

证券代码：834547

证券简称：鼎合远传

主办券商：长江证券



鼎合远传

NEEQ : 834547

鼎合远传技术（北京）股份有限公司
Dspread Technology (Beijing) Inc



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	27
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	103

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人张东阳、主管会计工作负责人苗丽及会计机构负责人（会计主管人员）苗丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

1、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

应出席董事 5 名，实际出席董事 4 名，其中董事周斌因个人原因缺席，委托董事张东阳代为表决。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
企业规模较小风险	截至目前，公司共有员工 83 人，规模较小。2018 年、2019 年、2020 年的净利润分别为 11,480,513.09、45,745,960.52、42,621,342.38，虽然公司近三年的净利润增长较快，但仍处于成长和发展阶段，在市场销售、研发投入等方面仍有不足，且存在波动性，一定程度影响经营稳定性，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱。为了提高公司抗风险能力和品牌知名度，充分发挥公司技术优势，公司需要进一步扩大市场，提高经济效益。
竞争加剧和人才流失风险	目前我国支付行业处于快速发展阶段，支付终端刚需、高频的特点为其建立了天然的获客优势，是沉淀用户、商户及数据的重要入口，因具有较高潜在价值，已经成为众多国内优秀互联网企业布局未来发展的关注重点。同时，本行业发展时间较短，人力资源有限，随着行业的快速发展，行业内对优秀人才的争夺会加剧。如果企业人力资源管理落后于同行，员工激励措施不到位，将面临核心人才流失的风险。

汇率风险	报告期内，公司大部分的营业收入以美元结算，与此同时，公司大部分的成本以人民币支出，因此公司的利润水平与美元汇率存在较强的关联性。未来随着海外业务规模的不断扩大，公司存在着因汇率变动而导致经营业绩波动的风险。
经营现金净流量为负的风险	2018 年、2019 年度、2020 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 3,236.62 万元、7,158.71 万元和 2,806.88 万元。虽然连续三个年度实现经营性现金净流量为正，但公司正处于快速发展阶段，为了加大市场规模，公司将着重在新产品研发投入、人才队伍建设、市场拓展营销方面会加大投入力度以及受新型冠状病毒疫情的影响，可能存在经营现金净流量为负的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、鼎合远传	指	鼎合远传技术（北京）股份有限公司
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的《公司章程》
推荐主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
增值应用	指	根据客户的业务特点或者特殊行业客户的需求，在智能移动支付终端基础软件之上开发的应用软件，以帮助客户实现个性化的业务需求或特殊行业客户的需求
银联商务有限公司	指	中国银联控股的从事银行卡收单专业化服务的全国性公司，成立于 2002 年 12 月，总部设在上海，已在全国除台湾以外的所有省级行政区设立机构，是国内最大的银行卡收单专业化服务机构
NFC	指	近场通信（Near Field Communication,NFC）是一种短距高频的无线电技术，能在短距离内与兼容设备进行识别和数据交换，广泛应用于近场支付领域
OEM	指	Original Equipment Manufacturer，原始设备生产商，品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道，通过合同订购的方式委托其他同类产品厂家生产，所订产品低价买断，并直接贴上自己的品牌商标。承接加工任务的制造商就被称为 OEM 厂商，其生产的产品就是 OEM 产品
第三方支付运营商	指	为收单机构提供特约商户开发、智能移动支付终端的采购与布放、技术维护等部分收单服务的第三方独立机构
电子支付	指	单位、个人直接或授权他人通过电子终端发出支付指令，实现货币支付与资金转移的行为。电子支付的类型按电子支付指令发起方式分为网上支付、电话支付、移动支付、

		销售点终端交易、自动柜员机交易和其他电子支付
收单业务	指	包括特约商户的开发、金融 POS 终端的采购和布放、收单交易处理、后台系统集成、收单网络维护等具体内容，其核心是收单交易处理
IC 卡	指	集成电路卡，通过卡里的集成电路存储信息，采用射频技术与 IC 卡的读卡器进行通讯
磁条卡	指	以磁条为信息载体，可以写入、储存、改写信息内容，特点是可靠性强、记录数据密度大、误读率低，信息输入、读出速度快
POS	指	全称 Point of Sale，即销售终端机，用于某个销售点的销售信息的归集和资金、商品收支的记录，与交易平台的结算系统相联，其主要任务是对交易提供数据服务和管理功能，通常用条形码或磁介质设备，具有消费、预授权、查询止付名单等功能，目前主要用于特约商户受理银行卡消费
FOB	指	FOB(Free On Board 的首字母缩写)，也称"离岸价"，是国际贸易中常用的贸易术语之一。按离岸价进行的交易，买方负责派船接运货物，卖方应在合同规定的装运港和规定的期限内将货物装上买方指定的船只，并及时通知买方。货物在装运港被装上指定船时，风险即由卖方转移至买方。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	鼎合远传技术（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Dspread Technology (Beijing) Inc
证券简称	鼎合远传
证券代码	834547
法定代表人	张东阳

二、 联系方式

董事会秘书	苗丽
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥路 10 号恒通商务园 B12C 号楼 4 层 407 室
电话	010-59756704
传真	010-84493638
电子邮箱	miaoli@mail.dspread.com
公司网址	www.dspread.com
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥路 10 号恒通商务园 B12C 号楼 4 层 407 室
邮政编码	100015
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2009 年 1 月 7 日
挂牌时间	2015 年 12 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-391 计算机制造-3919 其他计算机制造
主要业务	智能移动支付设备的研发、销售
主要产品与服务项目	智能移动支付设备的研发、销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	91,396,584
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	周斌
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周斌），一致行动人为（北京鼎合德信科技中心(有限合伙)）

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	91110108684376171X	否
注册地址	北京市海淀区复兴路 32 号三区 8 号楼 1 单元 5 层 2 号	否
注册资本	91,396,584 元	是

2020 年 8 月 17 日召开的股东大会审议通过 2020 年半年度权益分派方案，以本公司 2020 年 6 月 30 日总股本 22,849,146 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 20 股，每 10 股转增 10 股。由未分配利润派送红股 45,698,292.00 股，股票发行溢价形成的资本公积转增 22,849,146.00 股；分红后总股本增至 91,396,584 股。

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦 投资者咨询电话 027-65799819	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	长江证券	
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭勇	左东强
	6 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层	

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、经营情况和管理层分析

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	183,959,940.58	220,294,890.54	-16.49%
毛利率%	51.55%	54.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,621,342.38	45,745,960.52	-6.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	38,193,635.87	55,454,823.88	-31.13%
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）	32.77%	65.64%	-
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）	29.36%	79.57%	-
基本每股收益	0.47	0.50	-6.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	190,465,228.71	161,678,843.95	17.80%
负债总计	39,095,618.91	52,912,816.69	-26.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	151,369,609.80	108,766,027.26	39.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	4.76	-65.13%
资产负债率%（母公司）	23.29%	26.63%	-
资产负债率%（合并）	20.53%	32.73%	-
流动比率	4.77	3.01	-
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	28,068,794.32	71,594,940.18	-60.80%
应收账款周转率	33.10	42.99	-
存货周转率	4.47	6.26	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	17.80%	101.26%	-
营业收入增长率%	-16.49%	137.30%	-
净利润增长率%	-6.83%	298.47%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	91,396,584	22,849,146.00	300.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	15,106.09
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	2,465,576.25
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,064,316.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	664,067.50
非经常性损益合计	5,209,066.48
所得税影响数	781,359.97
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	4,427,706.51

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

会计政策变更:执行新收入准则 财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下:

报表项目	2019 年 12 月 31 日 (按原收入准则)	执行新收入准则调整金额	2020 年 1 月 1 日 (按新收入准则)
预收账款	20,908,160.51	-20,908,160.51	
合同负债		18,981,698.43	18,981,698.43
其他流动负债		1,926,462.08	1,926,462.08

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下: 对合并资产负债表的影响:

报表项目	2020 年 12 月 31 日 (按原收入准则)	2020 年 12 月 31 日 (按新收入准则)
预收账款	19,910,931.39	
合同负债		19,775,156.17
其他流动负债		135,775.22

(十) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

鼎合远传技术（北京）股份有限公司成立于 2009 年，并于 2015 年在新三板挂牌上市。公司长期专注于移动支付终端的研发与销售，是提供综合移动支付方案的专业服务商，主要为各行业的海内外中小商户及第三方支付公司提供移动支付解决方案，以及与移动支付相关的软硬件产品，拥有完整的移动支付全套软硬件产品及方案设计、系统集成服务能力。公司通过自有渠道及合作方式开拓业务，收入来源是软硬件产品销售和整体技术方案设计服务，和为商户提供其他增值服务。

公司业务主要专注于智能移动支付终端的研发与海内外市场销售。公司加大了技术研发的投入，不断进行产品升级，使得产品的质量更加稳定，成本不断下降，已成为同行业中性价比较高的产品之一；同时加大研发投入，以满足海外市场不同客户的具体技术和准入资质要求，凭借着长期的技术积累以及创新产品的优势，公司自 2014 年度拓展海外市场，公司 2020 年度营业收入达到 18,395.99 万元，其中海外市场的销售收入已达到 17,944.77 万元，占公司总销售收入的 97.55%，但由于受疫情影响，海外业务较去年同期减少 9.90%。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	77,609,826.77	40.75%	79,822,496.67	49.37%	-2.77%
应收票据					
应收账款	509,550.91	0.27%	562,684.94	0.35%	-9.44%
存货	21,247,383.67	11.16%	18,340,412.08	11.34%	15.85%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,414,313.62	1.27%	1,196,930.25	0.74%	101.71%
在建工程					
无形资产	283,608.42	0.15%	273,252.76	0.17%	3.79%
商誉					
短期借款					
长期借款					
交易性金融资产	79,019,236.97	41.49%	51,000,000.00	31.54%	54.94%
长期待摊费用	306,746.28	0.16%	16,635.18	0.01%	1,743.96%
预付账款	1,997,016.83	1.05%	2,681,476.28	1.66%	-25.53%
其他流动资产	5,361,354.80	2.81%	6,556,881.51	4.06%	-18.23%
递延所得税资产	1,089,946.36	0.57%	941,497.84	0.58%	15.77%
应交税费	264,407.27	0.14%	278,792.95	0.17%	-5.16%
合同负债	19,775,156.17	10.38%	18,981,698.43	11.74%	4.18%
其他应收款	626,244.08	0.33%	286,576.44	0.18%	118.53%
应付账款	7,988,697.09	4.19%	12,632,684.39	7.81%	-36.76%
应付职工薪酬	10,162,748.75	5.34%	17,699,588.30	10.95%	-42.58%
其他应付款	768,834.41	0.40%	1,393,590.54	0.86%	-44.83%
其他流动负债	135,775.22	0.07%	1,926,462.08	1.19%	-92.95%
资产总计	190,465,228.71		161,678,843.95		17.80%

资产负债项目重大变动原因：

1、固定资产

报告期末固定资产余额 241.43 万元，较去年期末 119.69 万元，增加了 121.74 万元，增长了 101.71%，主要原因：报告期内新增了自产产线投入，导致固定资产有所增加。

2、交易性金融资产

报告期末交易性金融资产余额 7,901.92 万元，较去年期末 5,100 万元增加 54.94%，主要原因为报告期内增加购买理财产品所致。

3、长期待摊费用

报告期末长期待摊费用余额 30.67 万元，较去年期末 1.66 万元增加 1743.96%，主要原因为深圳办事处扩大办公场所，并新增了自产产线，导致装修费增加所致。

4、其他应收款

报告期末其他应收款余额 62.62 万元，较去年期末 28.66 万元增加 118.53%，主要原因为由于深圳办事处扩大办公场所迁移新办公租赁地产生的租赁押金所致。

5、应付账款

报告期末应付账款为 798.87 万元，较去年期末 1,263.27 万元减少 464.40 万元，减少 36.76%，主要原因为是由于部分材料供应商 2019 年度货款在 2020 年年初大量结算支付导致应付账款下降。

6、应付职工薪酬

报告期末应付职工薪酬余额 1,016.27 万元，较去年期末减少 753.68 万元，主要原因为报告期内虽然扩大员工规模，员工人数较去年同期增加了 25.76%，相应的工资、社保、公积金等有所增加；但由于收入比去年同期

减少了 16.49%，则相应的销售提成及奖金减少所致。

7、其他流动负债

报告期末其他流动负债余额 13.58 万元，较去年期末 192.65 万元减少了 92.95%，主要原因为根据新收入准则将预收账款不含税金额调整至合同负债，相应的增值税调整至其他流动负债，根据国家税收政策，公司为外贸型企业，适用于增值税免退税政策，因此，海外客户合同产生的合同负债增值税为零，而国内客户合同产生的合同负债增值税为 13%计入其他流动负债，报告期末，其他流动负债减少的原因为国内客户合同产生的合同负债减少所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	183,959,940.58	-	220,294,890.54	-	-16.49%
营业成本	89,125,144.68	48.45%	101,131,314.45	45.91%	-11.87%
毛利率	51.55%	-	54.09%	-	-
销售费用	11,326,952.21	6.16%	19,265,753.63	8.75%	-41.21%
管理费用	12,904,253.39	7.01%	29,151,883.59	13.23%	-55.73%
研发费用	23,963,495.74	13.03%	16,614,129.93	7.54%	44.24%
财务费用	3,231,957.88	1.76%	-316,761.48	-0.14%	-
信用减值损失	-712,835.65	-0.39%	-2,720,131.40	-1.23%	-
资产减值损失	206,511.58	0.11%	-1,108,234.09	-0.50%	-
其他收益	2,465,576.25	1.34%	1,147,863.50	0.52%	114.80%
投资收益	2,088,981.01	1.14%	1,026,371.75	0.47%	103.53%
公允价值变动收益	19,236.97	0.01%	-	-	-
资产处置收益	2,542.49	0.00%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	47,262,261.76	25.69%	52,494,750.85	23.83%	-9.97%
营业外收入	931,920.57	0.51%	85,573.73	0.04%	989.03%
营业外支出	279,953.84	0.15%	364,624.69	0.17%	-23.22%
净利润	42,621,342.38	23.17%	45,745,960.52	20.77%	-6.83%

项目重大变动原因：

1、销售费用

报告期内销售费用为 1,132.70 万元，较去年减少 793.88 万元，减少 41.21%，主要原因为新型冠状病毒感染的肺炎疫情自 2020 年初以来在全球各地相继大规模爆发，世界各国也相继出台了对于肺炎疫情的防控措施。本公司生产活动主要集中在中国境内，产品主要销往境外。疫情将对包括中国在内的世界各国企业的生产经营、进出口贸易造成一定影响，从而在一定程度上可能影响本公司生产经营：（1）公司取消了境外展会以及境外出差业务，同期减少了 131.35 万元；（2）2020 年实现销售收入为 18,395.99 万元，较去年同期下降 16.49%，从而销售提成奖金也相应下降了 458.55 万元；（3）执行新收入准则的影响，根据财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）将合同

产生的物流运输费调整为合同履行成本，而 2019 年发生的运输费仍在销售费用中核算，由此同期减少了 139.99 万元。

2、管理费用

报告期内管理费用为 1,290.43 万元，较去年同期的 2,915.19 万元减少 1,624.76 万元，减少 55.73%，主要原因为（1）报告期内未发生股份支付费用，而去年同期股份支付为 1,331.22 万元；（2）职工薪酬较去年同期有所下降，主要为奖金减少所致。（3）报告期内对其他费用支出进行把控，使得其他费用有所减少。

3、研发费用

报告期内研发费用:2,396.35 万元，较去年同期增加 44.24%，主要原因丰富产品线，加大研发投入。

4、财务费用

报告期内财务费用为 323.20 万元，较去年减少 354.87 万元，主要因为报告期内汇率波动较大导致的汇兑损益。

5、其他收益

报告期内其他收益为 246.56 万元，较去年增加 131.77 万元，主要是收到的与收益相关的财政补贴资金增加所致。

6、投资收益

报告期内投资收益为 208.90 万元，较去年增加 106.26 万元，主要是公司为提高闲置资金的使用效率，提高了购买理财产品的额度，实现的收益较去年有所增加。

7、营业外收入

报告期内营业外收入为 93.19 万元，较去年增加 84.63 万元，主要由于报告期内将无法支付的应付账款进行了清算核销。

(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	183,281,562.87	219,256,347.25	-16.41%
其他业务收入	678,377.71	1,038,543.29	-34.68%
主营业务成本	89,013,342.86	100,767,823.08	-11.66%
其他业务成本	111,801.82	363,491.37	-69.24%

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%
移动支付产品销售	183,281,562.87	89,013,342.86	51.43%	-16.41%	-11.67%	-2.61%
专业技术服务	603,872.61	77,480.70	87.17%	-18.67%	-69.37%	21.24%
原材料销售	74,505.10	34,321.12	53.93%	-74.83%	-68.94%	-8.74%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本比	毛利率比上年
-------	------	------	------	-------	-------	--------

				上年同期 增减%	上年同期 增减%	同期增减%
国内	4,512,246.80	2,299,072.02	49.05%	-78.64%	-77.45%	-2.68%
国外	179,447,693.78	86,826,072.65	51.61%	-9.90%	-4.52%	-2.73%

收入构成变动的原因：

从公司整体收入来看，主营业务收入占总收入的 99.63%，主营业务集中；海外市场的销售收入已达到 17,944.77 万元，占公司总销售收入的 97.55%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占 比%	是否存在关联关 系
1	客户一	80,619,102.01	43.82%	否
2	客户二	23,046,817.39	12.53%	否
3	客户三	19,709,877.49	10.71%	否
4	客户四	13,452,872.49	7.31%	否
5	客户五	10,132,220.83	5.51%	否
合计		146,960,890.21	79.88%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占 比%	是否存在关联关 系
1	供应商一	15,251,723.21	16.72%	否
2	供应商二	13,569,848.12	14.88%	否
3	供应商三	8,051,933.60	8.83%	否
4	供应商四	7,269,665.74	7.97%	否
5	供应商五	4,616,561.08	5.06%	否
合计		48,759,731.75	53.46%	-

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	28,068,794.32	71,594,940.18	-60.80%
投资活动产生的现金流量净额	-28,017,710.80	-37,691,961.42	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,837,264.46	-100%

现金流量分析：**1、 经营活动产生的现金流量**

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,806.88 万元，比去年同期同比减少 4,352.61 万元，主要原因为：①报告期内销售商品、提供劳务收到的现金为 18,191.81 万元，较去年同期减少 5,193.63 万元；②毛利率为 51.55%，实现净利润 4,253.17 万元，较去年同期下降 7.03%③报告期内收到的税费返还 1,506.68 万元，较去

年同期增加 548.84 万元。④报告期内收到商委产品认证、境外参展补贴等各类补贴款及利息收入等 319.31 万元，较去年同期增加 44.92%。

2、投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,801.77 万元，比去年同期增加 967.43 万元，主要原因为报告期内公司购买银行保本理财产品较去年同期有所增加，收回投资收到的现金 8,408.00 万元，并取得 206.43 万的投资收益，本期购买理财产品 11,208.00 万元；208.96 万元主要购建固定资产支付的现金、研发项目支付的现金，所购固定资产为公司日常经营所用办公及电子设备、模具等。

4、筹资活动产生的现金流量

报告期内，筹资活动产生的现金流量为零，去年同期为 183.73 万元，同比减少 100%。主要原因为去年同期吸收投资收到的现金为 425.77 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 210.55 万元，支付其他与筹资活动有关的现金 31.50 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
鼎合远传技术（丹阳）有限公司	控股子公司	货币专用设备制造及销售、技术服务	50,498,453.66	40,741,901.93	92,357,264.70	-344,068.60

主要控股参股公司情况说明

公司控股全资子公司鼎合远传国际有限公司经 2019 年 4 月 9 日第二届董事会第二次会议、2018 年度股东大会审议通过《预计注销鼎合远传国际有限公司的议案》，截至报告期，公司已完成相关注销手续。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

公司所处行业发展前景较好，公司具备独特的技术优势，发展目标明确，形成了稳定的管理、研发、销售团队，具备持续经营能力。为保证公司在未来的市场竞争中依然能够继续快速的发展，公司制定了详细的发展规划。

①公司已与国内外多家第三方支付运营公司、第三方收单公司、支付解决方案集成商等形成了稳定的战略合作伙伴关系、国内外客户网络，通过持续的智能移动支付终端及全方位支付解决方案的销售及相关技术服务，我们将加大广告投放力度，参加行业内影响力的展会，继续在这些地区充分利用已经取得的品牌知名度，进一步拓展市场，发展新客户，为公司发展提供现金流，保证公司的经营目标得以实现。

②技术储备及商业模式

公司除了掌握现有主流产品的核心技术外还在非银行卡介质领域进行积极的技术和实践积累，包括：二维码、指纹识别、手机超声波识别等；另一方面，公司辅助下游支付运营商进行部分支付系统运营管理业务，包括为客户提供增值服务、用户管理服务等，拓宽业务范围，紧跟行业发展趋势，进一步提升客户粘性。

③市场发展

公司将加强营销队伍建设，并重视战略协作，未来通过发展战略合作伙伴等方式进一步扩大市场覆盖范围。公司产品的用户群体是数量庞大的中小商户群体，目标客户是服务中小商户的支付运营机构，随着传统支付运营商对中小商户的日益重视，公司计划进一步发展商业银行等大型传统收单机构客户，增加客户类型。同时，公司继续加大对海外市场的投入，2021 年将进一步提升海外销售比重及盈利水平。

公司制定了上述经营目标是基于公司现有的技术储备和对市场环境的理性判断。公司针对未来的总体发展规划和主营业务经营目标制定了详尽的技术开发计划、市场开发计划、营销网络建设计划、人力资源计划。这些计划与公司未来发展目标相匹配，能够支撑发展规划和经营目标的实现。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署	临时公告	交易对	交易/投资/	交易/投资/	对价金额	是否构	是否构
------	------	------	-----	--------	--------	------	-----	-----

	时间	披露时间	方	合并标的	合并对价		成关联 交易	成重大 资产重 组
对外投资		2020 年 4 月 16 日	银行	购买理财产品	现金	不超过 8000 万元	否	否
对外投资		2020 年 7 月 31 日	鼎合远传技术（丹阳）有限公司	向全资子公司增资	现金	4000 万元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司购买的是安全性高、保本保息的理财产品，该产品可根据公司需要随时赎回，风险可控。在确保不影响日常经营的前提下，可以提升资金的使用效率，进一步提高公司整体收益，实现全体股东利益最大化。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 8 月 27 日	-	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 年 8 月 27 日	-	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：

为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，公司全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，并承诺如下：

“1）本人将不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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。

2）本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。

3）本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺，未发生违反承诺的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 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	11,337,948	53.86%	34,013,844	45,351,792	49.62%
	其中：控股股东、实际控制人	1,879,000	8.93%	-983,000	896,000	0.98%
	董事、监事、高管	157,894	0.75%	473,682	631,576	0.69%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,714,684	46.14%	36,330,108	46,044,792	50.38%
	其中：控股股东、实际控制人	5,640,999	26.79%	16,922,997	22,563,996	24.69%
	董事、监事、高管	473,685	2.25%	8,607,111	9,080,796	9.94%
	核心员工					
总股本		21,052,632	-	70,343,952	91,396,584	-
普通股股东人数		27				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人周斌先生因个人原因及公司 2020 年半年度权益分配，共计减持本公司股份 1,655,000 股。通过全国中小企业股份转让系统盘后协议及盘中转让方式减持公司股份；通过公司 2020 年半年度权益分配，每 10 股送红股 20 股，每 10 股转增 10 股等方式，导致报告期内公司股本结构变动。

(二) 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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数 量
1	周斌	7,519,999	15,939,997	23,459,996	25.67%	22,563,996	896,000	0	0
2	北京瀚霖 汇创业投 资中心 (有限合 伙)	4,380,002	13,140,006	17,520,008	19.17%	0	17,520,008	16,000,000	0
3	北京鼎合 德信科技 中心(有 限合伙)	4,000,000	12,000,000	16,000,000	17.51%	14,400,000	1,600,000	0	0
4	张东阳	0	7,186,056	7,186,056	7.86%	7,186,056	0	0	0
5	苏州丰玖	1,500,002	4,500,006	6,000,008	6.56%	0	6,000,008	0	0

	投资管理企业（有限合伙）								
6	钱方好近科技（天津）股份有限公司	1,280,000	3,840,000	5,120,000	5.60%	0	5,120,000	0	0
7	俞菊英	0	4,600,000	4,600,000	5.03%	0	4,600,000	0	0
8	钮卫东	999,997	2,999,991	3,999,988	4.38%	0	3,999,988	0	0
9	陈国强	631,579	1,894,737	2,526,316	2.76%	1,894,740	631,576	0	0
10	蒋爱红	102,263	1,906,789	2,009,052	2.20%	0	2,009,052	0	0
合计		20,413,842	68,007,582	88,421,424	96.74%	46,044,792	42,376,632	16,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东北京鼎合德信科技中心（有限合伙）为股东周斌实际控制的公司。

股东陈国强为股东苏州丰玖投资管理企业(有限合伙)的执行事务合伙人，陈国强持股 37.5%

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

周斌为公司的控股股东、实际控制人。

周斌直接持有公司股份 23,459,996 股，占公司股本总额的 25.67%，北京鼎合德信科技中心（有限合伙）属于周斌实际控制在公司，间接持有公司股份 16,000,000 股，占公司股本总额的 17.51%，合计持有公司股份 39,459,996 股，占公司股本总额的 43.17%。

周斌，男，汉族，1978 年 1 月 19 日出生，中国籍，无境外永久居留权。2000 年 7 月毕业于西安电子科技大学，2003 年 3 月毕业于工信部电信科学研究院，硕士学位。2003 年 3 月至 2005 年 3 月任大唐移动通信设备有限公司工程师；2005 年 3 月至 2009 年 5 月，任摩托罗拉（中国）电子有限公司售前经理；2009 年 5 月至 2011 年 5 月，任中兴通讯股份有限公司战略咨询经理；2009 年 1 月至今历任有限公司、公司监事、执行董事、董事长、总经理，2015 年 6 月至 2020 年 8 月当选为公司董事长。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐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

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途情 况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必要 决策程序
1	2019 年 12 月 12 日	4,257,738.18	4,257,738.18	否	-	-	已事前及时履 行

募集资金使用详细情况：

截至 2020 年 12 月 30 日，公司已累计使用募集资金总额 4,257,738.18 元，其中本年度累计使用募集资金总额 4,257,738.18 元，尚未使用的募集资金余额为人民币 0.00 元，募集资金专户余额为 0.00 元。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

□适用 √不适用

九、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 8 月 27 日	0	20	10
合计	0	20	10

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

□适用 √不适用

十、 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
张东阳	董事长	男	1966 年 9 月	2020 年 8 月 27 日	2021 年 9 月 17 日
张东阳	总经理	男	1966 年 9 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
周斌	董事	男	1978 年 1 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
陈国强	董事	男	1975 年 9 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
郭锐	董事	男	1978 年 11 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
黄耀光	董事	男	1970 年 8 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
宫玉春	职工代表监事	男	1961 年 4 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
高飞	监事	男	1978 年 1 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
张佳音	监事会主席	女	1982 年 9 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
吴强增	副总经理	男	1977 年 4 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
赵涛	副总经理	男	1976 年 8 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 日
苗丽	财务负责、董事会秘书	女	1986 年 8 月	2018 年 9 月 18 日	2021 年 9 月 17 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：

公司董事、监事、高级管理人员及与控股股东、实际控制人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	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有	期末被授
----	----	------	------	------	------	------	------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量	予的限制性股票数量
张东阳	董事长、总经理		7,186,056	7,186,056	7.86%		
周斌	董事	7,519,999	15,939,997	23,459,996	25.67%		
陈国强	董事	631,579	1,894,737	2,526,316	2.76%		
郭锐	董事						
黄耀光	董事						
宫玉春	职工代表监事						
高飞	监事						
张佳音	监事会主席						
吴强增	副总经理						
赵涛	副总经理						
苗丽	财务负责、董事会秘书						
合计	-	8,151,578	-	33,172,368	36.29%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周斌	董事长	离任	董事	个人原因
张东阳	董事、总经理	新任	董事长、总经理	公司发展规划
李建军	副总经理	离任	无	因个人原因辞去副总经理一职，但仍为公司员工

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、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10			10
生产人员	9	12		21
技术人员	24	6		30
销售人员	9	1		10
财务人员	7			7
运营人员	7		2	5
员工总计	66			83

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	43	47
专科	12	27
专科以下	6	4
员工总计	66	83

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、报告期内，公司管理层及核心团队稳定；公司加强人力资源的开发和建设，积极吸引、培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的良性人才梯队。
- 2、公司高度重视员工的培训。员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促进公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制，培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术型人才，实现了公司各项业务的稳定发展和良性运转，为企业持久发展提供坚实的人力资源保障。
- 3、公司依据现有组织结构，结合公司管理模式，为最大限度的激发员工的积极性，在客观公正、员工激励的基础上，制定了以成果为导向、效率优先、可持续发展的按劳分配原则的薪酬体系及绩效考核制度，制度完整、可行。
- 4、报告期内，公司离退休职工人数共计 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☒ 是 ☐ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

1. 公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等法规规章或指引的规定通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》、《重大事项处置权限管理办法》等管理制度。
2. 股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求,履行各自的权利和义务。
3. 公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。
4. 截至报告期末,上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会和其他内部机构权责清晰,严格按照相关法规和制度运作。公司股东大会作为公司最高权力机构,对重大事项充分行使决策权,确保公司全体股东的合法权益。公司董事勤勉尽责,董事会议事效率和决策质量较高,董事会结构合理,运作高效。公司监事会充分履行监督职责,对公司重大事项及执行均有跟踪,切实维护了公司及股东的利益。公司将继续按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有法律、法规、规范性文件的要求,进一步完善公司治理机制及内部控制体系,切实维护全体股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在内部管理制度建设方面,公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度,并得到有效执行,从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行,保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度涉及行政、人事、业务、技术、财务等方面,涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言,公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷,实际执行过程中亦不存在重大偏差,公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。

4、 公司章程的修改情况

2020 年公司共计进行了两次《公司章程》的修改，具体如下：

1. 2020 年 4 月 14 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于修订〈公司章程〉》的议案。根据最新修订的《证券法》以及《关于修改〈非上市公众公司监督管理办法〉的决定》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等要求，为进一步完善公司治理结构，公司拟修订《公司章程》。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 16 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《鼎合远传技术（北京）股份有限公司 关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号 2020-009）。
2. 2020 年 5 月 7 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了上述《关于修订〈公司章程〉》的议案。
3. 2020 年 7 月 29 日，第二届董事会第十次会议，公司进行 2020 年半年度利润分配，公司增加注册资本，由 22,849,146 元增加至 91,396,584 元；公司审议通过《关于修改〈公司章程〉》的议案。
4. 2020 年 8 月 17 日，公司召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉》的议案。具体内容详见公司于 2020 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《鼎合远传技术（北京）股份有限公司 〈公司章程〉》（公告编号 2020-033）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1. 第二届董事会第八次会议审议通过： (1) 《关于变更会计师事务所》 (2) 《关于提议召开公司 2020 年第一次临时股东大会》 2. 第二届董事会第九次会议审议通过： (1) 《2019 年年度报告》 (2) 《2019 年年度报告摘要》 (3) 《2019 年年度董事会工作报告》 (4) 《2019 年年度总经理工作报告》 (5) 《2019 年年度财务决算报告》 (6) 《2020 年年度财务预算报告》 (7) 《2019 年年度利润分配预案》 (8) 《2019 年年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》 (9) 《关于制订公司〈信息披露管理制度〉》 (10) 《关于购买理财产品》 (11) 《关于修订〈公司章程〉》 (12) 《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》 (13) 《关于召开 2019 年年度股东大会》 3. 第二届董事会第十次会议审议通过： (1) 《2020 年半年度报告》 (2) 《关于向全资子公司投资》 (3) 《2020 年半年度利润分配预案》 (4) 《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

		(5)《关于公司增加注册资本》 (6)《关于修订〈公司章程〉》 (7)《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会》 4. 第二届董事会第十一次会议审议通过： (1)《关于选举第二届董事会董事长》 (2)《关于公司法定代表人变更》 (3)《关于提请召开公司 2020 年第三次临时股东大会》
监事会	2	1. 第二届监事会第四次会议审议通过： (1)《2019 年年度报告》； (2)《2019 年年度报告摘要》； (3)《2019 年年度监事会工作报告》 (4)《2019 年年度财务决算报告》 (5)《2020 年年度财务预算报告》 (6)《2019 年年度利润分配方案》 (7)《2019 年年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》 2. 第二届监事会第五次会议审议通过： (1)《2020 年半年度报告》 (2)《2020 年半年度利润分配预案》 (3)《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
股东大会	4	1. 2020 年第一次临时股东大会审议通过： (1)《关于变更会计师事务所》 2. 2019 年度股东大会审议通过： (1)《2019 年年度报告》； (2)《2019 年年度报告摘要》； (3)《2019 年年度董事会工作报告》 (4)《2019 年年度监事会工作报告》 (5)《2019 年年度财务决算报告》 (6)《2020 年年度财务预算报告》 (7)《2019 年年度利润分配预案》 (8)《2019 年年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》 (9)《关于制订公司〈信息披露管理制度〉》 (10)《关于购买理财产品的议案》 (11)《关于修订〈公司章程〉》 (12)《关于续聘 2020 年度审计机构的议案》 3. 2020 年第二次临时股东大会审议通过： (1)《2020 年半年度利润分配预案》 (2)《关于修订〈公司章程〉》 (3)《关于公司增加注册资本》 (4)《关于公司募集资金存放与实际使用情况的

		专项报告》 4. 2020 年第三次临时股东大会审议通过： （1）《关于公司法定代表人变更》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现挂牌公司存在重大风险事项，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法产生；公司的总经理、董事会秘书、财务总监、副总经理等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专利技术、发明专利、实用新型专利、外观设计专利、软件著作权等无形资产。

4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与控股股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。因此公司机构具有独立性。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，本年度内未发现上述管理制度重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。对公司日常经营及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节，进行定期审计，监督和核查工作，对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守了《信息披露管理制度》，进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是				
审计意见	无保留意见				
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明				
审计报告编号	XYZH/2021BJAA160738				
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层				
审计报告日期	2021 年 4 月 9 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>郭勇</td><td>左东强</td></tr> <tr> <td>6 年</td><td>1 年</td></tr> </table>	郭勇	左东强	6 年	1 年
郭勇	左东强				
6 年	1 年				
会计师事务所是否变更	否				
会计师事务所连续服务年限	2 年				
会计师事务所审计报酬	15 万元				

审计报告

XYZH/2021BJAA160738

鼎合远传技术（北京）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了鼎合远传技术（北京）股份有限公司（以下简称“鼎合远传公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鼎合远传公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鼎合远传公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是

充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

鼎合远传公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括鼎合远传公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估鼎合远传公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鼎合远传公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鼎合远传公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鼎合远传公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鼎合远传公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就鼎合远传公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 郭勇

中国注册会计师： 左东强

中国 北京

二〇二一年四月九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	77,609,826.77	79,822,496.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	79,019,236.97	51,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	509,550.91	562,684.94
应收款项融资			
预付款项	六、4	1,997,016.83	2,681,476.28
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	626,244.08	286,576.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	21,247,383.67	18,340,412.08
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	5,361,354.80	6,556,881.51
流动资产合计		186,370,614.03	159,250,527.92
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	六、8	2,414,313.62	1,196,930.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、9	283,608.42	273,252.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	306,746.28	16,635.18
递延所得税资产	六、11	1,089,946.36	941,497.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,094,614.68	2,428,316.03
资产总计		190,465,228.71	161,678,843.95
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	六、12	7,988,697.09	12,632,684.39
预收款项			
合同负债	六、13	19,775,156.17	18,981,698.43
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、14	10,162,748.75	17,699,588.30
应交税费	六、15	264,407.27	278,792.95
其他应付款	六、16	768,834.41	1,393,590.54
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	六、17	135,775.22	1,926,462.08
流动负债合计		39,095,618.91	52,912,816.69
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		39,095,618.91	52,912,816.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	91,396,584.00	22,849,146.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	2,506,275.82	25,355,421.82
减：库存股			
其他综合收益	六、20		17,759.84
专项储备			
盈余公积	六、21	10,545,159.60	6,258,393.47
一般风险准备			
未分配利润	六、22	46,921,590.38	54,285,306.13
归属于母公司所有者权益合计		151,369,609.80	108,766,027.26
少数股东权益			
所有者权益合计		151,369,609.80	108,766,027.26
负债和所有者权益总计		190,465,228.71	161,678,843.95

法定代表人：张东阳

主管会计工作负责人：苗丽

会计机构负责人：苗丽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		68,551,629.84	68,075,868.97
交易性金融资产		79,019,236.97	51,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	509,550.91	575,527.94
应收款项融资			
预付款项		1,411,989.47	17,795,382.76
其他应收款	十六、2	521,636.04	243,455.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		601,726.26	768,816.35
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		3,391,683.37	5,794,492.41
流动资产合计		154,007,452.86	144,253,543.77
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	十六、3	41,000,000.00	1,677,346.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,283,824.01	1,155,283.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		283,608.42	273,252.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		160,321.06	16,635.18
递延所得税资产		953,625.08	884,628.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,681,378.57	4,007,146.46
资产总计		197,688,831.43	148,260,690.23
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		16,728,243.99	1,149,062.48
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,360,285.88	15,809,538.41
应交税费		238,525.50	215,679.28
其他应付款		766,624.41	1,392,890.54
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		18,917,811.04	20,841,101.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		24,320.35	67,059.43
流动负债合计		46,035,811.17	39,475,331.22

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		46,035,811.17	39,475,331.22
所有者权益：			
股本		91,396,584.00	22,849,146.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,506,275.82	25,355,421.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,545,159.60	6,258,393.47
一般风险准备			
未分配利润		47,205,000.84	54,322,397.72
所有者权益合计		151,653,020.26	108,785,359.01
负债和所有者权益合计		197,688,831.43	148,260,690.23

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		183,959,940.58	220,294,890.54
其中：营业收入	六、23	183,959,940.58	220,294,890.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		140,767,691.47	166,146,009.45
其中：营业成本	六、23	89,125,144.68	101,131,314.45

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、24	215,887.57	299,689.33
销售费用	六、25	11,326,952.21	19,265,753.63
管理费用	六、26	12,904,253.39	29,151,883.59
研发费用	六、27	23,963,495.74	16,614,129.93
财务费用	六、28	3,231,957.88	-316,761.48
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	六、29	2,465,576.25	1,147,863.50
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	2,088,981.01	1,026,371.75
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）	六、31	19,236.97	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、32	-712,835.65	-2,720,131.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	206,511.58	-1,108,234.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、34	2,542.49	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,262,261.76	52,494,750.85
加：营业外收入	六、35	931,920.57	85,573.73
减：营业外支出	六、36	279,953.84	364,624.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,914,228.49	52,215,699.89
减：所得税费用	六、37	5,292,886.11	6,469,739.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,621,342.38	45,745,960.52
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）		42,621,342.38	45,745,960.52
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,621,342.38	45,745,960.52
六、其他综合收益的税后净额		-17,759.84	10,440.61
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-17,759.84	10,440.61

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		-17,759.84	10,440.61
(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		-17,759.84	10,440.61
(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		42,603,582.54	45,756,401.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		42,603,582.54	45,756,401.13
(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）		0.47	0.50
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.47	0.50

法定代表人：张东阳

主管会计工作负责人：苗丽

会计机构负责人：苗丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十六、4	180,141,133.58	220,352,642.92
减：营业成本	十六、4	89,731,927.44	106,416,297.80
税金及附加		106,174.00	223,846.92
销售费用		11,246,491.15	19,193,399.08
管理费用		9,471,078.88	25,014,628.79
研发费用		22,785,619.85	14,857,167.97
财务费用		3,257,962.89	-313,115.67
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,462,446.71	1,147,863.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	2,004,103.54	1,026,371.75
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）		19,236.97	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-714,728.77	-2,716,946.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		254,754.48	-1,108,234.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,542.49	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,570,234.79	53,309,472.33
加：营业外收入		931,920.10	220.32
减：营业外支出		269,913.75	235,005.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,232,241.14	53,074,687.13
减：所得税费用		5,364,579.89	6,563,856.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,867,661.25	46,510,830.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,867,661.25	46,510,830.58
（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		42,867,661.25	46,510,830.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		181,918,130.28	233,854,443.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		15,066,774.16	9,578,418.42
收到其他与经营活动有关的现金		3,193,066.12	2,203,339.73
经营活动现金流入小计		200,177,970.56	245,636,201.87
购买商品、接受劳务支付的现金		106,906,072.38	122,708,815.15
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		33,351,455.10	21,112,558.81
支付的各项税费		7,214,255.93	11,483,859.61
支付其他与经营活动有关的现金		24,637,392.83	18,736,028.12
经营活动现金流出小计		172,109,176.24	174,041,261.69
经营活动产生的现金流量净额	六、38	28,068,794.32	71,594,940.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		84,080,000.00	144,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,064,316.64	1,026,371.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,620.00	
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		86,151,936.64	145,026,371.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,089,647.44	718,333.17
投资支付的现金		112,080,000.00	182,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		114,169,647.44	182,718,333.17
投资活动产生的现金流量净额		-28,017,710.80	-37,691,961.42

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,257,738.18
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			4,257,738.18
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			2,105,473.72
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			315,000.00
筹资活动现金流出小计			2,420,473.72
筹资活动产生的现金流量净额		-	1,837,264.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,263,753.42	226,960.57
五、现金及现金等价物净增加额	六、38	-2,212,669.90	35,967,203.79
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	79,822,496.67	43,855,292.88
六、期末现金及现金等价物余额	六、38	77,609,826.77	79,822,496.67

法定代表人：张东阳

主管会计工作负责人：苗丽

会计机构负责人：苗丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		176,642,120.28	234,832,425.21
收到的税费返还		15,066,774.16	9,578,418.42
收到其他与经营活动有关的现金		3,046,012.98	2,150,590.97
经营活动现金流入小计		194,754,907.42	246,561,434.60
购买商品、接受劳务支付的现金		67,541,602.57	134,785,325.15
支付给职工以及为职工支付的现金		29,136,111.44	18,273,927.09
支付的各项税费		6,365,039.94	10,454,551.61
支付其他与经营活动有关的现金		22,899,170.22	17,285,429.80
经营活动现金流出小计		125,941,924.17	180,799,233.65
经营活动产生的现金流量净额		68,812,983.25	65,762,200.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		84,697,132.90	144,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,064,316.64	1,026,371.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,620.00	
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		86,769,069.54	145,026,371.75

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		754,714.64	684,574.17
投资支付的现金		152,080,000.00	182,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		152,834,714.64	182,684,574.17
投资活动产生的现金流量净额		-66,065,645.10	-37,658,202.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,257,738.18
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			4,257,738.18
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			2,105,473.72
支付其他与筹资活动有关的现金			315,000.00
筹资活动现金流出小计			2,420,473.72
筹资活动产生的现金流量净额			1,837,264.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,271,577.28	212,675.97
五、现金及现金等价物净增加额		475,760.87	30,153,938.96
加：期初现金及现金等价物余额		68,075,868.97	37,921,930.01
六、期末现金及现金等价物余额		68,551,629.84	68,075,868.97

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	22,849,146.00				25,355,421.82		17,759.84		6,258,393.47		54,285,306.13	108,766,027.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	22,849,146.00				25,355,421.82		17,759.84		6,258,393.47		54,285,306.13	108,766,027.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,547,438.00				-22,849,146.00		-17,759.84		4,286,766.13		-7,363,715.75	42,603,582.54
（一）综合收益总额							-17,759.84				42,621,342.38	42,603,582.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,286,766.13		-4,286,766.13		
1. 提取盈余公积								4,286,766.13		-4,286,766.13		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	68,547,438.00				-22,849,146.00					-45,698,292.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,849,146.00				-22,849,146.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	45,698,292.00									-45,698,292.00		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	91,396,584.00				2,506,275.82		-	10,545,159.60		46,921,590.38		151,369,609.80

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	21,052,632.00				9,909,859.09		7,319.23		1,607,310.41		15,193,572.10		47,770,692.83
加：会计政策变更											102,119.77		102,119.77
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	21,052,632.00				9,909,859.09		7,319.23		1,607,310.41		15,295,691.87		47,872,812.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,796,514.00				15,445,562.73		10,440.61		4,651,083.06		38,989,614.26		60,893,214.66
（一）综合收益总额							10,440.61				45,745,960.52		45,756,401.13
（二）所有者投入和减少资本	1,796,514.00				15,445,562.73								17,242,076.73
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,796,514.00				15,445,562.73								17,242,076.73
4. 其他													

(三) 利润分配								4,651,083.06		-6,756,346.26		-2,105,263.20
1. 提取盈余公积								4,651,083.06		-4,651,083.06		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,105,263.20		-2,105,263.20
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	22,849,146.00				25,355,421.82		17,759.84	6,258,393.47		54,285,306.13		108,766,027.26

法定代表人：张东阳

主管会计工作负责人：苗丽

会计机构负责人：苗丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,849,146.00				25,355,421.82				6,258,393.47		54,322,397.72	108,785,359.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,849,146.00				25,355,421.82				6,258,393.47		54,322,397.72	108,785,359.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	68,547,438.00				-22,849,146.00				4,286,766.13		-7,117,396.88	42,867,661.25
（一）综合收益总额											42,867,661.25	42,867,661.25
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									4,286,766.13		-4,286,766.13	
1．提取盈余公积									4,286,766.13		-4,286,766.13	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	68,547,438.00				-22,849,146.00						-45,698,292.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,849,146.00				-22,849,146.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	45,698,292.00										-45,698,292.00	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	91,396,584.00				2,506,275.82				10,545,159.60		47,205,000.84	151,653,020.26

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	21,052,632.00				9,909,859.09				1,607,310.41		14,465,793.63	47,035,595.13
加：会计政策变更											102,119.77	102,119.77
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,052,632.00				9,909,859.09				1,607,310.41		14,567,913.40	47,137,714.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,796,514.00				15,445,562.73				4,651,083.06		39,754,484.32	61,647,644.11
（一）综合收益总额											46,510,830.58	46,510,830.58
（二）所有者投入和减少资本	1,796,514.00				15,445,562.73							17,242,076.73
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额	1,796,514.00				15,445,562.73							17,242,076.73
4．其他												
（三）利润分配									4,651,083.06		-6,756,346.26	-2,105,263.20
1．提取盈余公积									4,651,083.06		-4,651,083.06	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-2,105,263.20	-2,105,263.20
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	22,849,146.00				25,355,421.82				6,258,393.47		54,322,397.72	108,785,359.01

三、财务报表附注

鼎合远传技术（北京）股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

一、公司的基本情况

1. 历史沿革

鼎合远传技术（北京）股份有限公司，（以下简称“本公司”或“公司”，原公司名称为北京鼎合远传技术有限公司）成立于2009年1月7日，认缴注册资本50万元，股东分别为李锋、周斌、蔡春雷，认缴注册资本金额分别为17万元、16.5万元、16.5万元；实收资本10万元，认缴实收资本金额分别为3.4万元，3.3万元，3.3万元，持股比例分别为34%、33%、33%。

2009年11月，经股东会决议和股权转让协议，股东蔡春雷将其33%的股权转让于股东李锋，变更后李锋出资6.7万，持股比例67%、周斌出资3.3万元，持股比例为33%。

2010年9月，经股东会决议和股权转让协议，股东李锋和周斌将公司累计80%的股权转让给秦志刚、王旭、王舸和岳鹏飞，股权转让后持股比例变为：周斌20%、秦志刚25%、王旭25%、王舸20%、岳鹏飞10%。

2011年5月，经股东会决议和股权转让协议，股东秦志刚将其持有的25%股权转让给王舸、岳鹏飞和周斌，股权转让后持股比例变为：周斌25%、王旭25%、王舸25%、岳鹏飞25%。

2012年10月，经股东会决议和股权转让协议，股东王旭、王舸、岳鹏飞将其持有的公司累计75%股权转让给周斌和天津万商科技有限公司，股权转让后持股比例变为：周斌90%、天津万商科技有限公司10%。

2013年4月，经股东会决议，公司股东按照持股比例共增加实收资本40万元，变更后实收资本为50万元。

2013年8月，经股东会决议，公司股东按照持股比例共增加实收资本160万元，变更后实收资本为210万元。

2013年12月，经股东会决议和股权转让协议，公司增加实收资本52.50万元，变更后实收资本为262.50万元；股东及持股比例变更为：周斌72%、天津万商科技有限公司8%、北京瀚霖瑞通投资有限公司18%、邓旭2%。

2015年4月，经股东会决议和股权转让协议，公司增加实收资本656,250.00元，变更后实收资本为3,281,250.00元；股东及持股比例变更为：周斌37.60%、天津万商科技有限公司6.40%、杭州创业加速器亚盈投资合伙企业（有限合伙）5%、苏州丰玖投资管理企

业（有限合伙）7.50%、北京瀚霖汇创业投资中心（有限合伙）21.90%、成都禾禾部落股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）1.60%、北京鼎合德信科技中心（有限合伙）20%。

2015年5月，经股东会决议和股权转让协议，公司股东按照持股比例共增加实收资本16,718,750.00元，变更后实收资本为20,000,000.00元。

2015年11月17日，根据全国中小企业股份转让系统文件《关于同意鼎合远传技术（北京）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7720号），公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，证券代码：834547。

2016年9月，经股东会决议，公司向个人投资者陈国强、王晓东、王旭东非公开发行人民币普通股1,052,632股，发行价格为9.50元/股，募集资金总额为人民币10,000,004.00元，其中新增注册资本1,052,632.00元，资本公积增加8,947,372.00元，扣除支付中介机构费用256,603.77元（不含税，含税金额272,000.00元），本年资本公积净增加8,690,768.23元。变更后注册资本为21,052,632.00元。股东及持股比例变更为：周斌35.72%、钱方好近科技（天津）股份有限公司6.08%、杭州创业加速器亚盈投资合伙企业（有限合伙）4.75%、苏州丰玖投资管理企业（有限合伙）7.125%、北京瀚霖汇创业投资中心（有限合伙）20.805%、成都禾禾部落股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）1.52%、北京鼎合德信科技中心（有限合伙）19.00%、陈国强3.00%、王晓东1.50%、王旭东0.50%。

2019年7月31日杭州创业加速器亚盈投资合伙企业（有限合伙）将持有的公司4.75%的股权通过集合竞价的方式转让给钮卫东；2019年11月4日王旭东将持有的公司0.50%的股权通过集合竞价的方式分别转让给蒋爱红和钱祥丰；交易完成后，公司股东及持股比例变更为：周斌35.720%、北京瀚霖汇创业投资中心（有限合伙）20.805%、北京鼎合德信科技中心（有限合伙）19.000%、苏州丰玖投资管理企业（有限合伙）7.125%、钱方好近科技（天津）股份有限公司6.080%、成都禾禾部落股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）1.520%、陈国强3.000%、王晓东1.500%、钮卫东4.750%、蒋爱红0.486%、钱祥丰0.014%。

2019年11月，经公司股东会审议批准，本公司向公司总经理张东阳非公开发行限制性人民币普通股1,796,514股进行股权激励，发行价格为2.37元/股，募集资金总额4,257,738.18元，其中新增股本1,796,514.00元，增加资本公积2,461,224.18元。交易完成后公司股本变更为22,849,146.00元，股东及持股比例变更为：周斌32.912%、北京瀚霖汇创业投资中心（有限合伙）19.169%、北京鼎合德信科技中心（有限合伙）17.506%、张东阳7.862%、苏州丰玖投资管理企业（有限合伙）6.565%、钱方好近科技（天津）股份有限公司5.602%、钮卫东4.377%、陈国强2.764%、成都禾禾部落股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）1.400%、王晓东1.382%、蒋爱红0.448%、钱祥丰0.013%。

2020年8月，公司第二次股东会审议批准权益分派方案，本公司由未分配利润派送红股转增股本45,698,292.00元，资本公积转增股本22,849,146.00元，权益分派完成后公司股本变更为91,396,584.00元。

2. 公司注册情况

本公司注册地址：北京市海淀区复兴路32号三区8号楼1单元5层2号

注册资本：91,396,584.00 元

实收股本：91,396,584.00 元

企业统一社会信用代码：91110108684376171X

法定代表人：张东阳

3. 行业及营业范围

本公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口；计算机系统集成；销售电子产品、货币专用设备、计算机软件及辅助设备、通讯设备。

本公司的实际控制人为周斌。

本公司营业期限：长期。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括鼎合远传技术（北京）股份有限公司和鼎合远传技术（丹阳）有限公司等 2 家公司。与上年相比，本年因鼎合远传国际有限公司注销减少 1 家。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为不存在对本公司未来 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公

司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分

的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2） 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4） 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5） 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

本公司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。基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

组合	预期信用损失确认方法
银行承兑汇票	本组合的票据承兑人为信用风险极低的银行类金融机构，不确认预期信用损失。
商业承兑汇票	本组合的票据承兑人为信用风险较高的非银行类金融机构，预期信用损失率按照应收款项的账龄组合确定。

12. 应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成份的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、借款人所处的行业、借款人所在的地理位置、担保品相对于金融资产的价值为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

本公司对于信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失。除单项确定预期信用损失的应收账款外，本公司基于客户性质、历史信用损失经验、账龄等信用风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

组合	预期信用损失计量方法
合并范围内应收账款	本组合应收账款为本公司纳入合并范围的法人单位之间形成的应收款项。公司根据信用风险特征，作为一个组合单项评估信用风险并确认预期信用损失。
账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测基础上，根据客户的信用风险特征以账龄组合为基础评估应收账款的信用风险并确认预期信用损失。

其中，账龄组合预期信用损失计提比例采用账龄迁徙率模型确定。

13. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处的行业、债务人所在的地理位置、担保物相对于金融资产的价值为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

本公司对于信用风险显著不同的其他应收款单项确定预期信用损失。除单项确定预期信用损失的其他应收款外，本公司基于客户性质、历史信用损失经验、账龄等信用风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

组合	预期信用损失计量方法
合并范围内其他应收款	本组合其他应收款为本公司纳入合并范围的法人单位之间形成的其他应收款。公司根据信用风险特征，作为一个组合单项评估信用风险并确认预期信用损失。

组合	预期信用损失计量方法
账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测基础上，根据客户的信用风险特征以账龄组合为基础评估其他应收款的信用风险并确认预期信用损失。

其中，账龄组合预期信用损失计提比例采用账龄迁徙率模型确定。

14. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在途物资、发出商品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，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；领用或发出存货，采用加权平均法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

15. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。因处置部分股权投资等原因

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的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

16. 固定资产

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括办公及电子设备、管理用具及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	办公及电子设备	3-5	5	31.67-19.00
2	管理用具及其他	5	5	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

20. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、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产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

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

22. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24. 股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，

在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

25. 收入确认原则

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司按履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- 3）本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 5）客户已接受该商品或服务。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价

格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司对部分商品和客户存在销售返利的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（2）收入确认的具体方法

国内销售：公司将货物发出并经购买方签收后确认收入实现；

国外销售：采用离岸价结算的国外客户，公司通过国际货运代理公司将货物交付购买方指定的承运人后确认收入实现；采用到岸价结算的国外客户，公司通过查询物流签收记录或客户邮件反馈等方式确认客户已验收后确认收入实现。

26. 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划分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或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，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；用于补偿已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。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（7） 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（8） 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

29. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

1) 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则 14 号—收入>的通知》（财会〔2017〕22 号）（简称“新收入准则”），根据通知要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。

本公司作为在全国中小企业股份转让系统挂牌公司，自 2020 年 1 月 1 日开始采用新收入准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期年初未分配利润或其他综合收益。

新收入准则要求采用统一的收入确认模型来规范所有与客户之间的合同产生的收入，不再区分销售商品、提供劳务和建造合同等具体交易形式。原收入准则强调在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方时确认销售商品收入，新收入准则要求企业在履行合同中的履约义务，即客户取得相关商品或服务控制权时确认收入，并且就“在某一时段内”还是在“某一时点”确认收入提供了具体指引。新收入准则对于包含多重交易安排的合同和某些特定交易或事项的收入确认和计量给出了明确规定，如附有质量保证条款的销售、主要责任人和代理人等。新收入准则对本公司各类业务的收入确认无重大影响。

执行新收入准则对本公司合并报表的主要变化和影响如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（按原收入准则）	执行新收入准则调整金额	2020 年 1 月 1 日（按新收入准则）
预收账款	20,908,160.51	-20,908,160.51	
合同负债		18,981,698.43	18,981,698.43
其他流动负债		1,926,462.08	1,926,462.08

执行新收入准则对母公司报表的主要变化和影响如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日（按原收入准则）	执行新收入准则调整金额	2020 年 1 月 1 日（按新收入准则）
预收账款	20,908,160.51	-20,908,160.51	
合同负债		20,841,101.08	20,841,101.08
其他流动负债		67,059.43	67,059.43

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目的列报产生影响，不会对公司的财务状况和经营成果产生影响。

本公司本年度未发生其他会计政策变更事项。

（2）重要会计估计变更

报告期未发生会计估计变更事项。

（3）重要期初调整事项

报告期未发生重要期初调整事项。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	13%、6%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
其他税种		按相关规定计缴

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
鼎合远传技术（丹阳）有限公司	20%

2. 税收优惠

（1）增值税优惠

北京市海淀区国家税务局根据《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）规定，核准本公司软件产品“鼎合远传 DSpreader 联合优化软件”享受增值税即征即退政策，自 2014 年 2 月 1 日起执行（海国税批【2014】601034 号）；核准本公司软件产品“鼎合远传 MposLark 操作系统”享受增值税即征即退政策，自 2014 年 8 月 1 日起执行（海国税批【2014】608012 号）。

（2）企业所得税优惠

鼎合远传技术（北京）股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR202011002750。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通

知》（国税函【2009】203号）的规定，公司于2019年10月15日至2022年10月14日减按15%的税率征收企业所得税。

根据财税〔2019〕13号“关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知”（2019-01-17发布）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司鼎合远传技术（丹阳）有限公司适用此项税收优惠政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2020年1月1日，“年末”系指2020年12月31日，“本年”系指2020年1月1日至12月31日，“上年”系指2019年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3,903.11	52,685.11
银行存款	77,605,923.66	79,769,811.56
合计	77,609,826.77	79,822,496.67
其中：存放在境外的款项总额		

注：本年年末货币资金中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
银行理财产品	79,019,236.97	51,000,000.00
合计	79,019,236.97	51,000,000.00

3. 应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	4,337,500.00	73.63	4,337,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,553,506.47	26.37	1,043,955.56	67.20	509,550.91
其中：账龄组合	1,553,506.47	26.37	1,043,955.56	67.20	509,550.91
合并范围内应收款					
合计	5,891,006.47	100.00	5,381,455.56	91.35	509,550.91

续表：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,337,500.00	83.05	4,337,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	885,406.73	16.95	322,721.79	36.45	562,684.94
其中：账龄组合	885,406.73	16.95	322,721.79	36.45	562,684.94
合并范围内应收款					
合计	5,222,906.73	100.00	4,660,221.79	89.23	562,684.94

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	668,280.26	229,754.75	34.38
1-2 年(含 2 年)	200,616.25	130,460.75	65.03
2-3 年(含 3 年)	2,609.96	1,740.06	66.67
3-4 年(含 4 年)	682,000.00	682,000.00	100.00
4-5 年(含 5 年)			
5 年以上			
合计	1,553,506.47	1,043,955.56	—

(2) 报告期内无实际核销的应收账款

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	年末坏账准备
浙江贝客支付科技有限公司	2,000,000.00	4-5 年	33.95	2,000,000.00
福建通银支付服务有限公司	1,500,000.00	4-5 年	25.46	1,500,000.00
深圳支付通信息技术有限公司	682,000.00	3-4 年	11.58	682,000.00
KRIPTOPAYMENTSOLUTIONSS. A. C	665,017.81	1年以内	11.29	228,633.12
内蒙古恭安中泰信息科技有限公司	460,000.00	5年以上	7.81	460,000.00
合计	5,307,017.81	——	90.09	4,870,633.12

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,996,978.23	99.99	2,680,262.01	99.95
1-2 年	38.60	0.01	1,214.27	0.05
2-3 年				
3 年以上				
合计	1,997,016.83	100.00	2,681,476.28	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,371,857.70 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 68.69%。

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	626,244.08	286,576.44
合计	626,244.08	286,576.44

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
押金	626,244.08	286,576.44
合计	626,244.08	286,576.44

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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	17,032.46			17,032.46
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-8,398.12			-8,398.12
本年转回				
本年转销				

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)	
本年核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	8,634.34			8,634.34

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	634,878.42	8,634.34	1.36
合计	634,878.42	8,634.34	—

(4) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	年末坏账准备余额
北京英赫世纪置业有限公司	押金	457,789.50	1 年以内	72.11	6,225.94
创维集团科技园管理有限公司	押金	102,635.24	1 年以内	16.17	1,415.08
北京京东方物业发展有限公司	押金	61,038.60	1 年以内	9.61	830.12
北京桔子水晶酒店管理有限公司	押金	10,000.00	1 年以内	1.58	136.00
丹阳市高新技术创业服务有限公司	押金	1,972.80	1 年以内	0.31	27.20
合计	—	633,436.14	—	99.78	8,634.34

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,538,169.56	48,242.90	12,489,926.66
库存商品	8,183,596.82	12,943.03	8,170,653.79
发出商品	586,803.22		586,803.22
合计	21,308,569.60	61,185.93	21,247,383.67

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,202,088.91	81,327.03	6,120,761.88
库存商品	12,094,403.56	186,370.48	11,908,033.08
发出商品	311,617.12		311,617.12
合计	18,608,109.59	267,697.51	18,340,412.08

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	81,327.03	-33,084.13				48,242.90
库存商品	186,370.48	-173,427.45				12,943.03
合计	267,697.51	-206,511.58				61,185.93

注：本公司将预计无法对外销售的产品和呆滞的原材料全额计提减值准备。

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	2,979,197.34	740,485.73
出口退税	1,565,887.77	5,265,869.86
预缴企业所得税	816,269.69	550,525.92
合计	5,361,354.80	6,556,881.51

8. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	2,414,313.62	1,196,930.25
固定资产清理		
合计	2,414,313.62	1,196,930.25

(1) 固定资产明细表

项目	电子设备	办公设备	管理用具及其他	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	996,456.25	139,020.00	1,286,734.66	2,422,210.91
2. 本年增加金额	613,554.75	25,185.84	1,219,334.63	1,858,075.22
(1) 购置	613,554.75	25,185.84	1,219,334.63	1,858,075.22
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他				
3. 本年减少金额	90,000.48	6,307.00	76,133.57	172,441.05
(1) 处置或报废	90,000.48	6,307.00	76,133.57	172,441.05

项目	电子设备	办公设备	管理用具及其他	合计
(2) 其他				
4. 年末余额	1,520,010.52	157,898.84	2,429,935.72	4,107,845.08
二、累计折旧				
1. 年初余额	590,984.63	103,896.43	530,399.60	1,225,280.66
2. 本年增加金额	296,469.70	20,899.39	306,892.92	624,262.01
(1) 计提	296,469.70	20,899.39	306,892.92	624,262.01
(2) 其他				
3. 本年减少金额	81,284.00	5,511.34	69,215.87	156,011.21
(1) 处置或报废	81,284.00	5,511.34	69,215.87	156,011.21
(2) 其他				
4. 年末余额	806,170.33	119,284.48	768,076.65	1,693,531.46
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3. 本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	713,840.19	38,614.36	1,661,859.07	2,414,313.62
2. 年初账面价值	405,471.62	35,123.57	756,335.06	1,196,930.25

(2) 本年无暂时闲置的固定资产

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	3,203,857.58	3,203,857.58
2. 本年增加金额	53,861.90	53,861.90
(1) 购置	53,861.90	53,861.90
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 年末余额	3,257,719.48	3,257,719.48

项目	软件	合计
二、累计摊销		
1. 年初余额	1,974,694.92	1,974,694.92
2. 本年增加金额	43,506.24	43,506.24
(1) 计提	43,506.24	43,506.24
(2) 其他		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 年末余额	2,018,201.16	2,018,201.16
三、减值准备		
1. 年初余额	955,909.90	955,909.90
2. 本年增加金额		
(1) 计提		
(2) 其他		
3. 本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 年末余额	955,909.90	955,909.90
四、账面价值		
1. 年末账面价值	283,608.42	283,608.42
2. 年初账面价值	273,252.76	273,252.76

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
网络费用	16,635.18		16,635.18		
大数据信息系统服务费		92,075.47	24,553.44		67,522.03
装修费		267,600.02	31,746.84		235,853.18
软件服务费		31,713.22	28,342.15		3,371.07
合计	16,635.18	391,388.71	101,277.61		306,746.28

11. 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

项目	年末余额		年初余额	
	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	6,407,185.73	956,109.34	5,900,861.66	884,795.71
可抵扣亏损	2,676,740.38	133,837.02	1,134,042.51	56,702.13
合计	9,083,926.11	1,089,946.36	7,034,904.17	941,497.84

注：上述可抵扣亏损未经税务机关审定。

(2) 本公司无递延所得税负债。

12. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
应付货款	7,988,697.09	12,632,684.39
合计	7,988,697.09	12,632,684.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
苏州众显电子科技有限公司	31,500.00	暂未结算
合计	31,500.00	—

13. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
产品款	19,775,156.17	18,981,698.43
合计	19,775,156.17	18,981,698.43

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	17,664,673.40	25,825,856.17	33,327,780.82	10,162,748.75
离职后福利-设定提存计划	34,914.90	41,477.78	76,392.68	
其他				
合计	17,699,588.30	25,867,333.95	33,404,173.50	10,162,748.75

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,630,008.74	24,284,278.99	31,787,746.20	10,126,541.53
职工福利费		246,362.25	246,362.25	
社会保险费	34,664.66	482,298.67	480,756.11	36,207.22
其中：医疗保险费	31,119.30	383,336.07	378,248.15	36,207.22
补充医疗保险费		94,853.32	94,853.32	
工伤保险费	2,489.75	1,139.70	3,629.45	
生育保险费	1,055.61	2,969.58	4,025.19	
住房公积金		796,810.20	796,810.20	
工会经费和职工教育经费		3,396.23	3,396.23	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他		12,709.83	12,709.83	
合计	17,664,673.40	25,825,856.17	33,327,780.82	10,162,748.75

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	33,252.48	39,589.44	72,841.92	
失业保险费	1,662.42	1,888.34	3,550.76	
合计	34,914.90	41,477.78	76,392.68	

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，本公司北京地区员工分别按员工基本工资的 19.00%、0.80%每月向该等计划缴存费用，深圳地区员工分别按员工基本工资的 14.00%、1.00%每月向该等计划缴存费用。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。

15. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税		40,321.24
企业所得税		
个人所得税	217,150.07	216,986.06
城市维护建设税		2,822.49
教育费附加		2,016.06
其他税费	47,257.20	16,647.10
合计	264,407.27	278,792.95

16. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	768,834.41	1,393,590.54
合计	768,834.41	1,393,590.54

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
暂挂款	686,686.99	1,325,765.95
往来款	56,363.69	44,540.00
代收代付款	25,783.73	23,284.59
合计	768,834.41	1,393,590.54

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	135,775.22	1,926,462.08
合计	135,775.22	1,926,462.08

18. 股本

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股份总数	22,849,146.00	68,547,438.00		91,396,584.00
合计	22,849,146.00	68,547,438.00		91,396,584.00

注：2020 年 8 月 17 日召开的股东大会审议通过 2020 年半年度权益分派方案，以本公司 2020 年 6 月 30 日总股本 22,849,146.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 20 股，每 10 股转增 10 股。由未分配利润派送红股 45,698,292.00 股，股票发行溢价形成的资本公积转增 22,849,146.00 股；分红后总股本增至 91,396,584.00 股。

19. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	25,355,421.82		22,849,146.00	2,506,275.82
合计	25,355,421.82		22,849,146.00	2,506,275.82

注：本公司采用股票发行溢价形成的资本公积转增 22,849,146.00 股本。

20. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,759.84	17,759.84			-17,759.84		
其中：外币财务报表折算差额	17,759.84	17,759.84			-17,759.84		
其他综合收益合计	17,759.84	17,759.84			-17,759.84		

21. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	6,258,393.47	4,286,766.13		10,545,159.60
任意盈余公积				
合计	6,258,393.47	4,286,766.13		10,545,159.60

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

22. 未分配利润

项目	2020 年度	2019 年度
上年年末余额	54,285,306.13	15,193,572.10
加：年初未分配利润调整数		102,119.77
本年年初余额	54,285,306.13	15,295,691.87
加：本年归属于母公司所有者的净利润	42,621,342.38	45,745,960.52
减：提取法定盈余公积	4,286,766.13	4,651,083.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,105,263.20
转增资本	45,698,292.00	
本年年末余额	46,921,590.38	54,285,306.13

23. 营业收入、营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	183,281,562.87	89,013,342.86	219,256,347.25	100,767,823.08
其他业务	678,377.71	111,801.82	1,038,543.29	363,491.37
合计	183,959,940.58	89,125,144.68	220,294,890.54	101,131,314.45

24. 税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	49,423.60	97,090.40
教育费附加	35,302.57	69,350.28
印花税	131,161.40	133,248.65
合计	215,887.57	299,689.33

注：各项税金及附加的计缴标准、详见附注五、“税项”。

25. 销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	6,495,687.13	11,081,168.02
产品推广费	3,886,600.17	4,713,795.30
运杂费	192,108.44	1,585,326.57
广告宣传费	132,070.54	1,133,015.77
业务招待费	97,559.24	87,484.21
折旧及摊销	6,876.86	
差旅费	187.48	312,699.71
办公费		11,456.74
其他	515,862.35	340,807.31
合计	11,326,952.21	19,265,753.63

26. 管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	7,537,907.99	12,513,430.10
中介机构费	1,864,975.44	807,081.24
租赁费	2,069,324.93	1,454,804.50
折旧及摊销	375,602.31	253,670.06
办公费	566,621.13	421,947.60
业务招待费	52,855.61	70,001.72
差旅费	32,358.65	84,536.68
物业维修费	245.17	43,292.49
股份支付		13,312,168.74
其他	404,362.16	190,950.46
合计	12,904,253.39	29,151,883.59

27. 研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	11,740,926.51	9,519,234.55
认证测试费	8,433,843.20	4,391,142.15
委外费用	2,629,784.19	1,248,985.68
物料消耗	629,714.40	424,416.62
折旧及摊销	266,703.52	549,033.40
差旅费	153,779.48	380,864.57
其他	108,744.44	100,452.96
合计	23,963,495.74	16,614,129.93

28. 财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息费用		
减：利息收入	102,112.59	71,998.22
减：利息资本化金额		
加：汇兑损失	3,261,792.64	-322,366.69
其他支出	72,277.83	77,603.43
合计	3,231,957.88	-316,761.48

29. 其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
2020 年度北京地区促进外贸高质量发展资金项目补贴款	1,088,855.00	
第一批中小企业展会补贴	566,684.00	
2019 年短险第二批中国出口信用保险公司补贴	424,000.00	
2018 年第三批中小企业财政补贴	142,962.00	
2019 年中关村国际创新资源支持资金	76,400.00	27,239.50
2019 年最后一批提升国际化经营能力市级资金补贴	57,456.00	
2020. 03. 30/2019 年第一批中小企业展会补贴	54,153.00	
收到 2019 年度三代个税手续费返还	48,506.25	
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所补贴	6,360.00	
北京外汇管理部外贸信贷报告信息补贴	200.00	
2018 年提升国际化经营能力项目补贴		938,464.00
中关村海外科技园展会补助资金		182,160.00
合计	2,465,576.25	1,147,863.50

30. 投资收益

项目	2020 年度	2019 年度
处置长期股权投资产生的投资收益 ^{注1}	24,664.37	
理财产品收益	2,064,316.64	1,026,371.75
合计	2,088,981.01	1,026,371.75

注：本公司处置长期股权投资产生的投资收益系本公司处置子公司鼎合远传国际有限公司所得收益。

31. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,236.97	
其他		
合计	19,236.97	

32. 信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
坏账损失	-712,835.65	-2,720,131.40
合计	-712,835.65	-2,720,131.40

33. 资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	206,511.58	-152,324.19
无形资产减值损失		-955,909.90
合计	206,511.58	-1,108,234.09

34. 资产处置收益

项目	2020 年度	2019 年度	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,542.49		2,542.49
合计	2,542.49		2,542.49

35. 营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入本年非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	931,920.00	85,573.58	931,920.00
其他	0.57	0.15	0.57
合计	931,920.57	85,573.73	931,920.57

36. 营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	12,100.77	23,854.89	12,100.77
盘亏损失	128.20		128.20
流动资产报废、毁损损失	267,724.87	168,796.68	267,724.87
赔偿金、违约金等支出		31.72	
其他支出		171,941.40	
合计	279,953.84	364,624.69	279,953.84

37. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2020 年度	2019 年度
当年所得税费用	5,441,334.63	6,867,583.22
递延所得税费用	-148,448.52	-397,843.85
合计	5,292,886.11	6,469,739.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度
本年合并利润总额	47,914,228.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,187,134.27
子公司适用不同税率的影响	26,970.01
调整以前期间所得税的影响	-20,172.92
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	430,560.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-59,100.49
本年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	
研发支出加计扣除的影响	-2,272,505.46
所得税费用	5,292,886.11

38. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	2,416,870.00	1,147,863.50
汇算清缴退税	570,698.84	991,485.18
利息收入	102,112.59	63,991.05
个税手续费返还及其他	103,384.69	
合计	3,193,066.12	2,203,339.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2020 年度	2019 年度
销售费用中的现金支出	5,947,235.35	6,948,395.87
管理费用中的现金支出	6,488,907.96	4,659,848.30
研发费用付现	11,541,851.03	5,443,518.96
手续费	632,634.71	59,867.78
其他	26,763.78	1,624,397.21
合计	24,637,392.83	18,736,028.12

(3) 合并现金流量表补充资料

项目	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,621,342.38	45,745,960.52
加：资产减值准备	-206,511.58	1,108,234.09
信用资产减值损失	712,835.65	2,720,131.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	624,262.01	419,444.79
无形资产摊销	43,506.24	422,051.13
长期待摊费用摊销	101,277.61	33,270.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-2,542.49	23,854.89
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	12,100.77	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-19,236.97	
财务费用（收益以“-”填列）	3,261,792.64	-322,366.69
投资损失（收益以“-”填列）	-2,088,981.01	-1,026,371.75
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-148,448.52	-397,843.85
存货的减少（增加以“-”填列）	-2,700,460.01	-4,913,721.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-314,909.81	-2,076,212.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-13,827,232.59	29,858,508.31
经营活动产生的现金流量净额	28,068,794.32	71,594,940.18
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	77,609,826.77	79,822,496.67
减：现金的期初余额	79,822,496.67	43,855,292.88
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,212,669.90	35,967,203.79

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	77,609,826.77	79,822,496.67
其中：库存现金	3,903.11	52,685.11
可随时用于支付的银行存款	77,605,923.66	79,769,811.56
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	77,609,826.77	79,822,496.67

项目	年末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

39. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	8,789,277.92	6.5249	57,349,159.50
其中：美元	8,789,277.92	6.5249	57,349,159.50
港币			
应收账款	102,820.00	6.5249	670,890.22
其中：美元	102,820.00	6.5249	670,890.22
合同负债	2,818,800.60	6.5249	18,392,392.03
其中：美元	2,818,800.60	6.5249	18,392,392.03

40. 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
2020 年度北京地区促进外贸高质量发展资金项目补贴	1,088,855.00	其他收益	1,088,855.00
第一批中小企业展会补贴	566,684.00	其他收益	566,684.00
2019 年短险第二批中国出口信用保险公司补贴	424,000.00	其他收益	424,000.00
2018 年第三批中小企业财政补贴	142,962.00	其他收益	142,962.00
2019 年中关村国际创新资源支持资金	76,400.00	其他收益	76,400.00
2019 年最后一批提升国际化经营能力市级资金补贴	57,456.00	其他收益	57,456.00
2020. 03. 30/2019 年第一批中小企业展会补贴	54,153.00	其他收益	54,153.00
收到 2019 年度三代个税手续费返还	48,506.25	其他收益	48,506.25
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所补贴	6,360.00	其他收益	6,360.00
北京外汇管理部外贸信贷报告信息补贴	200.00	其他收益	200.00

(2) 政府补助退回情况

报告期内，本公司无政府补助退回情况。

七、合并范围的变化

报告期内，本公司之子公司鼎合远传国际有限公司完成注销，合并报表范围减少 1 家。

八、在其他主体中的权益

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	
鼎合远传技术（丹阳）有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	制造及销售电子产品、技术服务	100.00	—	设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预付款项、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。

1. 风险管理目标和政策

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）市场风险

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美元、港币有关，除本公司的产品出口业务、部分采购业务以美元、港币结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

项目	年末余额	年初余额
货币资金		
其中：美元	8,789,277.92	6,448,837.00
港币		0.02
应收账款		
其中：美元	102,820.00	400.00
合同负债		
其中：美元	2,818,800.60	2,983,267.80

项目	年末余额	年初余额
欧元		11,750.00

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。

以下为外汇风险敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，在美元汇率发生合理、可能的变动时对利润和股东权益产生的影响。

项目	汇率变动	2020 年度（万元）		2019 年度（万元）	
		对利润的影响增加/（减少）	对股东权益的影响增加/（减少）	对利润的影响增加/（减少）	对股东权益的影响增加/（减少）
外币、现金及现金等价物	人民币对美元升值 1%	57.31	57.31	45.01	45.01
	人民币对美元贬值 1%	-57.31	-57.31	-45.01	-45.01
外币、销售	人民币对美元升值 1%	167.88	167.88	200.21	200.21
	人民币对美元贬值 1%	-167.88	-167.88	-200.21	-200.21

（2）信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（3）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、公允价值的披露

1. 年末以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产			79,014,426.03	79,014,426.03

列入第三层级的交易性金融资产系本公司购买的理财产品。对于不存在活跃市场的金融产品，本公司采用本金加预期收益确定期末公允价值确认其公允价值。

十一、关联方及关联交易

1. 关联方关系

(1) 控股股东及最终控制方

关联方名称 (姓名)	股本(万元)	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
周斌	2,345.9996	25.668	43.174

注：北京鼎合德信科技中心（有限合伙）系本公司非控股股东，持股比例17.5061%；本公司控股股东周斌持有北京鼎合德信科技中心（有限合伙）1.00%的股份，对北京鼎合德信科技中心（有限合伙）具有控制权（周斌作为合伙企业的唯一普通合伙人，虽持股比例1.00%，但作为执行合伙事务的合伙人，对合伙企业承担无限连带责任，对合伙企业具有控制权），遂周斌对本公司的表决权比例合计为43.1745%。

(2) 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.企业公司的构成”相关内容。

(3) 其他关联方

1) 除实际控制人外，直接或间接持有本公司 5%以上的法人或自然人股东

关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码/身份证号码
北京瀚霖汇创业投资中心（有限合伙）	非控股股东（持有本公司 19.169% 股权）	911101083271711944
北京鼎合德信科技中心（有限合伙）	本公司实际控制人控制的其他企业（持有本公司 17.506% 股权）	91110108339825669K
张东阳	本公司董事、总经理（持有本公司 7.862% 股权）	110108196609151896
苏州丰玖投资管理企业（有限合伙）	非控股股东（持有本公司 6.565% 股权）	913205003310415601
钱方好近科技（天津）股份有限公司	非控股股东（持有本公司 5.602% 股权）	91120116598722365H
俞菊英	非控股股东（持有本公司 5.033% 股权）	320524197104222420

2) 本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员目前或曾经控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

公司名称	关联关系	备注
凯世星球（北京）科技有限公司	公司实际控制人控制的企业	
北京瀚霖汇创业投资中心（有限合伙）	公司董事黄耀光具有重大影响的企业	黄耀光担任执行事务合伙人，持有 5% 股权

2. 关联交易

本公司本年度未发生关联交易。

十二、或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

本公司报告期内不存在需要披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方式分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,337,500.00	73.63	4,337,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,553,506.47	26.37	1,043,955.56	67.20	509,550.91
其中：账龄组合	1,553,506.47	26.37	1,043,955.56	67.20	509,550.91
合并范围内应收款					
合计	5,891,006.47	100.00	5,381,455.56	91.35	509,550.91

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	4,337,500.00	82.84	4,337,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	898,249.73	17.16	322,721.79	35.93	575,527.94
其中：账龄组合	885,406.73	16.91	322,721.79	36.45	562,684.94
合并范围内应收款	12,843.00	0.25			12,843.00
合计	5,235,749.73	100.00	4,660,221.79	89.01	575,527.94

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江贝客支付科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	存在回收风险
福建通银支付服务有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	存在回收风险
内蒙古恭安中泰信息科技有限公司	460,000.00	460,000.00	100.00	存在回收风险
深圳好乐充科技有限公司	194,500.00	194,500.00	100.00	存在回收风险
北京易泓信息科技有限责任公司	138,000.00	138,000.00	100.00	存在回收风险
北京恒天信通信息技术有限公司	45,000.00	45,000.00	100.00	存在回收风险
合计	4,337,500.00	4,337,500.00	100.00	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,553,506.47	1,043,955.56	67.20
其中：1 年以内	668,280.26	229,754.75	34.38
1-2 年	200,616.25	130,460.75	65.03
2-3 年	2,609.96	1,740.06	66.67
3-4 年	682,000.00	682,000.00	100.00
合计	1,553,506.47	1,043,955.56	67.20

(2) 报告期内无实际核销的应收账款

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	年末坏账准备
浙江贝客支付科技有限公司	2,000,000.00	4-5 年	33.95	2,000,000.00
福建通银支付服务有限公司	1,500,000.00	4-5 年	25.46	1,500,000.00
深圳支付通信息技术有限公司	682,000.00	3-4 年	11.58	682,000.00
KRIPTO PAYMENT SOLUTIONS S. A. C	665,017.81	1年以内	11.29	228,633.12
内蒙古恭安中泰信息科技有限公司	460,000.00	5年以上	7.81	460,000.00
合计	5,307,017.81	—	90.09	4,870,633.12

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	521,636.04	243,455.34
合计	521,636.04	243,455.34

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款		12,998.00
押金	521,636.04	230,457.34
合计	521,636.04	243,455.34

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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	13,697.06			13,697.06
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	-6,505.00			-6,505.00
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				

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 12 月 31 日余额	7,192.06			7,192.06

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	528,828.10	7,192.06	1.36
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	528,828.10	7,192.06	—

(4) 报告期内无实际核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的年末余额前三名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	年末坏账准备余额
北京桔子水晶酒店管理有限公司	押金	10,000.00	1 年以内	1.89	136.00
北京英赫世纪置业有限公司	押金	457,789.50	1 年以内	86.57	6,225.94
北京京东方物业发展有限公司	押金	61,038.60	1 年以内	11.54	830.12
合计	—	528,828.10	—	100.00	7,192.06

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	41,000,000.00		41,000,000.00	1,677,346.00		1,677,346.00
合计	41,000,000.00		41,000,000.00	1,677,346.00		1,677,346.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	年末余额减值准备余额
鼎合远传国际有限公司	677,346.00		677,346.00			
鼎合远传技术（丹阳）有限公司	1,000,000.00	40,000,000.00		41,000,000.00		
合计	1,677,346.00	40,000,000.00	677,346.00	41,000,000.00		

4. 营业收入和营业成本

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	179,464,854.03	89,622,109.22	219,256,347.25	105,995,170.49
其他业务	676,279.55	109,818.22	1,096,295.67	421,127.31
合计	180,141,133.58	89,731,927.44	220,352,642.92	106,416,297.80

5. 投资收益

项目	2020 年度	2019 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-60,213.10	
理财产品收益	2,064,316.64	1,026,371.75
合计	2,004,103.54	1,026,371.75

十七、财务报告批准

本财务报告于 2021 年 4 月 9 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	15,106.09	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
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）	2,465,576.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	2,064,316.64	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	664,067.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	5,209,066.48	
减：所得税影响额	781,359.97	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,427,706.51	—

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 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	32.77	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	29.36	0.42	0.42

鼎合远传技术（北京）股份有限公司

二〇二一年四月九日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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