

十二、评价持续经营能力

2020 年公司继续坚持预研一批产品、在研一批产品、在产一批产品的产品发展战略,保持现在和未来的市场竞争力。由于客户采购订货模式变动,导致订货周期延长,公司主要客户 2018 年的订货计划延期到 2020 年;公司的航空保障、航空检测类产品均有新的中标订单;公司在卫星通信领域中标了多个方向的订单,探鸟雷达在 2019 年年末有中标订单;信息系统集成产品有中标订单;均在 2020 年将会贡献相应业绩。公司初步预计 2020 年收入将会远高于 2019 年,并扭亏为盈。报告期内公司业务增加,因特殊机构客户要求,公司未收到预付款就交付了一批货物,导致公司目前营运资金短期紧张,公司将通过质押贷款方式解决部分资金,预计下半年公司收到预付款和货款后将解决资金紧张问题;资产负债结构合理,具备持续经营能力,不存在影响公司持续经营能力的重大不利因素。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、 公司目前经营模式的主要风险

随着国家产业政策的鼓励和向导，行业竞争将日趋激烈，加之近些年原材料、房屋租赁、人力成本等费用的增加，产品成本将日趋上升。公司目前经营模式的主要风险集中体现在研发的产品是否真正适合市场的需求，即使适合市场需求，产品在性价比上是否占有优势。研发投入不能立刻见到效益，或者不能达到预期的效益。同时，公司产品虽然具有对特定用户独占市场的优势，但是也存在一定的竞争，因此存在失去某些已有市场的风险。

应对措施：公司加强与客户的交流，了解市场需求，针对市场的变化调整公司研发项目，同时加强对研发项目的管理，控制研发成本，提高产品的市场成功率。

2、 客户依赖的风险

由于行业自身特点，公司主要客户的销售额对当期营业收入的影响较大，客户主要集中在军用领域，存在一定的客户依赖风险。

应对措施：（1）加快公司产品军品转民品的市场开拓。公司通过积极开拓民品市场，加快公司相关产品军转民，增加公司产品在民用市场的营业收入。（2）开拓新客户。公司通过 10 余年的技术积累，在一定的细分领域有自身的技术优势，利用公司的技术优势，研发相应产品，积极开拓新客户。（3）丰富公司的民品产品线，加大公司民品产品在公司营业收入的占比。

3、 技术、技术泄密的风险

公司所处的软件和信息技术服务业有技术发展和产品升级换代较快及结构调整迅速的特性，要及时适应相关下游客户对技术持续升级以及产品更新的要求，需要公司继续加大研发投入、增强研发实力及提高新产品快速响应能力和交付能力；如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会造成公司现有的技术优势和竞争能力下降，从而导致业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。

公司在长期研发和生产实践中掌握了大量的专有技术，这些核心技术构成了公司的核心竞争力，决定了公司产品在行业内的竞争优势。对这些关键技术的拥有、扩展和应用是企业实现快速增长的重要保障，核心技术人员的流失可能会导致以专有技术为核心的核心技术流失或泄密，将对公司产品的市场竞争力和生产经营造成重大影响。

应对措施：公司坚持与高校产学研合作研发，跟踪世界最新技术，保持公司产品的先进性。公司已与清华大学和哈尔滨工业大学（威海）建立合作研发关系。公司严格实行研发项目管理制度，建立了研发投入核算体系，加大研发设施和设备投入，进一步完善研发人员绩效考核奖励制度，力保公司具有较

强的技术优势和竞争力。

公司对不同技术选定专人负责，并要求相关人员签订保密承诺书，防止从公司内部泄密。另外大多数的自有技术都取得了软件著作权证书，使得这些技术在不同程度上得到政策保护。对公司核心技术人员均有相应的激励措施，能够有效降低该部分人员的流动性，最大程度减少因核心技术人员离职引发的风险。

4、投资资金风险

报告期内，公司子公司各项建设、市场拓展均处于起步阶段，将会有较长一段时间没有实质性收入，给公司持续资金的投入带来一定压力和风险。

应对措施：公司在决定成立子公司时，对子公司的经营方向和市场开拓已有战略布局，对产品推出和市场开拓已有计划，对子公司的每一步发展都密切关注和监管，争取让子公司尽早创造利润。

5、投资方向风险

公司参股上下游公司，实现产品线的丰富和拓展销售渠道，如果公司投资方向错误，将给公司未来的收益带来较大风险。

应对措施：公司对所投项目，加强市场调研，同时借助第三方中介机构加强对标的的深度了解和分析，争取最大限度的降低投资风险，与公司达到协调效应。

6、公司规模扩大导致的管理风险

公司正处于高速发展阶段，资产规模、生产规模、生产科研基地和人员将持续扩大。公司的快速发展和科研生产基地的管理对经营决策和管理活动的执行、人力资源管理、风险控制等方面的要求越来越高，公司如果不能及时提高管理能力和管理水平，培养和储备管理人才，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新和市场拓展等方面的挑战，使公司面临一定的管理风险。

应对措施：

公司高度重视外部市场环境的变化及行业政策变化，不断创新管理机制，提高科学决策水平，加大人才的引进、培养和储备，在充分研究各方因素的基础上，力争在研发、生产、营销等各业务系统实现前瞻性安排。

7、税收优惠的风险

公司将于 2020 年进行高新技术企业复审工作，如果未能通过复审，将失去高新技术企业的资格，企业所得税将由现在的 15% 变为 25%，将影响公司净利润。

应对措施：

公司拟通过积极开拓市场，扩大经营规模，以实现规模效应，降低生产成本，逐步减少对税收优惠

的依赖。另外，公司拟通过增加研发投入，提高产品技术含量，使公司持续符合高新技术企业认定的相关要求，降低税收优惠变化的不确定性。公司制定符合国家产业规划导向的发展战略，并结合实际情况进行适时调整。同时，公司积极参与各种行业协会、产业联盟，以及各种技术标准制定的组织，全方位了解产业政策导向及技术发展趋势，积极引导产业政策制定及客户需求转变。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input 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	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
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) 股份回购情况

北京中科国信科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 8 月 9 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于回购公司股份的议案》。本次回购方案的详细信息具体详见公司 2019 年 8 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露网站（www.neeq.com.cn）上披露的《回购股份方案》（公告编号【2019-035】）。公司于 2019 年 8 月 28 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的议案》。

根据《回购股份方案》，本次股份回购的期限为经股东大会审议通过回购股份决议之日起，回购期限不超过 12 个月；本次回购股票数量将不低于 500 万股，不超过 1,000 万股；回购价格不高于每股 3.02 元；回购目的用于公司管理层和员工股权激励。

报告期内，公司未实施回购。

(二) 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	2019/3/8	-	挂牌	同业竞争承诺	见下方详细情况	正在履行中

董监高	2019/3/8	2022/3/7	挂牌	同业竞争承诺	见下方详细情况	正在履行中
董监高	2019/3/8	2022/3/7	挂牌	限售承诺	见下方详细情况	正在履行中
董监高	2019/3/8	2022/3/7	挂牌	关联交易承诺	见下方详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

(一) 公司实际控制人或控股股东为了避免同业竞争做出如下承诺：

第一条 在本人作为北京中科国信科技股份有限公司的控股股东或者实际控制人期间或者持有北京中科国信科技股份有限公司 5%以上股份期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与北京中科国信科技股份有限公司构成同业竞争的活动。

本人今后如果不是北京中科国信科技股份有限公司的控股股东或实际控制人，本人自该控股或实际控制关系解除之日起五年内，仍必须信守前款承诺。

第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于北京中科国信科技股份有限公司主营业务范围内的，则本人将及时告知北京中科国信科技股份有限公司，并尽可能地协助北京中科国信科技股份有限公司取得该商业机会。

第三条 本人不以任何方式从事任何可能影响北京中科国信科技股份有限公司经营和发展的业务或活动，包括：

- 1、利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制北京中科国信科技股份有限公司的独立发展；
- 2、捏造、散布不利于北京中科国信科技股份有限公司的消息，损害北京中科国信科技股份有限公司的商誉；
- 3、利用本人对北京中科国信科技股份有限公司的控制地位加不良影响，造成北京中科国信科技股份有限公司高级管理人员、研发人员、技术人员等人员的异常变动。

第四条 本人将督促本人的配偶、成年子女及其配偶，子女配偶的父母，本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。

(二) 董监高为了避免同业竞争做出如下承诺：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对中科国信构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对中科国信有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与中科国信存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在担任中科国信董事/监事/高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给中科国信造成的全部经济损失。

(三) 董监高对所持股份限售做出如下承诺：

本人在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；同时在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

(四) 董监高为了避免关联交易做出如下承诺：

1、本人现有（如有）及将来与中科国信发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。

2、本人保证将继续规范与中科国信及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。保证本人及本人所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预中科国信的经营，损害其利益。

3、关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

4、本人保证将按照法律法规和公司章程的规定,在审议涉及本人的关联交易时，切实遵守：

(1) 公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序。

(2) 公司股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。

(三) 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
房产	固定资产	质押	53,375,170.49	21.26%	为中科罗宾获得银行授信提供担保
专利	无形资产	质押	-	-	为中科罗宾获得银行授信提供担保
总计	-	-	53,375,170.49	21.26%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司和中科罗宾申请的综合授信和以自有房产和专利抵押给相应的担保公司作为授信担保的具体情况如下：

1、公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请综合授信 3,000 万元，期限 2 年，具体业务品种为流动资金贷款，担保方式为北京中小企业信用再担保有限公司 100%本息担保，贷款具体用途为支付采购款及其他日常经营支出，以销售收入作为还款来源。公司以京(2016)海淀区不动产权第 0069424 号房产、京(2016)海淀区不动产权第 0069425 号房产抵押和专利《一种引信包装筒快速开盒器》质押给北京中小企业信用再担保有限公司作为授信担保，同时公司股东李涛及配偶和宁永忠及配偶提供连带责任保证担保，北京中小企业信用再担保有限公司为公司本笔授信金额向北京银行股份有限公司中关村

海淀园支行提供担保。

2、公司向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请综合授信 1,000 万元，期限 2 年，具体业务品种为流动资金贷款，担保方式为北京国华文创融资担保有限公司 100%本息担保，贷款具体用途为支付采购款及其他日常经营支出，以销售收入作为还款来源。公司以京（2016）海淀区不动产权第 0069427 号房产抵押给北京国华文创融资担保有限公司作为综合授信担保，同时公司股东李涛及配偶和宁永忠及配偶提供连带责任保证担保，北京国华文创融资担保有限公司将为公司本笔授信金额向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行提供担保。

3、中科罗宾向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请综合授信 1,000 万元，期限 2 年，具体业务品种为流动资金贷款及非融资性保函，担保方式为北京国华文创融资担保有限公司 100%本息担保，贷款具体用途为支付采购款及其他日常经营支出，以销售收入作为还款来源。公司提供第三方保证作为综合授信担保，同时公司股东李涛及配偶和宁永忠及配偶提供连带责任保证担保，北京国华文创融资担保有限公司将为中科罗宾本笔授信金额向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行提供担保。

公司和中科罗宾本次申请银行综合授信额度是公司实现业务发展及经营的正常所需，通过银行综合授信的融资方式为自身发展补充流动资金，有利于改善公司财务状况，对公司日常性经营产生积极的影响，进一步促进业务的发展，符合公司和全体股东的利益。

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%
无限售条件股份	无限售股份总数	61,010,214	57.16%	0	61,010,214	57.16%
	其中：控股股东、实际控制人	9,449,250	8.85%	0	9,449,250	8.85%
	董事、监事、高管	2,863,411	2.68%	0	2,863,411	2.68%
	核心员工	3,074,525	2.88%	45,200	3,119,725	2.92%
有限售条件股份	有限售股份总数	45,724,986	42.84%	0	45,724,986	42.84%
	其中：控股股东、实际控制人	29,397,750	27.54%	0	29,397,750	27.54%
	董事、监事、高管	16,327,236	15.30%	0	16,327,236	15.30%
	核心员工	18,075	0.02%	0	18,075	0.02%
总股本		106,735,200	-	0	106,735,200	-
普通股股东人数		418				

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
1	李涛	38,847,000	0	38,847,000	36.40%	29,397,750	9,449,250	30,000,000
2	宁永忠	18,036,180	0	18,036,180	16.90%	15,461,385	2,574,795	0
3	新余高新区中科达信投资有限公司	9,344,790	0	9,344,790	8.76%	0	9,344,790	9,340,000
4	李宗琴	4,480,787	-10,000	4,470,787	4.19%	0	4,470,787	0
5	中投长春国家光电信息创业投资基金（有限合伙）	3,969,000	0	3,969,000	3.72%	0	3,969,000	0
6	乔慧利	3,037,200	0	3,037,200	2.85%	0	3,037,200	0
7	云南国鼎股权投资基金管理有限公司—国鼎 2	2,000,000	0	2,000,000	1.87%	0	2,000,000	0

	号新三板基金							
8	东方证券股份有限公司做市专用证券账户	3,974,900	-2,136,620	1,838,280	1.72%	0	1,838,280	0
9	孙世君	1,261,000	0	1,261,000	1.18%	0	1,261,000	0
10	云南省国有资本运营国鼎投资有限公司	1,200,000	0	1,200,000	1.12%	0	1,200,000	0
合计		86,150,857	-	84,004,237	78.71%	44,859,135	39,145,102	39,340,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

新余高新区中科达信投资有限公司（以下简称“中科达信”）的前身是北京中科达信科技有限公司，成立于 2012 年 5 月 31 日，注册资本为人民币 300 万元，法定代表人李涛，股东为李涛与崔春两人，其中李涛出资 295 万元，崔春出资 5 万元。李涛为中科达信控股股东和实际控制人。此外，李涛先生也是中科国信的控股股东和实际控制人。

股东云南国鼎股权投资基金管理有限公司一国鼎 2 号新三板基金的基金管理人云南国鼎股权投资基金管理有限公司，股东云南省国有资本运营国鼎投资有限公司是云南国鼎股权投资基金管理有限公司的股东。

除前述情形外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

李涛，中国国籍，硕士研究生，无境外永久居留权。1986 年 7 月毕业于南京通信工程学院，获学士学位，1991 年 4 月毕业于南京通信工程学院，获硕士学位。1991 年至 2002 年就职于石家庄陆军指挥学院，任副教授，硕士研究生导师，学术带头人。2002 年至 2005 年就职于北京清华泰豪智能科技有限公司，任技术总监。2005 年 9 月至 2009 年 11 月，任北京中科国信科技有限公司执行董事兼总经理。2009 年 11 月至今任北京中科国信科技股份有限公司董事长兼总经理。

李涛为本公司的实际控制人，直接持有本公司 36.40% 的股份，通过新余高新区中科达信投资有限公司间接持有本公司 8.61% 的股份，合计持有本公司 45.01%。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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、 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
李涛	董事长、总经理、财务负责人	男	1965年8月	2019年3月8日	2022年3月7日
宁永忠	董事、副总经理	男	1965年2月	2019年3月8日	2022年3月7日
杨玉琢	董事、副总经理	男	1972年12月	2019年3月8日	2022年3月7日
王辉	董事	男	1982年11月	2019年3月8日	2022年3月7日
刘革	董事、董事会秘书	女	1985年10月	2019年3月8日	2022年3月7日
马芮	监事会主席	男	1970年5月	2019年3月8日	2022年3月7日
刘宁	监事	女	1983年2月	2019年3月8日	2022年3月7日
李艳军	监事	女	1976年6月	2019年3月8日	2022年3月7日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

李涛为公司控股股东、实际控制人、董事长和总经理。其他人员相互之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李涛	董事长、总经理、财务负责人	38,847,000	0	38,847,000	36.40%	-	-
宁永忠	董事、副总经理	18,036,180	0	18,036,180	16.90%	-	-
杨玉琢	董事、副总经理	802,200	0	802,200	0.75%	-	-
王辉	董事	126,000	0	126,000	0.12%	-	-
刘革	董事、董事会秘书	21,000	0	21,000	0.02%	-	-
马芮	监事会主席	-	-	-	-	-	-
刘宁	监事	181,167	0	181,167	0.17%	-	-
李艳军	监事	24,100	0	24,100	0.02%	-	-
合计	-	58,037,647	-	58,037,647	54.38%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

(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
行政管理人员	37	0	1	36
生产人员	7	0	0	7
销售人员	9	0	0	9
技术人员	69	8	0	77
财务人员	9	0	0	9
员工总计	131	8	1	138

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	4
硕士	18	17
本科	66	69
专科	35	39
专科以下	8	9
员工总计	131	138

(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

公司监事会于 2020 年 7 月 30 日收到监事刘宁女士递交的辞职报告，公司 2020 年第一次职工大会同意免去李艳军职工代表监事职务，选举任向华为职工代表监事，公司 2020 年 8 月 28 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举李艳军为股东代表监事。

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	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	7,271,874.68	16,815,254.52
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	2,657,050.00	5,551,950.00
应收账款	六、3	37,336,094.81	53,372,160.09
应收款项融资			
预付款项	六、4	57,078,985.24	35,799,540.54
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	9,502,590.57	15,860,624.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	57,753,282.70	36,734,110.53
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	2,841,018.83	3,110,998.50
流动资产合计		174,440,896.83	167,244,639.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	6,635,000.00	13,350,000.00
其他权益工具投资	六、9	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、10	60,945,870.10	63,557,616.71
在建工程	六、11	1,555,314.74	1,519,916.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	2,200,457.22	2,476,277.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	234,839.36	318,699.81
递延所得税资产	六、14		
其他非流动资产	六、15	96,000.00	96,000.00
非流动资产合计		76,667,481.42	86,318,510.13
资产总计		251,108,378.25	253,563,149.18
流动负债：			
短期借款	六、16	40,000,000.00	40,000,000.00
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	六、17	20,139,580.00	2,456,913.00
应付账款	六、18	11,687,686.69	15,984,441.05
预收款项	六、19	2,786,142.00	1,463,250.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、20	3,672,778.28	1,543,725.79
应交税费	六、21	501,751.11	3,851,720.76
其他应付款	六、22	581,131.51	7,263,478.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		79,369,069.59	72,563,529.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		79,369,069.59	72,563,529.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	106,735,200.00	106,735,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	98,538,329.69	98,538,329.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	7,708,455.70	7,708,455.70
一般风险准备			
未分配利润	六、26	-41,384,247.40	-31,165,365.53
归属于母公司所有者权益合计		171,597,737.99	181,816,619.86
少数股东权益		141,570.67	-817,000.00
所有者权益合计		171,739,308.66	180,999,619.86
负债和所有者权益总计		251,108,378.25	253,563,149.18

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：梅军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		5,531,264.43	15,312,044.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,250,000.00	5,144,900.00
应收账款	十四、1	39,081,369.40	57,231,539.09
应收款项融资			
预付款项	十四、2	56,008,222.64	34,002,557.44
其他应收款	十四、3	15,280,656.12	20,773,599.93
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		54,810,160.22	34,970,123.12
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		1,853,674.30	2,154,417.51
流动资产合计		174,815,347.11	169,589,181.52
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、4	29,539,080.00	35,854,080.00
其他权益工具投资		5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		57,804,494.67	59,581,047.75
在建工程		1,555,314.74	1,519,916.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		301,998.56	407,066.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		132,587.91	282,084.32
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		94,333,475.88	102,644,194.88
资产总计		269,148,822.99	272,233,376.40
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		20,139,580.00	2,456,913.00
应付账款		10,482,586.69	15,784,039.05
预收款项		2,445,422.00	1,115,550.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,158,644.52	995,528.43
应交税费		81,753.68	3,449,999.79
其他应付款		410,909.51	6,985,922.97
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			
流动负债合计		76,718,896.40	70,787,953.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		76,718,896.40	70,787,953.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本		106,735,200.00	106,735,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		94,484,864.52	94,484,864.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,708,455.70	7,708,455.70
一般风险准备			
未分配利润		-16,498,593.63	-7,483,097.06
所有者权益合计		192,429,926.59	201,445,423.16
负债和所有者权益总计		269,148,822.99	272,233,376.40

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：梅军

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	六、27	30,858,756.11	16,219,398.80
其中：营业收入	六、27	30,858,756.11	16,219,398.80
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,109,689.87	32,472,627.44
其中：营业成本	六、27	21,999,541.57	7,460,109.01
利息支出			0.00
手续费及佣金支出			0.00
退保金			0.00
赔付支出净额			0.00
提取保险责任准备金净额			0.00
保单红利支出			0.00
分保费用			0.00
税金及附加	六、28	247,584.04	289,125.84
销售费用	六、29	1,408,457.35	1,565,187.32
管理费用	六、30	10,513,960.19	12,703,050.16
研发费用	六、31	8,985,174.09	10,320,947.93
财务费用	六、32	1,954,972.63	134,207.18
其中：利息费用	六、32	1,049,750.00	
利息收入	六、32	-15,420.34	
加：其他收益	六、33	1,342,050.40	47,470.58
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	85,000.00	183,284.67
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、35	1,489,044.71	81,373.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,334,838.65	-15,941,100.31
加：营业外收入	六、36	723,840.45	27,997.71
减：营业外支出	六、37	0.00	109.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,610,998.20	-15,913,212.44
减：所得税费用	六、38		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,610,998.20	-15,913,212.44
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）		-10,610,998.20	-15,913,212.44
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		-392,116.32	-2,164,751.70
2. 归属于母公司所有者的净利润		-10,218,881.88	-13,748,460.74
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-10,610,998.20	-15,913,212.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,218,881.88	-13,748,460.74
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-392,116.32	-2,164,751.70
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.10	-0.13
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.10	-0.13

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：梅军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、营业收入	十四、5	25,354,447.04	15,629,772.31
减：营业成本	十四、5	20,227,146.39	8,436,433.93
税金及附加		240,666.35	254,154.29
销售费用		1,227,308.51	1,446,761.18
管理费用		7,046,368.20	7,478,315.75
研发费用		6,431,528.38	7,976,912.01
财务费用		1,939,350.09	115,125.88
其中：利息费用		1,049,750.00	123,250.00
利息收入		-12,948.64	-18,474.18
加：其他收益		1,153,177.81	26,566.58
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、6	85,000.00	

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）		1,504,246.50	-906,630.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,015,496.57	-10,957,994.85
加：营业外收入			14,978.71
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,015,496.57	-10,943,016.14
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,015,496.57	-10,943,016.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,015,496.57	-10,943,016.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
六、综合收益总额		-9,015,496.57	-10,943,016.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.08	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.08	-0.10

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：梅军

(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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,435,817.15	57,129,407.50
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		1,331,631.48	47,470.58
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	4,458,045.32	3,219,655.81
经营活动现金流入小计		62,225,493.95	60,396,533.89
购买商品、接受劳务支付的现金		55,318,315.67	50,938,272.65
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		11,912,860.46	14,652,317.11
支付的各项税费		2,056,487.56	387,212.16
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	6,826,375.38	7,784,574.14
经营活动现金流出小计		76,114,039.07	73,762,376.06
经营活动产生的现金流量净额		-13,888,545.12	-13,365,842.17
二、投资活动产生的现金流量：		6,050,000.00	5,400,000.00
收回投资收到的现金		6,050,000.00	5,400,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	183,497.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,050,000.00	5,583,497.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,085.40	4,902,561.30
投资支付的现金		0.00	1,000,000.00
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		100,000.00	
投资活动现金流出小计		200,085.40	5,902,561.30
投资活动产生的现金流量净额		5,849,914.60	-319,063.64
三、筹资活动产生的现金流量：		480,000.00	
吸收投资收到的现金		480,000.00	0.00
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		36,060,000.00	31,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		36,540,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		36,120,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,049,750.00	123,250.00
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		875,000.00	970,040.00
筹资活动现金流出小计		38,044,750.00	1,093,290.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,504,750.00	29,906,710.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.68	136.59
五、现金及现金等价物净增加额	六、40	-9,543,379.84	16,221,940.78
加：期初现金及现金等价物余额	六、40	16,815,254.52	15,056,969.25
六、期末现金及现金等价物余额	六、40	7,271,874.68	31,278,910.03

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：梅军

(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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,584,226.00	56,176,151.50
收到的税费返还		1,142,758.89	26,566.58
收到其他与经营活动有关的现金		1,817,976.44	621,487.37
经营活动现金流入小计		55,544,961.33	56,824,205.45
购买商品、接受劳务支付的现金		54,924,646.02	52,473,602.48
支付给职工以及为职工支付的现金		7,687,948.28	9,275,424.39
支付的各项税费		1,593,915.70	302,742.22
支付其他与经营活动有关的现金		4,725,431.33	5,321,838.23
经营活动现金流出小计		68,931,941.33	67,373,607.32
经营活动产生的现金流量净额		-13,386,980.00	-10,549,401.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,050.00	3,478,733.30
投资支付的现金		400,000.00	500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		469,050.00	3,978,733.30
投资活动产生的现金流量净额		5,530,950.00	-3,978,733.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,049,750.00	123,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		875,000.00	900,000.00
筹资活动现金流出小计		36,924,750.00	1,023,250.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,924,750.00	28,976,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,780,780.00	14,448,614.83
加：期初现金及现金等价物余额		15,312,044.43	9,786,603.94
六、期末现金及现金等价物余额		5,531,264.43	24,235,218.77

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：李涛

会计机构负责人：梅军

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).3
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	√是 □否	(二).4
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	√是 □否	(二).5
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	(二).6
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 报表项目注释

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)(以下统称“新收入准则”)的要求,公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新的收入准则,根据新旧准则衔接规定,不涉及对公司以前年度的追溯调整。执行新收入准则不会对本公司经营成果产生影响,亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化。该会计政策变更对本公司的资产负债表及利润表未产生影响。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司主要客户为特殊机构客户及其配套厂商,该类客户过往订单主要集中在年末交付产品,上半年收入较少,年度收入未在年内平均分布。

3、 合并报表的合并范围

本公司之子公司中科国信(天津)科技有限公司股权转让持股比例由原来的 100%减少为 32.60%,不在合并范围。

4、 非调整事项

公司于 2020 年 8 向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请综合授信 500 万元,期限 2 年,具体业务品种为流动资金贷款,担保方式为北京石创同盛融资担保有限公司 100%本息担保,贷款具体用途为支付采购款、工资等日常经营费用,以主营业务销售收入及其他收入作为还款来源。公司以专利《制作软质野战移动式直升机起落坪的方法》(专利号:ZL 2017 1 0081253.X)质押给北京石创同盛融

资担保有限公司作为授信担保，同时公司股东李涛及配偶和宁永忠及配偶提供连带责任保证担保，北京石创同盛融资担保有限公司为公司本笔授信金额向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行提供担保。

5、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

本公司之子公司中科国信（天津）科技有限公司于 2020 年 1 月 3 日完成工商变更登记手续，公司持股比例由原来的 100%减少为 32.60%，中科国信（天津）科技有限公司不再公司的合并范围内，故对上年度合并资产负债表以下项目的本年期初数进行了调整：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日
货币资金	16,894,112.61	16,815,254.52
预付款项	35,891,540.54	35,799,540.54
其他应收款	17,981,198.72	15,860,624.87
流动资产合计	169,536,070.99	167,244,639.05
长期股权投资	0	13,350,000.00
固定资产	63,557,693.67	63,557,616.71
在建工程	3,118,198.51	1,519,916.51
无形资产	11,302,092.44	2,476,277.10
非流动资产合计	83,392,684.43	86,318,510.13
资产合计	252,928,755.42	253,563,149.18
其他应付款	9,364,762.72	7,263,478.72
流动负债合计	74,664,813.32	72,563,529.32
负债合计	74,664,813.32	72,563,529.32
未分配利润	-33,901,043.29	-31,165,365.53
归属于母公司股东权益合计	179,080,942.10	181,816,619.86
股东权益合计	178,263,942.10	180,999,619.86
负债和股东权益总计	252,928,755.42	253,563,149.18

6、研究与开发支出

公司上半年研发支出 8,985,174.09 元，占营业总收入 29.12%。公司属于技术型公司，研发成果是公司收入持续稳定发展的基础，为满足潜在市场需求持续关注重点研发项目，同时，为保证在研项目的研发进度，公司持续对已立项项目和需改型项目上的进行研发投入。

北京中科国信科技股份有限公司
2020 年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

北京中科国信科技股份有限公司以下简称“本公司”或“公司”，本公司及所有子公司以下简称“本集团”。本公司系由北京中科国信科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司于 2005 年 9 月 9 日在北京市工商行政管理局海淀分局注册成立。公司注册地址：北京市海淀区上地信息产业基地三街 1 号楼四层 A 段北侧；注册资本为 10,673.52 万元；法定代表人：李涛；统一社会信用代码：91110108780217285R。

公司所属行业：软件和信息技术服务业。

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训（不得面向全国招生）；代理进出口、货物进出口、技术进出口；销售电子测量仪器、移动通信及终端设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、五金、交电、金属制品、针、纺织品；集成实施服务；维修仪器仪表、通讯设备；修理计算机；针织品、编织品及其制品制造；金属结构制造；移动通信及终端设备制造；其他电子设备制造；电子测量仪器制造；专业承包；工程勘察设计。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 28 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 13 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本期合并范围比上年同期减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

本集团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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本集团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 6 月 30 日的财务状况及 2020 年 1-6 月的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、19“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。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 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

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团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。控制是指本集团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。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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，本集团将进行重新评估。

(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，本集团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，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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集团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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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”。

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本集团持有的期限短（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、外币业务和外币报表折算

（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，但本集团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：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；以及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。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营

控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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，本集团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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团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。本集团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

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团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。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。

（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，是指本集团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，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本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，本集团按照相当于未来 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，本集团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或不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 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；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，本集团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。

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	信用风险较小的银行
商业承兑汇票	信用风险较小，在信用期间不计提，超过信用期间与应收账款及合同资产的组合划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团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款项和租赁应收款，本集团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不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个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
1、关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、账龄分析组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

本集团将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年下同）	0.50
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

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
1、关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
2、账龄分析组合	以其他应收款项的账龄作为信用风险特征

10、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品和库存商品等

(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。领用和发出时按先进先出法计价。

(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。存货跌价准备通常按单个存货项目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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团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。本集团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，本集团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，是指本集团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，是指本集团对被投资单

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股东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股东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股东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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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本集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团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。本集团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。本集团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，如本集团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，本集团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，母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；母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、（2）“合并财务报表编制的方法”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。对于本集团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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，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（%）
房屋建筑物	年限平均法	40	3.00	2.43
机器设备	年限平均法	5	3.00	19.40
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3.00	32.33-19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团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、17“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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

14、借款费用

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

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

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

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

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

15、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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研究与开发支出

本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、17“长期资产减值”。

16、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、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、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。

18、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。本集团在职工为本集团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、失业保险以及年金等。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，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团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。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体确认收入的时点、依据、条件如下：

①原材料销售在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权（取得买方接收确认单），相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。②系统集成公司在按照合同的约定对系统进行设计并实施，在相关阶段性工作完成后并取得客户对实施工作的验收报告，收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入企业，按照验收报告确认的工作量一次性销售收入的实现。③嵌入式软件销售公司在按照合同的约定对系统进行设计并实施，在相关阶段性工作完成后并取得客户对实施工作的验收报告，收入的金额能够可靠的计量，相关的经济利益很可能流入企业，按照验收报告确认的工作量一次性销售收入的实现。

具体成本构成、成本核算方法及人工成本的归集、分配和结转方法，包括项目人员工时统计及核算方法，归集于人工成本或期间费用的依据①材料销售包括外购材料成本和运费。②系统集成包括外购材料成本、运费以及生产人员和质量检测工人工资。③嵌入式软件销售包括外购材料成本、运费以及生产人员和质量检测工人工资。系统集成和嵌入式软件按项目将直接生产人员、质量检测人员工资和领用的材料在生产成本中进行归集，月末存在产品时不进行成本结转，待产品完工后按照每种产品工时对生产成本按项目归集的材料、工资和折旧等进行成本分配，结转至相应的库存商品。生产管理人员工资和折旧费用在制造费用中归集，按照工时定额分配至相应的生产成本中。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

具体确认收入的时点、依据、条件如下：①技术服务根据有关合同或协议，按照约定服务期间、按照服务进度确认收入。②技术开发根据有关合同或协议，按照约定服务期间、按照开发进度确认收入。具体成本构成、成本核算方法及人工成本的归集、分配和结转方法，包括项目人员工时统计及核算方法，归集于人工成本或期间费用的依据由于技术服务和技术开发的项目较多，并且项目具有交叉无法准确核算每个研发人员工资在具体项目中的分配，所以将上述研发人员工资在管理费用-研发成本中核算。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

20、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。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为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。

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或冲减相关资产的账面价值。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

期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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。

21、递延所得税资产及递延所得税负债

(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，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。

在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

22、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

根据财政部 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下统称“新收入准则”）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新的收入准则，根据新旧准则衔接规定，不涉及对公司以前年度的追溯调整。执行新收入准则不会对本公司经营成果产生影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化。该会计政策变更对本公司的资产负债表及利润表未产生影响。

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，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团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及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 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

在很有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。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据
增值税	应税收入按 5%、6%、13% 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% 或 5% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 或 15% 计缴

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对生产、生活性服务业纳税人，可以适用 10% 加计抵减政策。自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对生活性服务业纳税人，可以适用 15% 加计抵减政策。

2、税收优惠及批文

(1) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2017 年 12 月 6 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201711007485，有效期：三年。本公司之子公司北京中科众为技术有限公司 2020 年 12 月到期，已提交高新技术企业复审申请，可以继续享受企业所得税按 15% 税率征收。

(2) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2018 年 9 月 10 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811003479，有效期：三年。本公司之子公司北京中科罗宾雷达技术有限公司自 2018 年起至 2020 年企业所得税按 15% 税率征收。

(3) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2018 年 9 月 10 日联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811001007，

有效期：三年。本公司之子公司北京宇航智科科技有限公司自 2018 年起至 2020 年企业所得稅按 15% 稅率征收。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日，“上期期末”指 2019 年 6 月 30 日，“本期”指 2020 年 1-6 月，“上期”指 2019 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,285.16	138,133.01
银行存款	7,197,589.52	16,677,121.51
合计	7,271,874.68	16,815,254.52

货币资金期末余额 7,271,874.68 元，较期初 16,815,254.52 元减少 9,543,379.84 元，与期初数相比减少 56.75%，主要是因为报告期内收到采购支付大量货款，报告期内经营活动产生的现金流量净额为-13,798,545.12。

2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	2,680,000.00
商业承兑汇票	2,657,050.00	2,871,950.00
小计	2,657,050.00	5,551,950.00
减：坏账准备		
合计	2,657,050.00	5,551,950.00

应收票据期末余额 2,657,050.00 元，较期初 555,195.00 元减少-2,894,900.00 元，与期初数相比减少 52.14%，主要是因为报告期内应收票据兑现。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	33,475,138.21
1 至 2 年	2,549,000.00
2 至 3 年	1,814,995.00
3 至 4 年	312,000.00
4 至 5 年	-

账龄	期末余额
5年以上	60,000.00
小计	38,212,133.21
减：坏账准备	875,038.40
合计	37,336,094.81

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				坏帐准备
	帐面余额		坏帐准备	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)			
单项计提坏账准备的应收账款	-		-		-
按组合计提坏账准备的应收账款	38,211,133.21	100.00	875,038.40	2.25	37,336,094.81
合计	38,211,133.21	100.00	875,038.40	2.25	37,336,094.81

(续)

类别	期初余额				坏帐准备
	帐面余额		坏帐准备	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)			
单项计提坏账准备的应收账款	-				
按组合计提坏账准备的应收账款	55,892,553.10	100.00	2,520,393.01	4.53	53,372,160.09
合计	55,892,553.10	100.00	2,520,393.01	4.53	53,372,160.09

(3) 组合中，按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	33,475,138.21	159,658.90	0.5	40,722,125.50	203,610.63	0.5
1至2年	2,549,000.00	105,200.00	5.00	5,376,407.60	268,820.38	5.00
2至3年	1,814,995.00	456,579.50	10.00	7,041,620.00	704,162.00	10.00
3至4年	312,000.00	93,600.00	30.00	312,000.00	93,600.00	30.00
4至5年	-	-	50.00	2,380,400.00	1,190,200.00	50.00
5年以上	60,000.00	60,000.00	100.00	60,000.00	60,000.00	100.00
合计	38,211,133.21	875,038.40		55,892,553.10	2,520,393.01	

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他变 动	
货款	2,520,393.01	174,948.20	1,817,473.31	-	-	875,038.40
合 计	2,520,393.01	174,948.20	1,817,473.31	-	-	875,038.40

(5) 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	账面余额	占应收账款合计 数的比例 (%)	坏账准备
北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司	10,436,273.00	26.82	52,181.37
陕西烽火电子股份有限公司	3,926,126.50	10.09	19,630.63
北京燕山电子设备厂	3,561,451.00	9.15	17,807.26
华中光电技术研究所	2,256,800.00	5.80	11,284.00
江西昌河航空工业有限公司	2,145,000.00	5.51	10,725.00
合 计	22,325,650.50	57.36	111,628.25

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	48,859,166.29	85.60	27,908,375.54	77.96
1 至 2 年	7,566,340.35	13.26	7,876,165.00	22.00
2 至 3 年	652,154.00	1.14	15,000.00	0.04
合 计	57,078,985.24	100.00	35,799,540.54	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计 的比例 (%)	坏账准备
昆明至上力合科技有限公司	21,353,200.00	37.41	
郑州天一飞控机电有限公司	16,560,000.00	29.01	
北京中科汇博光电科技有限责任公司	5,043,932.23	8.84	
北京华兴中天航空技术有限公司	4,813,600.00	8.43	
Vaisala Oyj	3,881,436.17	6.80	
合 计	51,652,168.40	90.49	

预付款项期末余额 57,078,985.24 元，较期初 35,799,540.5 增加 21,279,444.70 元，与期初数相比增加 59.44%，主要是因为报告期内公司为已签订合同备货。

5、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	1,400,838.85
1 至 2 年	12,400.40
2 至 3 年	9,001,000.00
3 至 4 年	450.00
4 至 5 年	-
5 年以上	22,900.00
小计	10,437,589.25
减：坏帐准备	934,998.68
合计	9,502,590.57

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	654,934.87	1,554,927.07
往来款	-	80,163.00
股权定金	9,000,000.00	
备用金	262,819.00	15,000,000.00
其他	519,835.38	6,700.00
小计	10,437,589.25	16,641,790.07
减：坏帐准备	934,998.68	781,165.20
合计	9,502,590.57	15,860,624.87

(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	781,165.20			781,165.20
本期计提	153,833.48			153,833.48
2020 年 6 月 30 日余额	934,998.68			934,998.68

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核 销	其他变动	
押金保证金及其他	31,165.20	7,494.00	3,660.52	-	-	34,998.68

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
股权定金	750,000.00	450,000.00	300,000.00	-	-	900,000.00
合计	781,165.20	457,494.00	303,660.52	-	-	934,998.68

(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	帐龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏帐准备期末余额
李振军	股权定金	9,000,000.00	2-3 年	86.23%	900,000.00
保证金	投标保证金	600,000.00	一年以内	5.75%	3,000.00
蔡迎璋	房租	475,758.00	一年以内	4.56%	2,378.79
个人	员工出差借款	254,700.00	一年以内	2.44%	1,273.50
淘宝账户保证金	保证金	1,000.00	2-3 年	0.01%	100.00
合计	-	10,331,458.00	-	98.98%	906,752.29

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,616,434.27		48,616,434.27
在产品	6,104,174.85		6,104,174.85
库存商品	1,682,300.15		1,682,300.15
发出商品	1,350,373.43		1,350,373.43
合计	57,753,282.70	-	57,753,282.70

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,352,880.79		29,352,880.79
在产品	3,288,120.72		3,288,120.72
库存商品	2,747,785.59		2,747,785.59
发出商品	1,345,323.43		1,345,323.43
合计	36,734,110.53	-	36,734,110.53

存货期末余额 57,753,282.70 元，较期初 36,734,110.53 增加 21,019,172.17 元，与期初数相比增加 57.22%，主要是因为报告期内为已签订合同备货所致。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,841,018.83	3,046,395.14
房租	-	64,603.36
合计	2,841,018.83	3,110,998.50

其他流动资产期末余额 2,841,018.83 元，较期初 3,110,998.50 元，减少 205,376.31 元，与期初数相比减少 6.6%，均为待抵扣进项税。

8、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津（中科国信） 科技有限公司	6,635,000.00		6,635,000.00	13,350,000.00		13,350,000.00
合计	6,635,000.00		6,635,000.00	13,350,000.00		13,350,000.00

长期股权投资期末余额 6,635,000.00 元，较期初 13,350,000.00 元，减少 6,715,000.00 元，与期初数相比减少 50.30%，全部为天津子公司转让股权。

9、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
共青城创想微星投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	60,945,870.10	63,557,616.71
固定资产清理		
合计	60,945,870.10	63,557,693.67

其中：固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值					
1、期初余额	56,697,903.78	21,747,537.55	2,533,185.71	2,839,469.93	83,818,096.97
2、本期增加金额	-				-
（1）购置	-	70,840.71	18,722.08	-	89,562.79
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-				-
（1）处置或报废	-				-

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输工具	合计
	-	-	-	-	-
4、期末余额	56,697,903.78	18,618,148.38	5,960,658.83	2,325,639.03	83,602,350.02
二、累计折旧					-
1、期初余额	4,010,195.35	12,518,474.11	2,022,624.52	1,709,186.28	20,260,480.26
2、本期增加金额	687,462.06	1,007,531.13	219,993.67	141,989.39	2,444,223.56
（1）计提	687,462.06	1,007,531.13	219,993.67	141,989.39	2,056,976.25
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	4,697,657.41	13,461,498.40	4,779,104.58	1,990,769.51	24,929,029.90
三、减值准备					-
四、账面价值					-
1、期末账面价值	52,000,246.37	5,156,649.98	3,454,104.23	334,869.52	60,945,870.10
2、期初账面价值	52,687,708.43	9,229,063.44	510,561.19	1,130,283.65	63,557,616.71

11、在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
翠湖基站	1,555,314.74		1,555,314.74	1,519,916.51		1,519,916.51
合计	1,555,314.74		1,555,314.74	1,519,916.51		1,519,916.51

（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
卫星通信地面站	4,800,000.00	1,519,916.51	35,398.23			1,555,314.74
合计	4,800,000.00	1,519,916.51	35,398.23			1,555,314.74

（续）

项目名称	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
卫星通信地面站	32.40	32.40				自筹
合计	32.40	32.40				

12、无形资产**(1) 无形资产情况**

项目	软件	知识产权		合计
			非专利技术	
一、账面原值				-
1、期初余额	311,423.97		4,146,774.69	4,458,198.66
2、本期增加金额	-		-	-
3、本期减少金额	-		-	-
4、期末余额	311,423.97		4,146,774.69	4,458,198.66
二、累计摊销				-
1、期初余额	311,423.97		1,670,497.59	1,981,921.56
2、本期增加金额			275,819.88	275,819.88
(1) 计提			275,819.88	275,819.88
3、本期减少金额			-	-
4、期末余额	311,423.97		1,946,317.47	2,257,741.44
三、减值准备				-
四、账面价值				-
1、期末账面价值			2,200,457.22	2,200,457.22
2、期初账面价值			2,476,277.10	2,476,277.10

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
装修费	318,699.81	-	161,701.73	234,839.36
合计	318,699.81	-	161,701.73	234,839.36

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

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,810,037.08	4,413,167.36
可抵扣亏损	78,692,934.48	84,226,962.43
合计	78,692,934.48	84,226,962.43

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021	22,822,845.53	22,822,845.53	

年份	期末余额	期初余额	备注
2022	27,923,725.25	27,923,725.25	
2023	17,921,970.10	17,921,970.10	
2024	8,214,356.52	8,214,356.52	
合计	76,882,897.40	76,882,897.40	

15、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	96,000.00	96,000.00
合计	96,000.00	96,000.00

16、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

注 1：本公司向北京银行海淀园支行借款 5,000,000.00 元，借款利率 5.06%，借款期限 2019 年 12 月 10 日至 2020 年 12 月 10 日该笔借款由北京中小企业信用担保有限公司提供连带保证责任。

注 2：本公司向北京银行海淀园支行借款 5,000,000.00 元，借款利率 5.17%，借款期限 2020 年 2 月 17 日至 2021 年 2 月 17 日该笔借款由北京国华文科融资担保有限公司提供连带保证责任。

注 3：本公司向北京银行海淀园支行借款 20,000,000.00 元，借款利率 5.33%，借款期限 2020 年 2 月 19 日至 2021 年 2 月 19 日该笔借款由北京国华文科融资担保有限公司提供连带保证责任。

注 4：本公司向北京银行海淀园支行借款 5,000,000.00 元，借款利率 5.33%，借款期限 2020 年 2 月 25 日至 2021 年 2 月 25 日该笔借款由北京中小企业信用担保有限公司提供连带保证责任。

注 5：本公司向北京银行海淀园支行借款 5,000,000.00 元，借款利率 5.23%，借款期限 2020 年 2 月 27 日至 2021 年 2 月 27 日，该笔借款由北京中小企业信用担保有限公司提供连带保证责任。

注 6：本公司向北京银行海淀园支行借款 5,000,000.00 元，借款利率 5.23%，借款期限 2020 年 3 月 3 日至 2021 年 3 月 3 日，该笔借款由北京中小企业信用担保有限公司提供连带保证责任。

注 7：本公司向北京银行海淀园支行借款 5,000,000.00 元，借款利率 5.23%，借款期限 2020 年 3 月 10 日至 2021 年 3 月 10 日，该笔借款由北京中小企业信用担保有限公司提

供连带保证责任。

注 8：本公司向北京银行海淀园支行借款 5,000,000.00 元，借款利率 5.23%，借款期限 2020 年 3 月 12 日至 2021 年 3 月 12 日，该笔借款由北京中小企业信用担保有限公司提供连带保证责任。

17、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	20,139,580.00	2,456,913.00
合计	20,139,580.00	2,456,913.00

应付票据期末余额 20,139,580.0 元，较期初 2,456,913.00 元，增加 17,682,667.00 元，与期初数相比增加 719.71%，主要是因为报告期内公司采购备货向供货商根据合同约定支付的商业承兑汇票。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	9,276,568.27	9,789,737.59
1-2 年（含 2 年）	450,956.78	4,800,375.04
2-3 年（含 3 年）	1,960,161.64	1,376,812.76
3 年以上	-	17,515.66
合计	11,687,686.69	15,984,441.05

(2) 应付账款按项目列示

种类	期末余额	期初余额
材料采购	10,425,711.69	15,515,835.05
设备采购	1,324,978.00	16,686.00
工程款	-	281,150.00
其他	- 63,003.00	170,770.00
合计	11,687,686.69	15,984,441.05

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
天津七一二通信广播股份有限公司	389,376.78	对方未催收
湖北久之洋红外系统股份有限公司	1,910,200.00	对方未催收
合计	2,299,576.78	

19、预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	2,786,142.00	1,463,250.00
合计	2,786,142.00	1,463,250.00

其中：账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
天津航技术物理研究所	250,000.00	项目未交付
航空工业集团	400,000.00	研制中
合计	650,000.00	

预收款项期末余额 3,494,484.79 元，较期初 1,463,250.00 元，增加 2,031,234.79 元，与期初数相比增加 138.82%，主要是因为报告期内公司收到客户根据合同约定支付的预收款。

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,534,614.66	17,054,637.16	14,916,767.73	3,672,484.09
二、离职后福利-设定提存计划	9,111.13	256,154.63	264,971.57	294.19
合计	1,543,725.79	17,310,791.79	15,181,739.30	3,672,778.28

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,527,146.85	13,054,805.80	10,964,264.53	3,617,878.92
2、职工福利费		3,298,902.44	3,298,902.44	-
3、社会保险费	7,467.81	386,360.07	390,512.76	3,315.12
其中：医疗保险费	6,694.80	360,291.30	363,916.55	3,069.55
工伤保险费	237.39	7,244.60	7,481.99	-
生育保险费	535.62	14,113.43	19,114.22	245.57
4、住房公积金		263,088.00	263,088.00	-
5、工会经费和职工教育经费				
合计	1,534,614.66	17,054,637.16	14,916,767.73	3,672,484.09

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,691.31	243,423.67	251,820.79	294.19
2、失业保险费	419.82	12,730.96	13,150.78	-
合计	9,111.13	256,154.63	264,971.57	294.19

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.8% 每月向该等计划缴存费用，受疫情影响上半年国家出台政策减轻企业负担，免缴 2-6 月的养老，失业等保险企业负担的部分。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	364,834.21	3,616,381.34
印花税	340.70	
城市维护建设税	2,300.61	105,523.69
个人所得税	132,632.48	89,274.27
教育费附加	985.98	33,613.57
地方教育费附加	657.32	6,927.89
合计	501,751.11	3,851,720.76

应交税金期末余额 501,751.11 元，较期初 3,851,720.7 元，减少 3,349,969.65 元，与期初数相比减少 86.97%，主要是因为报告期内缴纳了应交增值税。

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
职工垫款及其他	173,150.95	354,515.00
社保款	286,284.48	70,757.97
预收股权转让款		6,800,000.00
其他	121,696.08	38,205.75
合计	581,131.51	7,263,478.72

(2) 前 5 名重要其他应付款

项目	期末余额	账龄	性质
四险一金	300,278.43	一年内	社会保险
职工垫款及其他	173,150.95	一年内	职工垫款
个税手续费返还	44,981.08	一年内	往来款
成都星联芯通科技有限公司	40,000.00	一年内	往来款

中卫寰宇信息技术（北京）有限责任公司	15,000.00	一年内	往来款
合计	573,410.46		

其他应付款期末余额 581,131.51 元，较期初 7,263,478.72 元，减少 6,682,347.21 元，与期初数相比减少 92%，主要是因为报告期内预收天津子公司股权转让款 6,800,000.00 元结转长期股权投资以及职工垫款的归还。

23、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）			期末余额
		发行新股	其他	小计	
股份总数	106,735,200.00				106,735,200.00

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	94,484,864.52			94,484,864.52
二、其他资本公积	4,053,465.17			4,053,465.17
合计	98,538,329.69			98,538,329.69

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,708,455.70			7,708,455.70
合计	7,708,455.70			7,708,455.70

26、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-33,901,043.29	-30,888,146.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,735,677.76	
调整后期初未分配利润	-31,165,365.53	-30,888,146.20
加：本期归属于母公司股东的净利润	-10,218,881.87	-13,748,460.74
期末未分配利润	-41,384,247.40	-44,636,606.94

27、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,858,756.11	21,999,541.57	16,219,398.80	7,460,109.01
合计	30,858,756.11	21,999,541.57	16,219,398.80	7,460,109.01

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	8,617.29	23,840.50

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	3,693.13	17,028.93
	2,462.09	
房产税	1,908.97	210,140.18
土地使用税	210,140.18	17,509.13
车船使用税	20,596.30	1,190.40
印花税	166.08	19,416.70
合计	247,584.04	289,125.84

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	655,925.05	577,963.61
运输费	57,220.72	34,727.77
办公费	18,509.50	358.00
业务招待费	249,690.15	241,570.64
广告宣传促销费	-	412,163.40
差旅费	79,016.43	120,889.88
交通费	42,911.31	26,225.51
其他	305,184.19	151,288.51
合计	1,408,457.35	1,565,187.32

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,620,500.44	6,590,446.97
职工福利	63,765.73	176,486.74
办公费	226,089.52	386,997.47
汽车费用	262,606.36	286,983.45
业务招待费	317,702.26	547,237.29
交通及差旅费	431,736.21	776,861.70
固定资产折旧	1,371,602.99	1,132,877.81
无形资产摊销	162,486.56	372,276.90
房租	884,510.52	476,317.92
咨询费	45,250.94	192,435.47
技术服务费	373,108.05	1,123,024.86
培训费	21,451.48	37,464.26

项目	本期发生额	上期发生额
认证审核费	202,264.15	25,494.33
中介机构费用	173,600.91	141,509.44
会议费	12,411.38	-
长期待摊费用摊销	161,702.21	142,163.22
其他	254,759.92	294,472.33
合计	10,513,960.78	12,703,050.16

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工福利	7,147,911.27	7,396,093.19
直接投入	206,775.74	568,778.59
折旧费	905,268.96	837,845.41
设备调试费、检测费	-	18,230.74
委托外部研究开发投入	530,047.08	1,500,000.00
其他	195,171.04	
合计	8,985,174.09	10,320,947.93

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,049,750.00	123,250.00
减：财政贴息	15,420.34	24,675.36
减：利息收入	-	
汇兑净收益	-1.22	
金融机构手续费	45,644.19	35,632.54
担保费	875,000.00	
合计	1,954,972.63	134,207.18

33、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
增值税退税款	1,114,244.88	47,470.58	
专利局资助金	227,805.52		227,805.52
合计	1,342,050.40	47,470.58	227,805.52

34、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
天津转让股权	85,000.00	

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	-	183,284.67
合计	85,000.00	183,284.67

35、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,643,375.11	-81,373.08
其他应收款坏账损失	154,330.40	
合计	-1,489,044.71	-81,373.08

36、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无头的政府补助	718,952.40	27,997.71	718,952.40
个人所得税手续费返还	4,888.05		4,888.05
合计	723,840.45	27,997.71	723,840.45

其中：计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
收小微企业研发费用	18,952.40	18,952.40		与收益相关
个人所得税手续费返还	4,888.05	4,888.05		与收益相关
2019 年战略性新兴产业专项投资	700,000.00	700,000.00		与收益相关
合计	723,840.45	723,840.45		

37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
违约金、滞纳金		109.84	
合计		109.84	

38、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
合计		

(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	-10,610,998.20

项目	本期发生额
按适用/适用税率计算的所得税费用	-1,591,649.73
子公司适用不同税率的影响	-104,318.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,750,829.62
所得税费用	-

39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,138.22	24,675.36
政府补助	787,725.47	27,997.71
保证金	760,235.20	1,084,220.00
其他	1,052,946.43	107,438.10
往来款	1,842,000.00	2,000,000.00
合计	4,458,045.32	3,219,655.81

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费及通信费	357,180.59	327,238.44
交通运输及差旅费	983,944.17	760,167.20
车辆费用	226,501.72	387,000.27
业务招待费	383,555.33	764,656.99
会议费	11,051.00	27,311.32
研发支出	200,370.99	280,705.96
咨询及中介服务费	132,611.32	366,690.30
技术服务	152,039.60	554,880.57
房租	1,249,536.67	659,368.35
银行手续费	46,522.10	22,758.50
往来垫款及押金	1,718,014.40	3,066,362.44
宣传及促销费用	155,267.97	412,163.40
其他	1,209,779.52	170,649.72
合计	6,826,375.38	7,784,574.14

40、合并现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-10,610,998.20	-15,913,212.44
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,489,044.71	-81,373.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,611,746.61	2,081,947.61
无形资产摊销	275,819.88	372,151.54
长期待摊费用摊销	161,702.21	182,397.69
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）	1,924,750.00	123,250.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-85,000.00	-183,284.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,019,172.17	-3,049,288.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,114,654.88	-40,491,241.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,338,907.44	43,592,810.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,798,545.12	-13,365,842.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-20,438.40	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,271,874.68	31,278,910.03
减：现金的期初余额	16,815,254.52	15,056,969.25
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	-9,543,379.84	16,221,940.78

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,271,874.68	16,815,254.52
其中：库存现金	74,285.16	138,133.01
可随时用于支付的银行存款	7,197,589.52	16,677,121.51
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	7,271,874.68	16,815,254.52

41、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	680.00	0.8762	595.82
欧元	8.40	7.86	6.87

42、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
外科技园新资源支持资金	14,400.00	其他收益	14,400.00
海淀管委会企业信用报告补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
社保补贴	172,405.52	其他收益	172,405.52
2019 年第一批中小（中央）补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
首都知识产权优化创新环境支持资金	6,000.00	其他收益	6,000.00
2019 年战略性新兴产业专项投资	700,000.00	营业外收入	700,000.00
小微企业研发费用补贴	18,952.40	营业外收入	18,952.40
合计	946,757.92		946,757.92

(2) 计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益
北京中关村海外科技园新资源支持资金	与收益相关	14,400.00
海淀管委会企业信用报告补贴	与收益相关	5,000.00
社保补贴	与收益相关	172,405.52
2019 年第一批中小（中央）补贴	与收益相关	30,000.00
首都知识产权优化创新环境支持资金	与收益相关	6,000.00
2019 年战略性新兴产业专项投资	与收益相关	700,000.00
小微企业研发费用补贴	与收益相关	18,952.40
合计		946,757.92

七、合并范围的变更

本公司之子公司中科国信（天津）科技有限公司股权转让持股比例减少，本期不在合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京中科达信投资管理有限责任公司	北京	北京市海淀区	投资咨询	100.00		投资设立
云南航科智信科技有限公司	昆明	云南省昆明经济技术开发区	科技推广和应用服务业	68.00		投资设立
香港中科国信有限公司	香港	香港	无	100.00		投资设立
海南宇航智科科技有限公司	三亚	海南省三亚市	技术开发、转让、技术咨询		100.00	子公司投资设立
宁夏宇航智科科技有限公司	银川	宁夏银川	技术开发、转让、技术咨询		80.00	子公司投资设立
合肥中科国信科技有限公司	合肥	合肥市蜀山区	电子信息技术	58.00		投资设立
北京中科众为技术有限公司	北京	北京市海淀区	电子信息技术	66.10	11.90	投资设立
北京宇航智科科技有限公司	北京	北京市海淀区	电子信息技术	45.00	8.89	投资设立
江西智翔航空器系统有限公司	江西	江西省景德镇	电子信息技术	90.00		投资设立
北京中科罗宾雷达技术有限公司	北京	北京市密云区	电子信息技术	60.18	8.15	投资设立
北京中科众为投资管理中心（有限合伙）	北京	北京市海淀区	商务服务		78.00	子公司投资设立
北京宇航智科投资管理中心（有限合伙）	北京	北京市海淀区	商务服务		98.82	子公司投资设立
北京中科罗宾雷达企业管理有限公司（有限合伙）	北京	北京市密云区	商务服务		97.96	子公司投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥中科国信科技有限公司	42.00	-32,110.32		-32,110.32
北京中科众为技术有限公司	22.00	-356,214.66		-356,214.66
北京宇航智科科技有限公司	46.11	-231,240.60		-231,240.60

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
江西智翔航空器系统有限公司	10.00	-1,075.68		-1,075.68
北京中科罗宾雷达技术有限公司	31.67	339,039.76		339,039.76
云南航科智信科技有限公司	32.00	-173,682.92		-173,682.92

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥中科国信科技有限公司	226,712.49	123,622.53	350,335.02		0.00	
北京中科众为技术有限公司	3,816,896.18	70,482.49	3,887,378.67	1,267,743.06	0.00	1,267,743.06
北京宇航智科科技有限公司	326,136.69	4,480,726.26	4,806,862.95	772,294.57	0.00	772,294.57
江西智翔航空器系统有限公司	93,553.55	9,083.32	102,636.87	0.00	0.00	0.00
北京中科罗宾雷达技术有限公司	5,067,418.54	146,604.25	5,214,022.79	11,419,089.94	0.00	11,419,089.94
云南航科智信科技有限公司	79,105.45	303,410.84	382,516.29	51,9772.87	0.00	51,9772.87

(续)

子公司名称	上期期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥中科国信科技有限公司	304,812.29	120,667.24	425,479.53	0.00	0.00	0.00
北京中科众为技术有限公司	5,026,610.80	82,775.92	5,109,386.72	1,350,593.58	0.00	1,350,593.58
北京宇航智科科技有限公司	561,602.90	3,622,617.81	4,184,220.71	361,119.71	0.00	361,119.71
江西智翔航空器系统有限公司	93,606.92	19,786.78	113,393.70	0.00	0.00	0.00
北京中科罗	3,493,090.58	258,390.48	3,751,481.06	10,291,886.57	0.00	10,291,886.57

子公司名称	上期期末余额					负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	
宾雷达技术有限公司						
云南航科智信科技有限公司	176,298.24	296,796.58	473,094.82	294.19	0.00	294.19

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥中科国信科技有限公司	0	-76,453.14	-76,453.14	-77,514.17
北京中科众为技术有限公司	793,053.09	-1,619,157.53	-1,619,157.53	-1,254,036.29
北京宇航智科科技有限公司	499,999.99	-501,497.72	-501,497.72	-1,828,966.04
江西智翔航空器系统有限公司	0	-10,756.83	-10,756.83	-53.37
北京中科罗宾雷达技术有限公司	4,264,220.59	1,070,539.17	1,070,539.17	1,017,527.10
云南航科智信科技有限公司	0.00	-542,759.13	-542,759.13	-425,543.05

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥中科国信科技有限公司	0	-108759.91	-108759.91	-101232.73
北京中科众为技术有限公司	2,607,612.15	-400,742.48	-400,742.48	1,088,722.89
北京宇航智科科技有限公司		-1,897,839.56	0.00	-188,604.80
江西智翔航空器系统有限公司	0	-10703.48	-10703.48	0
北京中科罗宾雷达技术有限公司		-2,508,539.06	-2,508,539.06	-969,639.79
云南航科智信科技有限公司	0	-575,580.07	-575580.07	-59,664.31

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括可供出售金融资产、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下

述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、外汇风险外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、欧元有关，除本公司的几个下属子公司以港币、欧元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为港币、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物		
其中：港币	680.00	680.00
欧元	8.40	8.40

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

2、其他价格风险本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以成本价值计量。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

最终控制方名称	身份证号	最终控制方对本公司的持股比例（%）	最终控制方对本公司的表决权比例（%）
李涛	13010419650826****	45.01	45.01

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无。

2、或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

公司于2020年8月向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行申请综合授信500万元，期限2年，具体业务品种为流动资金贷款，担保方式为北京石创同盛融资担保有限公司100%本息担保，贷款具体用途为支付采购款、工资等日常经营费用，以主营业务销售收入及其他收入作为还款来源。公司以专利《制作软质野战移动式直升机起落坪的方法》（专利号：ZL 2017 1 0081253.X）质押给北京石创同盛融资担保有限公司作为授信担保，同时公司股东李涛及配偶和宁永忠及配偶提供连带责任保证担保，北京石创同盛融资担保有限公司为公司本笔授信金额向北京银行股份有限公司中关村海淀园支行提供担保。

十三、其他重要事项

十四、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	期末余额
1年以内	31,113,040.10
1至2年	6,614,000.00
2至3年	1,814,995.00
3至4年	312,000.00
4至5年	-
5年以上	60,000.00
小计	39,914,035.10
减：坏账准备	832,665.70
合计	39,081,369.40

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	39,081,369.40	100.00	832,665.70	2.13	38,248,703.70
合计	39,081,369.40	100.00	832,665.70	2.13	38,248,703.70

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	59,721,753.10	100.00	2,490,214.01	4.21	57,231,539.09
合计	59,721,753.10	100.00	2,490,214.01	4.21	57,231,539.09

组合中，按组合计提坏账准备的应收账款

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	31,113,040.10	31,113,040.10	0.50	40,536,325.50	202,681.63	0.50
1至2年	6,614,000.00	6,614,000.00	5.00	4,791,407.6	239,570.38	5.00
2至3年	1,814,995.00	1,814,995.00	10.00	7,041,620.00	704,162.00	10.00
3至4年	312,000.00	312,000.00	30.00	312,000.00	93,600.00	30.00
4至5年	-	-	50.00	2,380,400.00	1,190,200.00	50.00
5年以上	60,000.00	60,000.00	100.00	60,000.00	60,000.00	100.00
合计	39,914,035.10	832,665.70		55,121,753.10	2,490,214.01	

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	4,600,000.00		
合计	4,600,000.00		

(续)

组合名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	4,600,000.00		
合计	4,600,000.00		

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
货款	2,490,214.01	159,925.00	1,817,473.31			832,665.70
合计	2,490,214.01	159,925.00	1,817,473.31			832,665.70

(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	账面余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
北京北航天宇长鹰无人机科技有限公司	10,436,273.00	29.55	52,181.37
陕西烽火电子股份有限公司	3,926,126.50	11.12	19,630.63
北京燕山电子设备厂	3,561,451.00	10.09	17,807.26
华中光电技术研究所	2,256,800.00	6.39	11,284.00
江西昌河航空工业有限公司	2,145,000.00	6.07	10,725.00
合计	22,325,650.50	63.22	111,628.25

2、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	48,741,102.29	87.18	26,111,602.44	76.80
1 至 2 年	7,171,340.35	12.66	7,875,955.00	23.16
2 至 3 年	95,780.00	0.17	15,000.00	0.04
合计	56,008,222.64	100	34,002,557.44	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
昆明至上力合科技有限公司	21,353,200.00	38.13	
郑州天一飞控机电有限公司	16,560,000.00	29.57	
北京中科汇博光电科技有限责任公司	5,043,932.23	9.01	
北京华兴中天航空技术有限公司	4,813,600.00	8.59	
Vaisala Oyj	3,881,436.17	6.93	
合计	51,652,168.40	92.22	

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,280,656.12	20,773,599.93
合计	15,280,656.12	20,773,599.93

其中：其他应收款**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额
1 年以内	7,187,135.63
1 至 2 年	0.40
2 至 3 年	9,000,000.00
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	22,900.00
小计	16,210,036.03
减：坏帐准备	929,379.91
合计	15,280,656.12

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	641,400.00	639,500.00
往来款	5,891,158.63	-
股权定金	9,000,000.00	15,000,000.00
备用金	200,819.00	12,319.00
其他	476,658.40	6,700.40
小计	16,210,036.03	15,658,519.40
减：坏账准备	929,379.91	776,078.10
合计	15,280,656.12	14,882,441.30

(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	776,078.10			776,016.50
本期计提	153,363.41			153,363.41
2020 年 6 月 30 日余额	929,379.91			929,379.91

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金保证金及其他	26,050.00	6,465.41	3,135.50			29,379.91
李振军	750,000.00	450,000.00	300,000.00			900,000.00
合计	776,050.00	456,465.41	303,135.50	-	-	929,379.91

(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	帐龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
李振军	股权定金	9,000,000.00	2-3 年	55.52	900,000.00
北京中科罗宾雷达技术 有限公司	往来款	4,600,000.00	1-2 年	34.55	
保证金	投标保证金	600,000.00	一年以内	3.70	3,000.00
蔡迎璋	房租	475,758.00	一年以内	2.93	2,378.79
个人	员工出差借款	192,700.00	一年以内	1.19	963.50
合计		10,268,458.00	-	97.89	906,342.29

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	22,904,080.00		22,904,080.00	35,854,080.00		35,854,080.00
对联营、合 营企业投资	6,635,000.00		6,635,000.00			
合计	28,539,080.00		28,539,080.00	35,854,080.00		35,854,080.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中科国信(天津)有限公司	13,350,000.00		6,715,000.00	6,635,000.00
合肥中科国信科技股份有限公司	580,000.00			580,000.00
北京中科众为技术有限公司	6,240,000.00			6,240,000.00
北京宇航智科科技有限公司	4,250,000.00			4,250,000.00
北京中科达信投资管理有限责 任公司	2,940,000.00			2,940,000.00
江西智翔航空器系统有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00
北京中科罗宾雷达技术有限公司	2,934,080.00			2,934,080.00
云南航科智信科技有限公司	1,500,000.00	400,000.00		2,900,000.00
合计	34,854,080.00	400,000.00	6,715,000.00	28,539,080.00

5、营业收入.营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,354,447.04	20,227,146.39	15,610,653.27	8,436,433.93

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务			19,119.04	
合计	25,354,447.04	20,227,146.39	15,629,772.31	8,436,433.93

6、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
天津股权转让	85,000.00	
合计	85,000.00	

十五、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		
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	951,645.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	85,000.00	
小计	1,036,645.97	
所得税影响额	155,496.90	
少数股东权益影响额（税后）	280,645.65	
合计	600,503.42	

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。

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.78	-0.10	-0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.12	-0.10	-0.10

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) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。

北京中科国信科技股份有限公司

董事会

二〇二〇年八月二十八日