



鼎实科技

NEEQ : 832222

北京鼎实创新科技股份有限公司

(Beijing DS FieldBus Technology Co., LTD.)



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

公司 2020 年上半年参与的由中国工业互联网发展研究中心牵头的工业互联网测试平台建设启动。

公司 2020 年上半年安排多项科研攻关项目。其中自主知识产权的 PLC 被列为重大项目，预计年底可以进行整机测试。

公司 2020 年上半年在 PROFIBUS-PA 领域获得重大技术突破。

公司 2020 年上半年公司参与的科技部重大科研项目“工业现场通信质量分析关键技术”项目正式启动。

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	15
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	20
第八节	备查文件目录	53

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。

公司负责人唐济杨、主管会计工作负责人李文及会计机构负责人（会计主管人员）董芳英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
技术更新的风险	目前公司经过多年的自主研发，建立了符合工业通信领域应用要求的核心技术体系，拥有发明专利、软件著作权等多项自主知识产权，其产品主要面向 PROFIBUS 现场总线领域，虽然 PROFIBUS 现场总线在我国工业自动化市场中占据较大的市场份额，并在可预见的较长时间内仍然会得到大范围应用，但由于本行业的技术更新速度较快，如果未来工业通信行业出现巨大的技术革新，而公司未能进行持续、有效的科技创新和产品升级，公司将面临核心技术落后或被替代的风险。
市场环境风险	公司产品主要服务于新建自动化项目和自动化改造项目，受市场环境影响较大。近 1 年多来，我国经济增长持续放缓，经济增长进入新常态，投资、消费、出口均出现下滑，2019 年 GDP 增长为 6.1%，比 2018 年有所下降，民间投资大幅下降。反映到公司销售上，新上项目减少，中小客户数量减少，这些因素给公司产品销售带来很大压力。
经营成本增加风险	2020 上半年年公司营业收入 8,812,109.04 元，较上年减少 713,494.25 元，降幅为 7.49%。2020 上半年营业总成本 7,878,144.37 元，较上年减少 822,951.54 元，降幅为 9.46%。其中：主营成本 2,984,337.15 元，较上年减少 473,606.73 元，降幅为 13.70%，主营成本减少主要是受销售下降影响。为减小新冠疫情对实体经济的冲击，国家加大对中小微企业减税降费

	政策的扶持力度，上半年公司减少社保费用约 38 万元。2020 年上半年受新冠疫情的影响，公司原本上半年参加的 2 个展会都延期到下半年，预计两次展会的费用在 40 万元左右。公司固定成本中，销售费用、管理费用、研发费用三项支出基本不受销售增减影响，如果销售收入不能稳步持续增加，固定成本的增加，会加大利润下滑的风险。
利润下滑风险	公司 2020 年上半年净利润 947,999.66 元，较上年减少 219,891.33 元，下降 18.83%，主要受整体经济持续低迷的影响，加上新冠疫情的影响，市场销售形势比去年差，虽然受益于国家对中小微企业减税降费的政策扶持，但人工成本逐年上升导致利润下滑的风险仍长期存在。由于依赖外部经济环境和人工成本逐年上升等因素影响，加上 2020 年新冠肺炎疫情的影响，未来公司可能面临利润下滑的风险。下半年，公司将加大市场宣传力度，先后参加广州的 SIAF 展和上海举行的工博会，提升产品品牌和知名度。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无

释义

释义项目		释义
鼎实科技、公司、股份公司	指	北京鼎实创新科技股份有限公司
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的《北京鼎实创新科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
现场总线	指	现场总线是一种应用于生产现场，在现场设备之间、现场设备与控制装置之间实行双向、串行、多节点数字通信的技术
PROFIBUS	指	一种国际化、开放式、不依赖于设备生产商的现场总线标准
工业以太网	指	在工业环境的自动化控制及过程控制中应用以太网的相关组件及技术
CANopen	指	现场总线的一种通信协议
EMC 工程师	指	解决电气设计中电磁干扰和抗干扰的工程师
网关	指	又称网间连接器、协议转换器。网关在网络层以上实现网络互连，并能够完成协议转换
网桥	指	也叫桥接器，是连接两个局域网的一种存储/转发设备

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京鼎实创新科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing DS FieldBus Technology Co., LTD. -
证券简称	鼎实科技
证券代码	832222
法定代表人	唐济扬

二、 联系方式

董事会秘书	李文
联系地址	北京市西城区教场口街1号9号楼201室
电话	13681055485
传真	010-82285482
电子邮箱	liwen@c-profibus.com.cn
公司网址	www.c-profibus.com.cn
办公地址	北京市西城区教场口街1号9号楼201室
邮政编码	100120
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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	2002年7月5日
挂牌时间	2015年4月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-C40-C401-C4011
主要业务	工业自动控制系统装置开发制造，工业自动化技术咨询和服务。
主要产品与服务项目	现场总线及工业以太网技术产品与技术服务，包括：以太网多协议转换网关、现场总线多协议转换网桥、在线式网络诊断网关、网络诊断工具、工业设备网络接口板卡及芯片；车间监控设备联网技术服务及信息化解决方案、工业网络故障诊断技术服务及整改解决方案。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	7,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	唐济扬
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（唐济扬）

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	91110102740405310Q	否
注册地址	北京市西城区教场口街1号9号楼201室	否
注册资本（元）	7,500,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	大同证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区光华路东里8号院中海广场中楼2001室
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	大同证券

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	8,812,109.04	9,525,603.29	-7.49%
毛利率%	66.13%	63.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	947,999.66	1,167,890.99	-18.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	914,424.66	1,090,965.99	-16.18%
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）	8.32%	10.59%	-
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）	8.03%	9.89%	-
基本每股收益	0.13	0.16	-18.75%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	14,905,901.19	13,633,287.80	9.33%
负债总计	3,037,429.12	2,712,815.39	11.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,868,472.07	10,920,472.41	8.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.46	8.22%
资产负债率%（母公司）	20.38%	19.90%	-
资产负债率%（合并）	20.38%	19.90%	-
流动比率	6.49	4.92	-
利息保障倍数			-

(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	534,404.78	-38,380.01	1,492.40%
应收账款周转率	8.45	6.59	-
存货周转率	0.77	0.90	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.33%	2.11%	-
营业收入增长率%	-7.49%	54.40%	-
净利润增长率%	-18.83%	11,005%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司致力于工业控制网络技术行业，主要从事 PROFIBUS、工业以太网、CANopen 等工业通信类产品的研发、生产和销售。目前公司有发明专利 6 项，实用新型 1 项，软件著作权 19 项。2019 年，公司还有 1 项发明专利进入实审阶段。公司有软硬件工程师、EMC 工程师、通讯协议工程师、芯片工程师等组成的研发团队和生产部、测试部、质检部、技术服务部、销售部等核心团队。公司是由国际 PROFIBUS 组织批准成立的中国现场总线 PROFIBUS/PROFINET 技术中心。公司既是国家级高新技术企业，又是自营进出口企业。

公司主要为工业自动化系统集成商（杭州和利时自动化销售有限公司、北京机械工业自动化研究所、湖北博华自动化系统工程技术有限公司、上海新华 GE 控制工程有限公司等）、设备供应商（如北京天诚同创电气有限公司、保定市尤耐特电气有限公司、深圳市禾望电气股份有限公司等）、最终用户（如中国石油吉林石化有限公司、黄明太阳能股份有限公司、山东魏桥铝业有限公司等）提供具有自主知识产权的核心技术产品和技术服务。公司采取直销模式，主要通过网络、展会、专业媒体、推介会和培训等进行宣传和销售。由于技术和品质的提升，逐渐为国内外知名自动化厂商和国家重点工程提供产品和服务。公司的收入来源是通过产品销售和技术服务取得的。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化，但在战略上作了部分调整。公司建立了工业物联网事业部，使得研发更加贴近客户要求。一方面为客户提供系统解决方案，满足客户需求；另一方面扩大市场范围，增加营业收入。

2019 年公司在信息化邻域开始布局。成立了信息化事业部，开发核心产品（如制造执行系统 DSREMS、信息化控制网关、边缘计算网关等），承接了信息化工程项目，为今后开展此方面业务奠定了技术基础。

（二） 经营情况回顾

随着国家侧结构性改革的深入推进，经济结构和增长方式都在发生深刻的改变，投资、新建项目在减少；改造升级，提高信息化水平的项目在增多。根据这一趋势，公司加强市场调研，有针对性的安排新产品开发并主动探索由纯制造业企业向“制造服务业”形式的转变，贴近最终用户，提升价值链。

2020 年上半年，公司营业收入 8,812,109.04 元，较上年同期减少 713,494.25 元，降幅 7.49%，完成了公司 2020 上半年销售计划的 103.85%。公司产品销售不受季节性和周期性影响，主要是受整体经济环境影响。2020 年上半年整体经济形势没有根本好转，同时受新冠疫情的影响，公司销售情况比 2019 年稍差，但基本完成年初制定的半年度销售指标。

2020 年上半年，公司的营业成本 2,984,337.15 元，较上年同期减少 473,606.73 元，降幅 13.70%。营业成本减少主要受销售收入减少的影响。

2020 年上半年，公司净利润 947,999.66 元，较上年同期减少 219,891.33 元，降幅 18.83%，主要

是由于今年产品销售收入同比减少，另一方面软件产品退税收入同比去年也大幅减少，使得 2020 年上半年净利润同比减少。

公司经营活动产生的现金流量净额 534,404.78 元，净流入同比增加 572,784.79 元。现金流入方面，由于销售收入下降减少了现金流入 1,419,931.20 元，收到的补贴收入及软件退税收入同比增加 516,157.81 元。现金流出方面，公司 2020 年上半年日常生产采购的现金支出减少 596,600.56 元；其次，支付的各项税费减少 539,250.97 元；再者，2020 年上半年受新冠疫情的影响，公司原本上半年参加的 2 个展会都延期到下半年，其他经营活动支付的现金同比减少 351,292.87 元。

下半年，公司一方面加大市场拓展力度，将先后参加广州的 SIAF 展和上海举行的工博会，提升产品品牌和知名度；同时加大应收账款的催收力度。另一方面，完善生产计划降低存货占用，提高存货周转率。随着公司研发力度加大，新产品的逐步上市，下半年公司的销售额有望能稳步提升，对公司未来的持续经营能力有着积极地推动作用。

另外，公司作为科技部项目的参与单位，2020 年 1 月与项目牵头单位签署了 3 个课题任务书，并已收到项目牵头单位拨付的首批项目经费 812,500.00 元，一定程度上推动了公司研发力度，有助于提升公司研发能力。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

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	8,598,504.66	57.69%	8,287,692.02	60.79%	3.75%
应收票据	481,849.00	3.23%	331,335.00	2.43%	45.43%
应收账款	1,402,804.11	9.41%	585,940.23	4.30%	139.41%
存货	3,870,090.94	25.96%	3,835,517.29	28.13%	0.90%
固定资产	359,695.26	2.41%	178,013.25	1.31%	102.06%
递延收益	812,500.00	5.45%	0	-	100%

项目重大变动原因：

1、 应收票据

公司本报告期期末应收票据与上年期末相比增加 45.43%，主要由于部分客户采取了电子银行汇票的结算方式。

2、 应收账款

公司本报告期期末应收账款与上年期末相比增加 139.41%，主要由于北京天诚同创和上海中广核两大客户的销售都有三个月付款账期。

3、 固定资产

公司本报告期期末固定资产与上年期末相比增加 102.06%，主要由于今年 1 月购置了一辆别克 GL8 商务车。

4、 递延收益

公司本报告期期末递延收益与上年期末相比增加 100.00%，主要是公司作为科技部项目的参与单位，2020 年 1 月与项目牵头单位签署了 3 个课题任务书，并收到项目牵头单位拨付的首批项目经费 812,500.00 元。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	8,812,109.04	-	9,525,603.29	-	-7.49%
营业成本	2,984,337.15	33.87%	3,457,943.88	36.30%	-13.70%
毛利率	66.13%	-	63.70%	-	-
销售费用	1,233,615.77	14.00%	1,583,036.26	16.62%	-22.07%
管理费用	1,667,612.72	18.92%	1,690,572.88	17.75%	-1.36%
研发费用	1,932,179.28	21.93%	1,870,766.00	19.64%	3.28%
其他收益	39,500.00	0.45%	338,984.59	3.56%	-88.35%
营业利润	943,505.83	10.71%	1,168,667.29	12.27%	-19.27%
净利润	947,999.66	10.76%	1,167,890.99	12.26%	-18.83%

项目重大变动原因：

1、营业收入

公司 2020 年上半年营业收入 8,812,109.04 元，较上年同期减少 713,494.25 元，降幅 7.49%，完成了公司 2020 上半年销售计划的 103.85%。上半年整体经济形势没有根本好转，同时受新冠疫情的影响，公司销售情况比 2019 年稍差，但基本完成年初制定的半年度销售指标。

2、营业成本

公司 2020 年上半年营业成本 2,984,337.15 元，较上年同期减少 473,606.73 元，降幅 13.70%。营业成本减少主要受销售收入减少的影响。

3、销售费用

公司 2020 年上半年销售费用 1,233,615.77 元，较上年同期减少 349,420.49 元，降幅 22.07%。销售费用下降主要是受新冠疫情的影响，原本上半年的两个展会推迟到下半年，两次展会的费用在 40 万元左右。

4、营业利润

公司 2020 年上半年营业利润 943,505.83 元，较上年同期减少 225,161.46 元，降幅 19.27%，主要是由于今年产品销售收入同比减少，另一方面软件产品退税收入同比去年也大幅减少，使得 2020 年上半年营业利润同比减少。

5、净利润

公司 2020 年上半年净利润 947,999.66 元，较上年同期减少 219,891.33 元，降幅 18.83%，主要是由于营业利润同比减少，使得 2020 年上半年净利润同比减少。

6、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	534,404.78	-38,380.01	1,492.40%
投资活动产生的现金流量净额	-230,963.71	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-

现金流量分析：

2020年上半年,公司经营活动产生的现金流量净额534,404.78元,净流入同比增加572,784.79元。现金流入方面,由于销售收入下降减少了现金流入1,419,931.20元,收到的补贴收入及软件退税收入同比增加516,157.81元。现金流出方面,公司2020年上半年日常生产采购的现金支出减少596,600.56元;其次,支付的各项税费减少539,250.97元;再者,2020年上半年受新冠疫情的影响,公司原本上半年参加的2个展会都延期到下半年,其他经营活动支付的现金同比减少351,292.87元。

2020年上半年,公司投资活动产生的现金流量净额-230,963.71元,净流出同比增加230,963.71元。主要是今年新购置了一辆别克GL8的商务车。

三、 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(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	39,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
非经常性损益合计	39,500.00
所得税影响数	5,925.00
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	33,575.00

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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

诚信经公司营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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	四.二.(一)
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 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.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(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	2015/4/10		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/4/10		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况:

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均做出了《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

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	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000	100%	0	7,500,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,900,000	52%	0	3,900,000	52%	
	董事、监事、高管	3,600,000	48%	0	3,600,000	48%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		7,500,000	-	0	7,500,000	-	
普通股股东人数							3

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%	期末持有无限售股份数量	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	唐济扬	3,900,000	0	3,900,000	52%	3,900,000	0	0
2	李文	2,250,000	0	2,250,000	30%	2,250,000	0	0
3	孙慧民	1,350,000	0	1,350,000	18%	1,350,000	0	0
合计		7,500,000	-	7,500,000	100%	7,500,000	0	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司 3 名股东之间没有关联关系。

二、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

唐济扬，男，1957 年生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，研究员级高级工程师。1986 年毕业于吉林工业大学，1986 年 6 月至 1993 年 8 月在北京信息工程大学任教；1993 年 9 月至 2008 年 1 月，就职于机械部北京机械工业自动化研究所。社会兼职包括：中国机电一体化技术应用协会理事，中

国现场总线 PROFIBUS 技术资格中心 (CPCC)、中国 PROFIBUS 产品测试实验室主任。2002 年 3 月至 2014 年 10 月，任北京鼎实创新科技有限公司总经理，现任北京鼎实创新科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年。报告期内控股股东没有发生变动。

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、 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
唐济扬	董事长、总经理	男	1957年5月	2017年11月18日	2020年11月18日
李文	董事、副总经理、董秘	男	1960年1月	2017年11月18日	2020年11月18日
孙慧民	董事、总工程师	男	1957年8月	2017年11月18日	2020年11月18日
皮玉平	监事会主席	女	1979年8月	2017年11月18日	2020年11月18日
刘格娜	董事、副总经理	女	1977年12月	2017年11月18日	2020年11月18日
李文娟	董事	女	1983年7月	2017年11月18日	2020年11月18日
王彪	董事	男	1985年1月	2017年11月18日	2020年11月18日
李春雨	董事	男	1985年2月	2017年11月18日	2020年11月18日
董芳英	财务总监	女	1972年6月	2017年11月18日	2020年11月18日
王涛	监事	男	1984年11月	2017年11月18日	2020年11月18日
曹银亮	职工代表监事	男	1984年9月	2017年11月18日	2020年11月18日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
唐济扬	董事长、总经理	3,900,000	0	3,900,000	52%	0	0
李文	董事、副总经理、董秘	2,250,000	0	2,250,000	30%	0	0
孙慧民	董事、总工程师	1,350,000	0	1,350,000	18%	0	0
合计	-	7,500,000	-	7,500,000	100%	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) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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
行政人员	6	0	0	6
财务人员	3	0	0	3
销售人员	5	0	0	5
技术人员	22	1	2	21
生产人员	11	0	0	11
员工总计	47	1	2	46

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	9
本科	30	29
专科	3	3
专科以下	5	5
员工总计	47	46

(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

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	8,598,504.66	8,287,692.02
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	五、（二）	481,849.00	331,335.00
应收账款	五、（三）	1,402,804.11	585,940.23
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、（四）	87,773.78	302,153.50
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	-	-	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（五）	3,870,090.94	3,835,517.29
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	-	-	-
流动资产合计	-	14,441,022.49	13,342,638.04
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-

固定资产	五、(六)	359,695.26	178,013.25
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、(七)	95,575.24	107,522.14
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(八)	9,608.20	5,114.37
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	464,878.70	290,649.76
资产总计	-	14,905,901.19	13,633,287.80
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(九)	297,268.15	180,729.58
预收款项	五、(十)	268,850.41	296,564.24
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	五、(十一)	1,097,031.75	1,909,406.10
应交税费	五、(十二)	281,382.40	145,629.15
其他应付款	五、(十三)	280,396.41	180,486.32
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	-	2,224,929.12	2,712,815.39
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	五、(十四)	812,500.00	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	812,500.00	-
负债合计	-	3,037,429.12	2,712,815.39
所有者权益(或股东权益):	-	-	-
股本	五、(十五)	7,500,000.00	7,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十六)	87,302.24	87,302.24
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(十七)	396,391.43	396,391.43
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(十八)	3,884,778.40	2,936,778.74
归属于母公司所有者权益合计	-	11,868,472.07	10,920,472.41
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	11,868,472.07	10,920,472.41
负债和所有者权益总计	-	14,905,901.19	13,633,287.80

法定代表人: 唐济扬

主管会计工作负责人: 李文

会计机构负责人: 董芳英

(二) 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		8,812,109.04	9,525,603.29
其中: 营业收入	五、(十九)	8,812,109.04	9,525,603.29
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		7,878,144.37	8,701,095.91
其中: 营业成本	五、(十九)	2,984,337.15	3,457,943.88
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	五、(二十)	99,102.10	127,059.87
销售费用	五、(二十一)	1,233,615.77	1,583,036.26
管理费用	五、(二十二)	1,667,612.72	1,690,572.88
研发费用	五、(二十三)	1,932,179.28	1,870,766.00
财务费用	五、(二十四)	-38,702.65	-28,282.98
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	34,647.08	31,504.68
加：其他收益	五、(二十五)	39,500.00	338,984.59
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十六)	-29,958.84	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十七)	-	5,175.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	943,505.83	1,168,667.29
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	943,505.83	1,168,667.29
减：所得税费用	五、(二十八)	-4,493.83	776.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	947,999.66	1,167,890.99
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）	五、(二十九)	947,999.66	1,167,890.99
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	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	947,999.66	1,167,890.99
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	-	947,999.66	1,167,890.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.13	0.16
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	0.13	0.16

法定代表人：唐济扬

主管会计工作负责人：李文

会计机构负责人：董芳英

(三) 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	-	8,877,739.50	10,297,670.70
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	-	-	248,484.59
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	886,647.08	122,004.68
经营活动现金流入小计	-	9,764,386.58	10,668,159.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,156,111.26	2,752,711.82
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	-	5,676,915.33	5,666,329.11
支付的各项税费	-	720,322.78	1,259,573.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	676,632.43	1,027,925.30
经营活动现金流出小计	-	9,229,981.80	10,706,539.98
经营活动产生的现金流量净额	-	534,404.78	-38,380.01
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	230,963.71	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	230,963.71	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-230,963.71	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	7,371.57	459.24
五、现金及现金等价物净增加额	-	310,812.64	-37,920.77
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,287,692.02	7,397,492.22
六、期末现金及现金等价物余额	-	8,598,504.66	7,359,571.45

法定代表人：唐济扬

主管会计工作负责人：李文

会计机构负责人：董芳英

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
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	-

(二) 报表项目注释

北京鼎实创新科技股份有限公司 2020年半年度财务报表附注

(金额单位: 元 币种: 人民币)

一、公司基本情况

1、公司基本信息

北京鼎实创新科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经北京市工商行政管理局海淀分局批准,前身为北京鼎实创新科技有限公司(以下简称有限公司),于2002年7月5日成立。统一社会信用代码:91110102740405310Q;注册资本:人民币750万元;注册地址:北京市西城区教场口街1号9号楼201室(德胜园区);法定代表人:唐济扬。经营范围:手工组装电子元件;工业自动化控制系统装置开发;工业自动化技术咨询和服务;货物进出口、代理进出口、技术进出口。(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。)

2、公司历次变更情况

(1) 2002年7月初始设立。

2002年7月5日,唐济扬、李文两名自然人共同出资组建本公司,并领取企业法人营业执照,注册

号：1101082393522；注册资本：人民币 50 万元；注册地址：北京市海淀区中关村南大街 46 号西花房 4 号；法定代表人：唐济扬。出资经北京数码会计师事务所验资，并出具数开验字【2002】第 626 号《开业登记验资报告》。本公司设立时的股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	其中：货币投资	其中：无形资产投资	出资比例（%）
1	唐济扬	325,000.00	25,000.00	300,000.00	65.00
2	李文	175,000.00	175,000.00		35.00
合计		500,000.00	200,000.00	300,000.00	100.00

(2) 2003 年 6 月第一次增资

2003 年 6 月 26 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，唐济扬以货币增资 23.5 万元，孙慧民出资 6.5 万元，唐济扬将无形资产股权 9 万转让给李文；将无形资产股权 5.4 万转让给孙慧民，将李文原货币出资的 2.5 万转让给孙慧民。增资后注册资本为人民币 80 万元，此次增资经海峡验字【2003】第 11 号验资报告，增资后股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	其中：货币投资	其中：无形资产投资	出资比例（%）
1	唐济扬	416,000.00	260,000.00	156,000.00	52.00
2	李文	240,000.00	150,000.00	90,000.00	30.00
3	孙慧民	144,000.00	90,000.00	54,000.00	18.00
合计		800,000.00	500,000.00	300,000.00	100.00

(3) 2005 年 3 月第二次增资

2005 年 3 月 20 日，根据股东决议和修改后的章程规定，唐济扬、李文、孙慧民同比增加注册资本 20 万，增资后注册资本为人民币 100 万元，增资后股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	其中：货币投资	其中：无形资产投资	出资比例（%）
1	唐济扬	520,000.00	364,000.00	156,000.00	52.00
2	李文	300,000.00	210,000.00	90,000.00	30.00
3	孙慧民	180,000.00	126,000.00	54,000.00	18.00
合计		1,000,000.00	700,000.00	300,000.00	100.00

(4) 2009 年 10 月第三次增资

2009 年 10 月 12 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，唐济扬以资本公积增加 46.8 万元、税后未分配利润增加 57.2 万元，合计 104 万元；李文以资本公积增加 27 万元、税后未分配利润增加 33 万元，合计 60 万元；孙慧民以资本公积增加 16.2 万元、税后未分配利润增加 19.8 万元，合计 36 万元。增资后注册资本为人民币 300.00 万元此次增资经东审字【2009】第 04-509 号验资报告，增资后股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	其中：货币投资	其中：无形资产投资	出资比例（%）
1	唐济扬	1,560,000.00	1,404,000.00	156,000.00	52.00
2	李文	900,000.00	810,000.00	90,000.00	30.00
3	孙慧民	540,000.00	486,000.00	54,000.00	18.00
合计		3,000,000.00	2,700,000.00	300,000.00	100.00

(5) 2014 年 8 月第一次减资

2014 年 8 月 15 日，根据股东会决议和修改后的章程规定，唐济扬减少无形资产出资 15.60 万元，李文减少无形资产出资 9 万元，孙慧民减少无形资产出资 5.4 万元。减资后股东出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	其中：货币投资	其中：无形资产投资	出资比例（%）
1	唐济扬	1,404,000.00	1,404,000.00	-	52.00

序号	股东名称	出资金额（元）	其中：货币投资	其中：无形资产投资	出资比例（%）
2	李文	810,000.00	810,000.00	-	30.00
3	孙慧民	486,000.00	486,000.00	-	18.00
	合计	2,700,000.00	2,700,000.00	--	100.00

(6) 2014年10月公司整体变更为股份有限公司

2014年10月11日，有限公司召开股东会，同意公司整体变更为股份有限公司，根据发起人协议及公司章程，有限公司整体变更为北京鼎实创新科技股份有限公司，注册资本为人民币750.00万元人民币，各发起人以其拥有的截至2014年8月31日止的净资产折股投入。截止2014年8月31日，有限公司经审计后净资产共7,587,302.24元，共折合为750.00万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于2014年10月30日经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具【2014】京会兴验字第04030010号《验资报告》审验。本公司于2014年10月30日办理了工商登记手续，并领取了110102003935224号企业法人营业执照，变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	出资形式	持股比例（%）
1	唐济扬	3,900,000.00	净资产	52.00
2	李文	2,250,000.00	净资产	30.00
3	孙慧民	1,350,000.00	净资产	18.00
	合计	7,500,000.00	-	100.00

截止2019年12月31日公司股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	出资形式	持股比例（%）
1	唐济扬	3,900,000.00	净资产	52.00
2	李文	2,250,000.00	净资产	30.00
3	孙慧民	1,350,000.00	净资产	18.00
	合计	7,500,000.00	-	100.00

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，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》及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（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指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及价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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；所有者权益项目除“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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其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未显著增加，处于第一阶段，本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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额

的现值；

- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（八）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公及电子设备：	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（十）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计经济利益流入期间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十一) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十二）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十三) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(3) 质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(4) 回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情

况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（十四）收入

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同收入的确认

（1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

①合同总收入能够可靠地计量；

②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(十五) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

（十七）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；

- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（十八）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、13%、16%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2018 年 10 月 31 日取得北京市科学委员会、北京市财政局、北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201811005682，有效期三年，从 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

2、增值税

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），本公司于2016年5月3日、2016年12月19日起分别享受对PBBCAN总线桥软件、鼎实PROFIBUS主站网关软件，先按16%税率征收增值税，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,019.20	2,114.20
银行存款	8,589,485.46	8,285,577.82
合计	8,598,504.66	8,287,692.02
其中：存放在境外的款项总额	-	-

（二）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	481,849.00	331,335.00
商业承兑票据		
合计	481,849.00	331,335.00

2、期末公司已质押的应收票据

无。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

4、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

（三）应收账款

1、分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,466,858.76	100.00	64,054.65	4.37	1,402,804.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,466,858.76	100.00	64,054.65	4.37	1,402,804.11

续表 1

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	620,036.04	100.00	34,095.81	5.50	585,940.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	620,036.04	100.00	34,095.81	5.50	585,940.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,421,461.76	42,643.85	3.00
1-2年	12,588.00	1,258.80	10.00
2-3年	500.00	150.00	30.00
3-4年	24,614.00	12,307.00	50.00
4年以上	7,695.00	7,695.00	100.00
合计	1,466,858.76	64,054.65	——

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,958.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、本期实际核销的应收账款情况

无。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,074,158.24 元，占应收账款期末余额合计数的比例 73.23%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 32,224.75 元。

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6、转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	87,650.28	99.86	302,030.00	99.96
1-2年				
2-3年				
3年以上	123.50	0.14	123.50	0.04
合计	87,773.78	100.00	302,153.50	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
砚池展览展示服务(上海)有限公司	展台搭建方	18,500.00		1年以内	未到结算期
广州光亚法兰克福展览有限公司	展会承办方	17,100.00		1年以内	未到结算期
汉诺威米兰展览(上海)有限公司	展会承办方	21,600.28		1年以内	未到结算期
武邑县隆益塑料模具有限公司	模具加工方	30,450.00		1年以内	未到结算期
合计	—	87,650.28	99.86	—	—

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,221,963.31	-	1,221,963.31	1,071,993.07	-	1,071,993.07
委托加工物资	347,384.20	-	347,384.20	243,259.37	-	243,259.37
半成品	1,056,561.79	-	1,056,561.79	947,209.30	-	947,209.30
在产品	204,645.27	-	204,645.27	455,038.78	-	455,038.78
库存商品	1,036,753.66	-	1,036,753.66	1,110,858.44	-	1,110,858.44
发出商品	2,782.71	-	2,782.71	7,158.33	-	7,158.33
合计	3,870,090.94	-	3,870,090.94	3,835,517.29	-	3,835,517.29

2、存货跌价准备

期末未发现公司存货存在减值迹象，未计提跌价准备。

(六) 固定资产

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	359,695.26	178,013.25
固定资产清理	-	-
合计	359,695.26	178,013.25

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	636,620.72	115,600.00	528,503.63	1,280,724.35
2.本期增加金额	-	226,716.81	4,246.90	230,963.71
(1)购置	-	226,716.81	4,246.90	230,963.71
(2)在建工程转入	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	636,620.72	342,316.81	532,750.53	1,511,688.06

项目	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
二、累计折旧				
1.期初余额	541,663.43	109,819.80	451,227.87	1,102,711.10
2.本期增加金额	20,438.78	17,948.40	10,894.52	49,281.70
(1)计提	20,438.78	17,948.40	10,894.52	49,281.70
3.本期减少金额	--	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	562,102.21	127,768.20	462,122.39	1,151,992.80
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	--	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	--	-	-	-
(1)处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	--	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	74,518.51	214,548.61	70,628.14	359,695.26
2.期初账面价值	94,957.29	5,780.20	77,275.76	178,013.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

3、固定资产清理

无。

(七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	196,969.04	196,969.04
2.本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	196,969.04	196,969.04
二、累计摊销		
1.期初余额	89,446.90	89,446.90
2.本期增加金额	11,946.90	11,946.90

项目	软件	合计
(1) 计提	11,946.90	11,946.90
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	101,393.80	101,393.80
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	95,575.24	95,575.24
2.期初账面价值	107,522.14	107,522.14

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(八) 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

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,054.65	9,608.20	34,095.81	5,114.37
合计	64,054.65	9,608.20	34,095.81	5,114.37

2、未经抵销的递延所得税负债

无。

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4、未确认递延所得税资产明细

无。

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

(九) 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	297,268.15	180,729.58
合计	297,268.15	180,729.58

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

(十) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	268,850.41	296,564.24
1-2年		
合计	268,850.41	296,564.24

2、账龄超过1年的重要预收款项

无。

3、期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

(十一) 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	1,909,406.10	4,715,192.34	5,527,566.69	1,097,031.75
二、离职后福利-设定提存计划	-	149,348.64	149,348.64	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,909,406.10	4,864,540.98	5,676,915.33	1,097,031.75

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,887,939.10	4,161,975.35	4,991,056.10	1,058,858.35
二、职工福利费	-	115,695.15	115,695.15	-
三、社会保险费	-	192,978.44	192,978.44	-
其中：医疗保险费	-	190,304.32	190,304.32	-
工伤保险费	-	-	-	-
生育保险费	-	2,674.12	2,674.12	-
四、住房公积金	-	206,370.00	206,370.00	-
五、工会经费和职工教育经费	21,467.00	38,173.40	21,467.00	38,173.40
六、短期带薪缺勤	-			-
七、短期利润分享计划	-			-
合计	1,909,406.10	4,715,192.34	5,527,566.69	1,097,031.75

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	-	142,236.80	142,236.80	-
2.失业保险费	-	7,111.84	7,111.84	-
3.企业年金缴费	-			-
合计	-	149,348.64	149,348.64	-

(十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
增值税	241,565.68	77,733.89
城市维护建设税	16,909.60	5,441.37
教育费附加	7,246.97	2,332.02
地方教育费附加	4,831.31	1,554.68
个人所得税	10,828.84	58,567.19
企业所得税	-	-
合计	281,382.40	145,629.15

(十三) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	280,396.41	180,486.32
合计	280,396.41	180,486.32

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣五险一金	76,316.50	80,953.04
房租	204,079.91	99,533.28
合计	280,396.41	180,486.32

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(十四) 递延收益

1、递延收益列示

项目	期末余额	期初余额
科技部项目课题经费	812,500.00	-
合计	812,500.00	-

(十五) 实收资本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
唐济扬	3,900,000.00	-	-	-	-	-	3,900,000.00
李文	2,250,000.00	-	-	-	-	-	2,250,000.00
孙慧民	1,350,000.00	-	-	-	-	-	1,350,000.00
股份总数	7,500,000.00	--	--	--	--	--	7,500,000.00

(十六) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	87,302.24	-	-	87,302.24
其他资本公积	-	-	-	-
合计	87,302.24	-	-	87,302.24

（十七）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	396,391.43	-	-	396,391.43
合计	396,391.43	-	-	396,391.43

（十八）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,936,778.74	2,507,236.68
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	2,936,778.74	2,507,236.68
加：本期净利润	947,999.66	1,167,890.99
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	3,884,778.40	3,675,127.67

（十九）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	8,742,203.38	2,979,037.15	9,514,712.72	3,457,123.88
其他业务	69,905.66	5,300.00	10,890.57	820.00
合计	8,812,109.04	2,984,337.15	9,525,603.29	3,457,943.88

（二十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	56,329.86	71,743.21
教育费附加	24,141.36	30,747.10
地方教育附加	16,094.25	20,498.06
车船使用税	33.33	750.00
印花税	2,503.30	3,321.50
合计	99,102.10	127,059.87

（二十一）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社会保险费及公积金	1,141,577.88	1,181,330.28

项目	本期发生额	上期发生额
快递费	35,542.35	37,056.84
差旅费	127.00	28,752.45
宣传费	20,632.08	103,976.41
制作费	22,351.49	37,664.36
展会支出	3,952.21	194,255.92
其他	9,432.76	-
合计	1,233,615.77	1,583,036.26

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费、社会保险费及公积金	1,212,542.70	1,161,402.97
折旧费	34,388.48	31,270.91
办公费	20,442.23	27,329.75
房租	126,822.00	129,857.00
车辆使用费、交通费等	20,127.66	19,946.01
中介咨询服务费	218,867.91	296,313.96
邮电通讯费	8,477.27	5,890.00
其他	25,944.47	18,562.28
合计	1,667,612.72	1,690,572.88

(二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费、社会保险费及公积金	1,852,458.72	1,828,334.00
材料投入、软件服务费	67,773.66	42,432.00
无形资产摊销	11,946.90	-
合计	1,932,179.28	1,870,766.00

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	34,647.08	31,504.68
利息净支出	-34,647.08	-31,504.68
手续费支出	3,316.00	3,680.94
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-7,371.57	-459.24
合计	-38,702.65	-28,282.98

(二十五) 其他收益

项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
中关村科技园区西城管委会中介费补贴	39,500.00	与收益相关
合计	39,500.00	——

续表 1

项目	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件退税	248,484.59	与收益相关
中关村科技园项目资金配套、知识产权、技术标准及中介费补贴	90,500.00	与收益相关

项目	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	338,984.59	—

(二十六) 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	-29,958.84	
合计	-29,958.84	

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	5,175.32
合计	-	5,175.32

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-4,493.83	776.30
合计	-4,493.83	776.30

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	943,505.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	141,525.87
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	4,493.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-150,513.53
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	-
研发费用加计扣除的影响	-
所得税费用	-4,493.83

(二十九) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
持续经营净利润	947,999.66	1,167,890.99
终止经营净利润	-	-
合计	947,999.66	1,167,890.99

(三十) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

单位：币种：

项目	本期发生额	上期发生额
收到存款利息	34,647.08	31,504.68
收到补贴收入	39,500.00	90,500.00

项目	本期发生额	上期发生额
收到科技部项目课题经费	812,500.00	
合计	886,647.08	122,004.68

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用	581,278.54	622,538.38
支付的销售费用	92,037.89	401,705.98
银行手续费等财务费用	3,316.00	3,680.94
营业外支出	-	-
合计	676,632.43	1,027,925.30

(三十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	947,999.66	1,167,890.99
加: 资产减值准备	29,958.84	-5,175.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,281.70	45,975.77
无形资产摊销	11,946.90	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	-7,371.57	-459.24
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-4,493.83	776.30
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-34,573.65	90,018.73
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-782,957.00	-442,205.00
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	324,613.73	-895,202.24
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	534,404.78	-38,380.01
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,598,504.66	7,359,571.45
减: 现金的期初余额	8,287,692.02	7,397,492.22
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	310,812.64	-37,920.77

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,598,504.66	8,287,692.02
其中：库存现金	9,019.20	2,114.20
可随时用于支付的银行存款	8,589,485.46	8,285,577.82
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	8,598,504.66	8,287,692.02
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

（三十二）外币货币性项目

1、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	71,383.49	7.0795	505,359.42
其中：美元	71,383.49	7.0795	505,359.42

2、境外经营实体说明

无。

六、关联方及关联交易

（一）本企业控股股东情况

股东名称	2020年06月30日余额	持股比例（%）
唐济扬	3,900,000.00	52.00

（二）本企业合营和联营企业情况

无。

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
唐济扬	股东
李文	股东
孙慧民	股东
刘格娜	董事
李文娟	董事
皮玉平	监事会主席
王彪	董事
李春雨	董事
王涛	监事
曹银亮	职工代表监事
董芳英	财务总监

（四）关联交易情况

无。

(五) 关联方应收应付款项

无。

(六) 关联方承诺

无。

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

无。

(二) 或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止财务报告报出日，本公司不存在应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无。

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
所得税影响额	5,925.00	
合计	33,575.00	

(二) 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	8.32	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.03	0.12	0.12

北京鼎实创新科技股份有限公司

二〇二〇年八月六日

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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：

公司董事会办公室。