



华建云鼎

NEEQ : 837065

北京华建云鼎科技股份有限公司

BEIJING HUAJIAN CLOUD ENGINE SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2018年12月26日，华建云鼎召开股东大会审议通过《公司以资本公积转增股本暨增加注册资本》议案，以公司现有总股本2000万股为基数，向全体股东每10股转增15股。此次权益分派权益登记日为2019年2月22日，除权除息日为2019年2月25日。本次所送（转）股于2019年2月25日直接记入股东证券账户。分红前本公司总股本为2000万股，分红后总股本增至5000万股。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	1

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、华建云鼎	指	北京华建云鼎科技股份有限公司
有限公司、华建有限、华建高科	指	华建高科（北京）科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	王安良
华建国成	指	北京华建国成投资有限责任公司
华建天恒	指	天津华建天恒传动有限责任公司
君安湘合	指	北京君安湘合投资管理企业(普通合伙)
云安通航	指	北京云安通航技术有限公司
上海励晨	指	上海励晨投资管理合伙企业（有限合伙）
青鹏九鼎	指	苏州工业园区青鹏九鼎创业投资中心（有限合伙）
公司章程	指	北京华建云鼎科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商	指	西部证券股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》(2013年12月30日修改)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
北大青鸟	指	北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司，系北大青鸟集团全资子公司
华建云天	指	湖南华建云天技术服务有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
期初	指	2019年1月1日
期末	指	2019年6月30日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王安良、主管会计工作负责人凌莉及会计机构负责人（会计主管人员）李蒙蒙保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	北京市海淀区农大南路1号院6号楼4层401-1
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公告盖章版； 2. 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； 3. 董事会决议文件； 4. 监事会决议文件； 5. 公司全体董事、高级管理人员的书面确认意见； 6. 监事会书面审核意见； 7. 2019年6月28日的全体和限售股东名册； 8. 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正本及公告原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京华建云鼎科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Huajian Cloud Engine Science & Technology Co.,Ltd.
证券简称	华建云鼎
证券代码	837065
法定代表人	王安良
办公地址	北京市海淀区农大南路1号院6号楼4层401-1

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	凌莉
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-82783476
传真	010-82783476
电子邮箱	lingli@huajiance.com
公司网址	http://www.huajiance.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区农大南路1号院6号楼4层401-1
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	北京市海淀区农大南路1号院6号楼4层401-1

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年7月3日
挂牌时间	2016年4月22日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业 65 软件和信息技术服务业 -6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	产品研制、技术服务、软件开发、系统集成
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	王安良
实际控制人及其一致行动人	王安良

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	911101086774071448	否

注册地址	北京市海淀区农大南路1号院6号楼4层401-1	否
注册资本（元）	50,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室
报告期内主办券商是否发生变化	否
投资者沟通电话	010-68947975

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,556,040.75	21,319,008.47	-3.58%
毛利率%	34.77%	47.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,055,767.44	2,269,853.84	-234.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,358,075.36	2,269,853.84	-247.94%
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）	-4.95%	4.12%	-
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）	-5.44%	4.12%	-
基本每股收益	-0.06	0.12	-150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	112,500,092.75	97,959,508.34	14.84%
负债总计	52,274,828.45	34,678,476.60	50.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,225,264.30	63,281,031.74	-4.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	3.16	-62.03%
资产负债率%（母公司）	46.14%	35.40%	-
资产负债率%（合并）	46.47%	35.40%	-
流动比率	1.96	2.58	-
利息保障倍数	-13.88	8.92	-

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	-8,424,485.51	-13,053,615.90	35.46%
应收账款周转率	0.41	0.49	-
存货周转率	0.47	0.55	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.84%	5.58	-

营业收入增长率%	-3.58	138.40	-
净利润增长率%	-234.62%	171.28	-

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	50,000,000	20,000,000	150.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
贷款利息贴息	355,656.38
非经常性损益合计	355,656.38
所得税影响数	53,348.46
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	302,307.92

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产减值损失	301,205.14	0.00		
信用减值损失	0.00	301,205.14		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所属行业为“165 软件和信息服务”，主要服务和业务模块主要包括系统集成、技术服务、软件开发和产品研制。公司致力于专业的信息化平台建设及武器装备配套产品研制，拥有自主研发和系统集成的综合实力，能够为用户提供全方位的解决方案。主要客户为军工、政府等领域，为其提供高端的技术咨询、系统实施、软硬件设备研制等服务。随着军民融合国家战略的不断深入，加上多年的技术和行业积累，华建云鼎的业务比重将逐渐从系统集成向技术服务和产品研制方面倾斜，从而改善收入结构，提高收入质量及公司行业地位。

华建云鼎以“优秀的军工 IT 解决方案供应商、武器装备配套设备供应商”为发展愿景，以产品研发、系统集成和技术咨询为核心业务，深入关注客户需求，把为军工企业提供适用产品和贴心服务作为最高目标。华建云鼎是国家高新技术企业及中关村高新技术企业，具备计算机信息系统集成资质、武器装备科研生产单位二级保密资格，并通过国军标质量管理体系换版认证。2016 年 4 月 22 日，公司正式挂牌全国中小企业股份转让系统，实现了实体经济与资本市场的对接。

作为有着浓厚军工情结的民营企业，公司坚持自主创新，持续提升核心竞争力，吸纳了来自军工科研院所、985 高校的一批专业人才为骨干，组建了创新型研发团队，成员主要来自航天、航空、IT 等相关行业，在仿真系统总体设计、模拟器研制、嵌入式系统研发和网络信息化等方面具有丰富的工程和项目经验，具有极强的技术攻关能力和产品研发能力。

在销售模式上，公司主要采取大客户直销的方式拓展市场，以技术和口碑确立长期合作。公司的销售对象既包括最终使用用户，也包括大型 IT 集成公司。公司可以在军工领域的技术专长，或以高性价比的解决方案成为大型 IT 公司长期的合作伙伴。公司最终赢取订单的方式主要有两种：一种是通过公开招标，中标后签订合同；一种是通过竞争性谈判直接获取订单。核心客户包括航天科工、航天科技、中航工业、中船重工等军工科研院所，以及北大青鸟、大唐高鸿等大型 IT 企业。公司收入来源主要为软件产品研发、武器装备配套产品研制和系统集成收入。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司坚持既定的发展战略，有序开展各项经营业务，各业务模块稳定发展，受宏观经济形势和军品新旧产品交替的影响，经营指标较上年同期小幅回落。

报告内经营成果如下：

一、报告期内，实现营业收入 20,556,040.75 元，较上年同期 21,319,008.47 元，下降 3.58%。

主要原因为：

1. 报告期内，主营业务收入 20,556,040.75 元，其中产品研制收入 9,164,388.93 元，较上同期 10,724,565.31 元，下降 14.55%，主要原因为报告期内原有军品型号已交付完毕，已履行完已经签订的军品合同，新的军品型号尚在首件样机的试制阶段，预计下半年完成新型号产品的样机和首批订单交付任

务。

2. 报告期内,主营业务收入中软件研发收入 2,682,547.17 元,较上年同期 1,266,563.19 元,增加 111.80%; 主要原因为报告期内公司的主要客户为部队、军工单位和科研院所,对电子信息装备产品及项目的多元化、实用性和适用性都有较高的要求,参照较严格的质量体系标准,因此,在原有产品和项目服务的基础上,公司加大了对相关衍生产品与项目,如大型复杂仿真系统、军品日常质量管理和型号产品研制全过程质量管控系统、军工大数据综合平台和单位内部业务运营平台等方向的软硬件研发投入。报告期内交付软件产品项目较上年同期大幅增加。

二、报告期内,营业总成本24,451,652.76元,较上年同期18,240,313.18元,增长34.05%。

主要原因:

1. 报告期内,人员成本9,617,276.19元,较上年同期7,770,993.95元,增加23.76%。报告期内,人员成本的增加,主要为研发人员的人才储备,其中成立湖南华建云天子公司,增加研发人员20人,以满足客户在原有产品和项目服务基础上,对其衍生的电子信息装备产品及项目在多元化、实用性和适用性方面的研发需求。

2. 报告期内,随着公司规模扩大,人员及相关费用也随之增加。其中各地办公室租金2,340,488.19元、较上年同期608,102.75元,增加284.88%,同时还增加了由于新办公室装修而增加的长期摊销费用。

三、报告期内,实现净利润-3,055,767.44元,较上年同期2,269,853.84元,下降-234.62%。

主要原因为:

1. 报告期内,主营业务收入较上年同期下降3.58%,由于人员成本以及各项固定成本、办公费用的大幅增加,导致报告期末净利润亏损-3,055,767.44元。

资产状况:

一、报告期末资产总额112,500,092.75元,较期初97,959,508.34元,增长14.84%。

主要原因为:报告期末应收票据及应收账款56,582,686.63元,较期初48,659,778.33元,增长16.28%。

二、报告期末净资产60,225,264.30元,较期初63,281,031.74元,下降4.83%。主要系报告期内经营亏损所致。

三、报告期末股本50,000,000.00股,较期初20,000,000.00股,增加30,000,000.00股,主要系报告期内完成资本公积转增股本30,000,000.00股。

现金流量情况:

一、经营活动产生的现金流量净额-8,424,485.51元,较上年同期-13,053,615.90元,增长35.46%。

主要原因为:报告期内公司加大公司商务采购谈判力度,降低采购成本,最大程度延长应付款的账期,报告期内的经营性流出量较上年同期降低15.6%,减少5,939,876.32元。

二、投资活动产生的现金流量净额-386,945.82元,较上年同期-4,939,781.87元,下降92.17%。

主要原因为:上年同期新购置一套房产4,800,000.00元,报告期内无大额投资性支出。

三、筹资活动产生的现金流量净额7,787,516.50元,较上年同期14,075,633.35元,下降44.67%。

主要原因为:报告期内增加银行短期贷款7,700,000.00元,上年同期为完成九鼎定增22,500,000.00元,偿还银行贷款8,000,000.00元,筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少6,288,116.85元。

以上为报告期经营情况的主要的几项指标。公司经营不受行业波动、商业模式、企业季节性、周期

性特征等影响。所处行业的发展情况、市场竞争、产品或服务未发生重大变化。

三、 风险与价值

一、客户过于集中的风险

2019 年上半年，公司向前五大客户销售的金额占当期营业收入的比例为 85.25%，客户集中度仍然较高。公司前五大客户主要为国内大型企事业单位和科研院所，信用良好，且与公司一直保持长期的合作关系，但今后如果公司对主要客户的销售出现较大幅度下降，将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：加大市场投入，扩大销售范围，在扩大销售面的基础上增加单点的成功率。培养熟悉产品的销售人员、吸引具备市场资源的销售人员；同时提高研发能力，扩大企业自身的产品线和服务内容，以提高目标客户的范围，从而降低客户过于集中的风险。

二、技术失密和人才流失风险

信息技术行业属于轻资产、人力资本密集行业，本公司拥有的核心技术是公司核心竞争力的关键构成要素。虽然公司已建立了严密的管理制度且公司暂未出现因技术人员离职而造成公司核心技术体系的失密，但在公司实际经营，特别是新技术研发过程中，客观上仍存在因核心技术人员流失而造成的技术失密风险。因此，核心技术人员对公司产品创新、持续发展起着关键的作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。

应对措施：公司将进一步完善研发管理体系、绩效考评体系，继续完善吸引和稳定核心技术人员的措施，例如考虑加大对核心技术人员股权激励等，稳定员工在岗工作。在产品版本管理方面，产品技术资料实行分权限管理控制。在核心人员管理方面，通过入职即签订保密协议、竞业禁止协议等措施，减少人员流失风险。此外，公司已经通过国军标质量管理体系认证，将进一步加强体系管理，关键环节留痕，减少技术失密和人才流失风险。

三、实际控制人不当控制风险

王安良先生为我公司的控股股东、实际控制人，直接持有公司股份比例为 36.99%。如果公司的实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制，将可能损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：针对上述风险，公司通过《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》等制度安排，规范执行公司章程，完善公司经营管理与重大事项的决策机制，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责，减少因控股股东、实际控制人股权过于集中而带来的潜在决策风险。

报告期内，公司无新增风险。

四、 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

公司秉持“创新技术，服务社会”的社会责任理念，致力于将公司发展战略与员工、环境和产品责任等社会责任原则保持一致，积极承担对客户、员工、合作伙伴、投资者、及环境和社会的责任。通过

宣传推广、内部沟通、人力资源、投资者关系等渠道，与各相关方在企业社会责任理念、目标、政策、实践方面进行沟通和交流。

1. 可持续发展

公司的可持续发展意味着要对本公司及所在地区的经济、社会及环境长期可持续发展负责。在公司董事会的领导下，公司通过各项生产经营规划、项目研究及合作为业务开展地区努力创造经济与社会价值。通过可持续生产及节约能源的方式应对气候变化，鼓励科技技术创新为国家军民融合发展贡献积极影响，尊重员工并鼓励他们实践自身价值。

2. 员工

作为科技及军工行业企业，吸引和留住高素质人才对公司业绩至关重要。在提供具有竞争力的薪酬待遇，遵守业务开展地区相关最低薪资福利要求，提供可以安全使用的设备，在持续关注预防员工受伤等方面，公司一直持续关注并努力完善各方面条件。同时，公司也是一家多元化企业，员工人数近百人，业务遍及全国多个地区。同时，公司也十分重视员工队伍实力，并认识到将不同背景和不同理念的员工聚集在一起能够促进创新、完善决策过程，有助于推动公司长期发展。

公司为员工提供丰富且个性化的培训机会，建立了员工培训体系，为员工提供广阔的职业发展空间。培训类别包括员工培训、新部门经理培训、高管培训和专业技能培训等。培训内容涉及领导力培训、专项技能培训和一般技能培训，培训对象覆盖全员，培训方式为内部培训、导师辅导和外部教育培训相结合。

3. 产品责任

在行业中，公司多年来致力于为客户提供质量卓越的产品，并确保公司的产品和服务在整个生命周期中都是安全的。依照生命周期分析的原则，严格考核产品及服务生命周期的阶段指标，包括系统集成与产品研发领域中的制造、运输、安装、使用、售后服务等，使得公司在减少风险和成本、以及提高产品市场化程度以满足客户需求等方面积累了丰富实践经验。

公司现已具备军工四证和计算机信息系统集成资质、武器装备科研生产单位二级保密资格，并通过国军标质量管理体系 GJB9001C-2017 换版认证，在致力于满足客户要求的同时，通过提供优质的产品、解决方案与服务维持良好的客户满意度。

4. 环境

公司响应国家可持续发展的战略方针，努力承担在环境保护方面的社会责任。公司的环保发展理念指引公司经营在可行情况下必须使用环保材料，以减少或消除潜在的健康危害，最大限度地减少公司产品生产对环境的影响，同时也要求供应商遵循相应的低碳环保要求。此外，公司还指导客户妥善处理老旧设备，以实际行动实践环保可持续发展的企业社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input 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	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王安良、任现君、凌莉	关联方为公司担保	7,700,000	已事前及时履行	2018-06-11	2018-020

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司向招商银行股份有限公司北京分行申请贷款贰仟万元人民币，期限 24 个月，单笔贷款不超过 12 个月，并委托北京中关村科技融资担保有限公司对该笔融资进行保证担保，并以股东凌莉名下的房产为北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。股东王安良、任现君、凌莉向中关村科技融资担保有限公司提供无限连带保证责任。具体内容请详见于 2018 年 6 月 11 日披露于全国中小企业股份转让系统《偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-020）

上述关联交易为公司偶发性关联交易，是为了满足公司日常经营需要，关联方自愿、无偿为公司贷款提供担保，未导致资金占用和公司利益损失，不存在损害公司及公司股东利益的情形，具有必要性和合理性。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2015/11/7		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/11/7		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他/持股5%以上的股东	2015/11/7		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/7		挂牌	其他承诺（资金拆借及关联交易）	避免资金拆借及关联交易	正在履行中
董监高	2015/11/7		挂牌	其他承诺（对交易事项严格遵守相应程序）	在日常管理中严格遵守《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》《关联交易决策制度》等在关规定，履行相应程序	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于避免同业竞争的承诺，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。
2. 公司控股股东及其关联方、董事、监事、高级管理人员关于资金拆借及关联交易的承诺，不会违背承诺事项。
3. 公司董事、监事、高级管理人员在日常管理中严格遵守《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》等有关规定，履行相应程序。截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺。未有任何违背承诺事项。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、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/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
2019 年 2 月 25 日	0	0	15

合计	0	0	15
----	---	---	----

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司 2018 年 12 月 10 日召开的第一届董事会第十九次会议和 2018 年 12 月 26 日召开的 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司以资本公积转增资本暨增加注册资本》的议案，内容详见于 2018 年 12 月 10 日发布于全国中小企业股份转让系统的《第一届董事会第十九次会议决议公告》、《2018 年半年度资本公积转增资本预案公告》（公告编号：2018-036、2018-037）以及 2018 年 12 月 28 日发布的《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-041），2019 年 2 月 15 日公告的《2018 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-001）

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,826,500	59.13%	17,739,750	29,566,250	59.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,474,500	7.37%	2,211,750	3,686,250	7.37%	
	董事、监事、高管	2,224,500	11.12%	3,336,750	5,561,250	11.12%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,173,500	40.87%	12,260,250	20,433,750	40.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,923,500	29.62%	8,885,250	14,808,750	29.62%	
	董事、监事、高管	8,173,500	40.87%	12,260,250	20,433,750	40.87%	
	核心员工						
总股本		20,000,000	-	30,000,000	50,000,000	-	
普通股股东人数							9

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王安良	7,398,000	11,097,000	18,495,000	36.99%	14,808,750	3,686,250
2	北京中关村九鼎军民融合投资中心(有限合伙)	2,400,000	3,600,000	6,000,000	12.00%	0	6,000,000
3	王建国	2,250,000	3,375,000	5,625,000	11.25%	0	5,625,000
4	北京君安湘合投资管理企业(普通合伙)	2,202,000	3,303,000	5,505,000	11.01%	0	5,505,000
5	上海励晨投资管理合伙企业(有限合伙)	2,000,000	3,000,000	5,000,000	10.00%	0	5,000,000
合计		16,250,000	24,375,000	40,625,000	81.25%	14,808,750	25,816,250

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1. 王建国与王安良为父子关系。
2. 王安良与北京君安湘合投资管理企业(普通合伙)是一致行动人关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人均为王安良先生。

王安良先生基本情况：1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历；1990年毕业于国防科技大学自动控制专业；1990年8月至1999年11月，任北京跟踪与通信技术研究所工程师；1992年8月至1995年6月，获得西安电子科技大学通信工程专业硕士学位；2000年3月至2003年9月，任北京地杰凌云科技发展有限公司总经理；2003年10月至2008年6月，任北京安宇华强科技有限公司总经理；2008年7月至2015年9月，历任有限公司总经理、执行董事等职务；2015年9月至今，任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王安良	董事长、 总经理	男	1968年 10月	硕士	2015.09.21-2018.09.20	是
任现君	董事、副总 经理	男	1968年3 月	硕士	2015.09.21-2018.09.20	是
凌莉	董事、财 务负责 人、董事 会秘书	女	1971年 12月	硕士	2015.09.21-2018.09.20	是
肖心弟	董事	男	1963年7 月	本科	2015.09.21-2018.09.20	是
张军	董事	男	1962年 10月	本科	2015.09.21-2018.09.20	是
王士清	监事会主席	男	1975年 10月	硕士	2015.09.21-2018.09.20	是
王盟盟	职工监事	男	1983年6 月	本科	2015.09.21-2018.09.20	是
潘秀媛	监事	女	1983年3 月	本科	2015.09.21-2018.09.20	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司控股股东、实际控制人王安良任公司董事长、总经理
董事、监事、高管人员相互间及与控股股东之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王安良	董事长、总经 理	7,398,000	11,097,000	18,495,000	36.99%	0
任现君	董事、副总经 理	1,500,000	2,250,000	3,750,000	7.5%	0

凌莉	董事、财务负责人、董事会秘书	1,500,000	2,250,000	3,750,000	7.5%	0
肖心弟	董事	0	0	0	0.00%	0
张军	董事	0	0	0	0.00%	0
王士清	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
王盟盟	职工监事	0	0	0	0.00%	0
潘秀媛	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,398,000	15,597,000	25,995,000	51.99%	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、高级管理人员简要职业经历

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	期末人数
行政管理人员	8	10
技术人员	75	93
销售人员	2	2
财务人员	5	5
生产人员	1	1
员工总计	91	111

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	16	16
本科	51	73
专科	22	20
专科以下	0	0
员工总计	91	111

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：

一、人员变动情况与人才引进：

报告期内，公司人员比上期增加 20 人。其中行政管理人员增加 2 人，技术人员增加 18 人，财务、销售和生 产（采购）人员无变化。

在报告期内，为符合公司快速、稳健的发展模式，公司在人员储备上有了明显的扩充，特别是增加了行业优秀的管理人才和技术人才，公司的中高层及核心员工较为稳定，并且报告期内公司在人员薪酬、福利等方面做出调整，确保公司能吸引、留住优秀人才。报告期内，公司主要引进了国内高等院校毕业的人员、军队专业人员等持续补充公司技术团队的实力。

二、培训：

报告期内，公司内部逐步建立起完善的培训系统。公司根据业务发展需要及进一步提高员工的综合素质，采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，精心制定培训计划，认真设计培训主题，开展多层次、多方面的系统培训，包括新员工入职培训、在职员工专项业务培训、管理者领导力等全方位培训。公司积极引进外部讲师和资深专家，提升和加强公司人员的专业技能及综合素质，打造不断学习和不断创新的高效的管理团队、技术团队和销售团队。

三、招聘：

公司主要为自主招聘，每年有相应的招聘计划及岗位的职责要求。每月公司会对招聘执行结果进行分析，同时调整相应的岗位需求。另外劳务派遣为招聘起辅助作用，为项目运营管理提供当地的配合性人才。

四、员工薪酬政策：

在报告期内，公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系，完善员工职业规划制度，拓宽员工晋升渠道，加强员工绩效考核力度，做到了“公平、公正、公开”的原则。同时，公司实施了管理层与核心员工的股权激励方案，加强了公司与员工的凝聚力，提升公司人员的效率和积极性，增强了公司对外的竞争力。

五、离退休职工人数：

在报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内，公司无新认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	9,408,107.77	10,432,022.60
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	56,582,686.63	48,659,778.33
其中：应收票据		2,096,140.00	2,393,600.00
应收账款		54,486,546.63	46,266,178.33
应收款项融资			
预付款项	五（三）	3,370,723.86	2,515,127.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	1,346,430.00	1,264,753.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	31,366,091.36	25,499,220.28
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	五（六）	462,074.28	289,883.56
流动资产合计		102,536,113.90	88,660,785.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五（七）	1,451,451.89	1,546,970.40
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（八）	5,651,456.22	5,368,004.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	1,699,284.33	1,774,627.16
递延所得税资产	五（十）	1,161,786.41	609,121.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,963,978.85	9,298,723.34
资产总计		112,500,092.75	97,959,508.34
流动负债：			
短期借款	五（十一）	12,700,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十二）	13,168,215.99	9,713,913.67
其中：应付票据		430,000.00	
应付账款		12,738,215.99	9,713,913.67
预收款项	五（十三）	16,679,990.93	9,285,021.48
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（十四）	2,357,985.19	3,321,408.43
应交税费	五（十五）	7,106,846.49	7,035,256.73
其他应付款	五（十六）	38,914.32	300.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
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		52,051,952.92	34,355,900.31
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	五（十七）	222,875.53	322,576.29
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		222,875.53	322,576.29
负债合计		52,274,828.45	34,678,476.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十八）	50,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	4,691,422.08	34,691,422.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	1,825,538.62	1,825,538.62
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	3,708,303.60	6,764,071.04
归属于母公司所有者权益合计		60,225,264.30	63,281,031.74
少数股东权益			
所有者权益合计		60,225,264.30	63,281,031.74
负债和所有者权益总计		112,500,092.75	97,959,508.34

法定代表人：王安良

主管会计工作负责人：凌莉

会计机构负责人：李蒙蒙

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,372,899.97	10,432,022.60
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十六（一）	2,096,140.00	2,393,600.00
应收账款	十六（二）	54,486,546.63	46,266,178.33
应收款项融资			
预付款项	十六（三）	3,370,723.86	2,515,127.18
其他应收款	十六（四）	1,346,430.00	1,264,753.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		31,366,091.36	25,499,220.28
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		462,074.28	289,883.56
流动资产合计		102,500,906.10	88,660,785.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六（五）	1,781,451.89	1,546,970.40
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		5,651,456.22	5,368,004.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,699,284.33	1,774,627.16
递延所得税资产		1,134,791.88	609,121.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,266,984.32	9,298,723.34

资产总计		112,767,890.42	97,959,508.34
流动负债：			
短期借款		12,700,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		430,000.00	-
应付账款		12,738,215.99	9,713,913.67
预收款项		16,679,990.93	9,285,021.48
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,117,744.42	3,321,408.43
应交税费		7,103,528.22	7,035,256.73
其他应付款		37,375.00	300.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		51,806,854.56	34,355,900.31
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		222,875.53	322,576.29
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		222,875.53	322,576.29
负债合计		52,029,730.09	34,678,476.60
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,691,422.08	34,691,422.08
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		1,825,538.62	1,825,538.62
一般风险准备			
未分配利润		4,221,199.63	6,764,071.04
所有者权益合计		60,738,160.33	63,281,031.74
负债和所有者权益合计		112,767,890.42	97,959,508.34

法定代表人：王安良

主管会计工作负责人：凌莉

会计机构负责人：李蒙蒙

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,556,040.75	21,319,008.47
其中：营业收入	五（二十二）	20,556,040.75	21,319,008.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,451,652.76	18,240,313.18
其中：营业成本	五（二十二）	13,408,353.76	11,204,750.79
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（二十三）	56,837.55	285,079.96
销售费用	五（二十四）	1,342,784.42	1,614,254.58
管理费用	五（二十五）	5,641,672.30	3,088,390.74
研发费用	五（二十六）	3,545,630.96	1,954,794.62
财务费用	五（二十七）	236,318.29	394,247.63
其中：利息费用		242,483.50	424,366.65
利息收入		9,329.43	34,301.99
信用减值损失	五（二十八）	220,055.48	-301,205.14
资产减值损失			
加：其他收益	五（二十九）	32,041.20	131,760.09
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	-95,518.15	-403,173.22
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）			

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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,959,088.96	2,807,282.16
加：营业外收入	五（三十一）	355,656.38	
减：营业外支出	五（三十二）	5,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,608,432.58	2,807,282.16
减：所得税费用	五（三十三）	-552,665.14	537,428.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,055,767.44	2,269,853.84
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）			
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		-3,055,767.44	2,269,853.84
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,055,767.44	2,269,853.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,055,767.44	2,269,853.84
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)		-0.06	0.12
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.06	0.12

法定代表人：王安良

主管会计工作负责人：凌莉

会计机构负责人：李蒙蒙

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六(六)	20,556,040.75	21,319,008.47
减：营业成本	十六(六)	13,408,353.76	11,204,750.79
税金及附加		56,837.55	285,079.96
销售费用		1,342,784.42	1,614,254.58
管理费用		5,623,802.06	3,088,390.74
研发费用		3,023,759.13	1,954,794.62
财务费用		236,169.44	394,247.63
其中：利息费用		242,483.50	424,366.65
利息收入		9,329.43	34,301.99
加：其他收益		32,041.20	131,760.09
投资收益（损失以“-”号填列）		-95,518.51	-403,173.22
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-220,055.48	301,205.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,419,198.40	2,807,282.16
加：营业外收入		355,656.38	
减：营业外支出		5,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,068,542.02	2,807,282.16
减：所得税费用		-525,670.61	537,428.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,542,871.41	2,269,853.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-2,542,871.41	2,269,853.84
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王安良

主管会计工作负责人：凌莉

会计机构负责人：李蒙蒙

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,530,761.92	24,834,141.94
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		32,041.20	131,760.09
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十四)	1,154,989.97	62,636.99

经营活动现金流入小计		23,717,793.09	25,028,539.02
购买商品、接受劳务支付的现金		13,002,278.68	17,352,539.62
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		10,395,009.01	10,913,334.94
支付的各项税费		790,340.58	4,434,727.73
支付其他与经营活动有关的现金		7,954,650.33	5,381,552.63
经营活动现金流出小计		32,142,278.60	38,082,154.92
经营活动产生的现金流量净额		-8,424,485.51	-13,053,615.90
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		56,945.82	4,938,876.70
投资支付的现金		330,000.00	
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			905.17
投资活动现金流出小计		386,945.82	4,939,781.87
投资活动产生的现金流量净额		-386,945.82	-4,939,781.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		330,000.00	22,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,700,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,030,000.00	22,500,000.00
偿还债务支付的现金			8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		242,483.50	424,366.65
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		242,483.50	8,424,366.65
筹资活动产生的现金流量净额		7,787,516.50	14,075,633.35

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,023,914.83	-3,917,764.42
加：期初现金及现金等价物余额		10,432,022.60	18,591,837.27
六、期末现金及现金等价物余额		9,408,107.77	14,674,072.85

法定代表人：王安良

主管会计工作负责人：凌莉

会计机构负责人：李蒙蒙

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,530,761.92	24,834,141.94
收到的税费返还		32,041.20	131,760.09
收到其他与经营活动有关的现金		1,154,989.97	62,636.99
经营活动现金流入小计		23,717,793.09	25,028,539.02
购买商品、接受劳务支付的现金		12,992,983.38	17,352,539.62
支付给职工以及为职工支付的现金		10,111,428.05	10,913,334.94
支付的各项税费		788,573.49	4,434,727.73
支付其他与经营活动有关的现金		7,954,501.48	5,381,552.63
经营活动现金流出小计		31,847,486.40	38,082,154.92
经营活动产生的现金流量净额		-8,129,693.31	-13,053,615.90
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		56,945.82	4,938,876.70
投资支付的现金		330,000.00	
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			905.17
投资活动现金流出小计		386,945.82	4,939,781.87
投资活动产生的现金流量净额		-386,945.82	-4,939,781.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			22,500,000.00
取得借款收到的现金		7,700,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		7,700,000.00	22,500,000.00
偿还债务支付的现金			8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		242,483.50	424,366.65
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		242,483.50	8,424,366.65
筹资活动产生的现金流量净额		7,457,516.50	14,075,633.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,059,122.63	-3,917,764.42
加：期初现金及现金等价物余额		10,432,022.60	18,591,837.27
六、期末现金及现金等价物余额		9,372,899.97	14,674,072.85

法定代表人：王安良

主管会计工作负责人：凌莉

会计机构负责人：李蒙蒙

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】）7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会【2018】）8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知（财会【2018】）9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37 号-金融工具列报》的通知（财会【2017】）14 号）的相关规定编制财务报表。

2、 合并报表的合并范围

本公司 2019 年纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、 报表项目注释

北京华建云鼎科技股份有限公司 2019 年 1-6 月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 有限公司设立及历史沿革

2008 年 7 月有限公司设立

北京华建云鼎科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为华建高科(北京)科技有限公司,系由自然人王安良、凌莉、任现君于 2008 年 7 月共同出资设立的有限责任公司,公司设立时注册资本为人民币 50 万元,本次实收资本为人民币 10 万元,其中王安良以货币出资 8.5 万元、凌莉以货币出资 0.75 万元、任现君以货币出资 0.75 万元。

2008 年 6 月 25 日,北京东财会计师事务所出具了东财[2008]验字第 0101 号《验资报告》。确认截至 2008 年 6 月 25 日,公司已分别收到上述股东以货币缴纳的出资共计 10 万元,其中王安良、凌莉、任现君分别以货币出资 8.50 万元、0.75 万元、0.75 万元。

2008 年 7 月 3 日,北京市工商行政管理局海淀分局核发了《企业法人营业执照》(注册号:110108011158591)。

有限公司设立时股权结构如下:

股东	出资金额(万元)	持股比例(%)
王安良	8.50	85.00
凌莉	0.75	7.50
任现君	0.75	7.50
合计	10.00	100.00

2009 年 1 月有限公司第一次增资、第一次实收资本变更

2009 年 1 月 10 日,有限公司召开股东会,决议通过公司注册资本变更为人民币 300 万元人民币。本次新增注册资本人民币 250 万元,具体认缴金额为王安良 152.5 万元、王建国 60 万元、凌莉 18.75 万元、任现君 18.75 万元。同意公司实收资本变更为人民币 60 万元,本次新增实收资本人民币 50 万元,具体实缴金额为王安良 30.5 万元、王建国 12 万元、凌莉 3.75 万元、任现君 3.75 万元。

2009 年 1 月 21 日,北京东财会计师事务所出具了东财验字[2009]第 017 号《验资报告》,确认截至 2009 年 1 月 21 日,公司已收到上述股东以货币缴纳的出资共计 50 万元。

2009 年 1 月 23 日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续，并取得新的《企业法人营业执照》（注册号：110108011158591）。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	持股比例（%）
王安良	39.00	65.00
王建国	12.00	20.00
凌莉	4.50	7.50
任现君	4.50	7.50
合计	60.00	100.00

2009 年 8 月有限公司第二次增资、第二次实收资本变更

2009 年 8 月 17 日，有限公司召开股东会，决议通过公司注册资本变更为人民币 1500 万元。本次新增注册资本人民币 1,200 万元，具体认缴金额为王安良 780 万元、王建国 240 万元、凌莉 90 万元、任现君 90 万元。同意实收资本变更为人民币 300 万元，本次新增实收资本人民币 240 万元，具体实缴金额为王安良 156 万元、王建国 48 万元、凌莉 18 万元、任现君 18 万元。

2009 年 8 月 17 日，北京东财会计师事务所出具了东财 [2009] 验字第 119 号《验资报告》，确认截至 2009 年 8 月 17 日，公司已收到上述股东以货币缴纳的出资共计 240 万元。

2009 年 8 月 18 日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	持股比例（%）
王安良	195.00	65.00
王建国	60.00	20.00
凌莉	22.50	7.50
任现君	22.50	7.50
合计	300.00	100.00

2010 年 1 月有限公司第三次实收资本变更

2009 年 12 月 30 日，有限公司召开股东会，决议通过公司实收资本变更为 690 万元。本次新增实收资本人民币 390 万元，具体实缴金额为王安良 253.5 万元、王建国 78 万元、凌莉 29.25 万元、任现君 29.25 万元。

2009 年 12 月 30 日，北京东财会计师事务所出具了东财验字[2009]第 202 号《验资报告》，确认截至 2009 年 12 月 30 日，公司已收到上述股东以货币缴纳的出资共计

390 万元。

2010 年 1 月 4 日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	持股比例（%）
王安良	448.50	65.00
王建国	138.00	20.00
凌莉	51.75	7.50
任现君	51.75	7.50
合计	690.00	100.00

2010 年 6 月有限公司第一次股权转让、第四次实收资本变更

2010 年 6 月 22 日，有限公司召开股东会并作出决议，同意股东王建国将其认缴的人民币 150 万元出资额，分别转让予周斌 75 万元、凌莉 37.5 万元、任现君 37.5 万元；同意公司实收资本变更为人民币 1,500 万元，新增实收资本人民币 810 万元，具体实缴金额为股东王安良以货币出资 26.5 万元、以知识产权——非专利技术出资 500 万元，股东王建国以货币出资 12 万元，股东凌莉以货币出资 28.25 万元、知识产权——非专利技术出资 70 万元，股东任现君以货币出资 28.25 万元、以知识产权——非专利技术出资 70 万元，股东周斌以货币出资 15 万元、知识产权——非专利技术出资 60 万元。同日，转让双方签订了《出资转让协议书》。此次股权转让情况如下：

转让方	受让方	转让认缴出资额（万元）	转让价格（万元）
王建国	周斌	75.00	0
	凌莉	37.50	0
	任现君	37.50	0
合计		150.00	0

此次股权转让系王建国转让予周斌、凌莉、任现君认缴出资额，无支付对价，自然人股东依法无须缴纳个人所得税。

2010 年 6 月 22 日，华源资产评估有限责任公司对本次出资涉及的知识产权——非专利技术“基于国产数据库的电子政务网上监察系统技术”进行了评估，并出具了华源总评字（2010）第 8110 号《资产评估报告》。根据评估报告，截至评估基准日 2010 年 6 月 21 日，该知识产权——非专利技术评估价值为人民币 700 万元，股东确认价值为人民币 700 万元。

2010 年 6 月 24 日，北京东财会计师事务所出具了东财验字[2010]第 DC0262 号《验资报告》，确认截至 2010 年 6 月 24 日，公司已收到上述股东以货币缴纳的出资 110

万元，以知识产权缴纳的出资 700 万元。

2010 年 6 月 24 日，北京东财会计师事务所出具了东财审字[2010]第 179 号《审计报告（财产转移）》，确认截至 2010 年 6 月 24 日，股东王安良、凌莉、任现君、周斌已将知识产权——非专利技术“基于国产数据库的电子政务网上监察系统技术”的全部所有权转移予公司。

2010 年 7 月 19 日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
王安良	货币	475.00	65.00
	知识产权	500.00	
任现君	货币	80.00	10.00
	知识产权	70.00	
凌莉	货币	80.00	10.00
	知识产权	70.00	
王建国	货币	150.00	10.00
周斌	货币	15.00	5.00
	知识产权	60.00	
合计		1,500.00	100.00

2011 年 10 月有限公司第二次股权转让

2011 年 7 月 1 日，有限公司召开股东会，决议同意股东周斌将其持有的以货币缴纳的 15 万元、以知识产权——非专利技术缴纳的 60 万元出资额转让予股东王建国。

同日，转让双方签订了《出资转让协议书》，此次股权转让情况如下：

转让方	受让方	出资方式	转让认缴出资额 （万元）	转让价格（万元）
周斌	王建国	货币	15.00	16.875
		知识产权	60.00	0.00
合计			75.00	16.875

2011 年 10 月 25 日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
王安良	货币	475.00	65.00

股东	出资方式	出资金额（万元）	持股比例（%）
王建国	知识产权	500.00	15.00
	货币	165.00	
	知识产权	60.00	
任现君	货币	80.00	10.00
	知识产权	70.00	
凌莉	货币	80.00	10.00
	知识产权	70.00	
合计		1,500.00	100.00

2015 年 5 月有限公司无形资产出资补正

2015 年 5 月 13 日，有限公司召开股东会，决议因 2010 年 6 月 24 日有限公司股东以非专利技术方式的出资。由于该项非专利技术与公司的生产经营相关，不排除出资人利用了公司的场地和办公设备甚至公司的相关技术成果，无法排除出资人职务成果的嫌疑，此项技术出资存在瑕疵的情况。因此，上述股东决定以现金方式对无形资产出资进行置换补正。该事项完成后，公司进行了合理的会计处理，公司的注册资本及实收资本不变。

2015 年 5 月 22 日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续。

本次变更后，有限公司的股权结构如下：

股东	出资金额（万元）	持股比例（%）
王安良	975.00	65.00
凌莉	150.00	10.00
任现君	150.00	10.00
王建国	225.00	15.00
合计	1,500.00	100.00

(二) 有限公司整体变更为股份公司

2015 年 8 月 20 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了（2015）京会兴专字第 08010003M 号《审计报告》，确认截至 2015 年 5 月 31 日，有限公司的审计账面净资产为 17,291,422.08 元。

2015 年 8 月 21 日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报字[2015]第 010202 号《资产评估报告》，确认截至 2015 年 5 月 31 日，有限公司净资产评估值为 1,765.52 万元。

2015 年 9 月 7 日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司名称变更为“北

京华建云鼎科技股份有限公司”，以截至 2015 年 5 月 31 日的净资产 17,291,422.08 元为基准，按 1.15:1 比例折为股份公司 1500 万股，每股面值为人民币 1 元，超出注册资本部分记入资本公积。

2015 年 9 月 21 日，股份公司全体发起人签署《发起人协议》，约定有限公司以 2015 年 5 月 31 日经审计的净资产值 17,291,422.08 元按 1.15: 1 比例折算为股份公司股本。

2015 年 9 月 21 日，股份公司全体发起人召开了股份公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，选举产生了第一届董事会成员和第一届监事会股东代表监事成员，通过了《关于北京华建云鼎科技股份有限公司章程的议案》。同日，股份公司召开了职工代表大会，选举并产生了职工代表监事。

2015 年 9 月 21 日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2015]京会兴验字第 08010001M 号《验资报告》，确认股份公司已收到全体股东缴纳的注册资本 15,000,000.00 元。

2015 年 10 月 12 日，公司在北京市工商行政管理局海淀分局办理了工商变更登记手续，并取得新的《营业执照》（统一社会信用代码：911101086774071448）。

股份公司设立时的股权结构如下：

股东名称	出资方式	持股数量（万股）	持股比例（%）
王安良	净资产	975.00	65.00
王建国	净资产	225.00	15.00
任现君	净资产	150.00	10.00
凌莉	净资产	150.00	10.00
合计		1,500.00	100.00

2016 年 6 月 29 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《北京华建云鼎科技股份有限公司股票发行方案》，批准本公司非公开发行 2,000,000 股人民币普通股股票。截至 2016 年 7 月 5 日止，本公司已非公开发行人民币普通股 2,000,000 股，募集资金总额为人民币 15,000,000.00 元。其中新增股本人民币 2,000,000 元，资本公积 13,000,000.00 元。该出资事项业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具[2016]京会兴验字第 69000089 号《验资报告》。公司股票于 2016 年 11 月 4 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，2016 年 11 月 17 日办理完毕工商登记手续。本次变更后，公司股东结构如下：

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
王安良	975.00	57.35
凌莉	150.00	8.82
任现君	150.00	8.82
王建国	225.00	13.24

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
上海励晨投资管理合伙企业（有限合伙）	200.00	11.77
合计	1,700.00	100.00

2017 年度，公司实际控制人王安良陆续将持有的股权 185.20 万股，分别转让给北京君安湘合投资管理企业（普通合伙）和刘钰鑫，截止 2017 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
王安良	789.80	46.46
凌莉	150.00	8.82
任现君	150.00	8.82
王建国	225.00	13.24
上海励晨投资管理合伙企业（有限合伙）	200.00	11.76
北京君安湘合投资管理企业（普通合伙）	170.20	10.01
刘钰鑫	15.00	0.88
合计	1,700.00	100.00

2018 年 3 月 16 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《北京华建云鼎科技股份有限公司股票发行方案》，批准本公司非公开发行 3,000,000 股人民币普通股股票，每股 7.5 元。截至 2018 年 3 月 27 日止，本公司已非公开发行人民币普通股 3,000,000 股，募集资金总额为人民币 22,500,000.00 元资金已到账。其中新增股本人民币 3,000,000 元，资本公积 19,500,000.00 元。公司于 2018 年 4 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统《关于北京华建云鼎科技股份有限公司股票发行股份登记的函》本次变更后，公司股东结构如下：

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
王安良	789.80	39.49
凌莉	150.00	7.50
任现君	150.00	7.50
王建国	225.00	11.25
上海励晨投资管理合伙企业（有限合伙）	200.00	10.00
北京君安湘合投资管理企业（普	170.20	8.51

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
通合伙)		
刘钰鑫	15.00	0.75
北京中关村九鼎军民融合投资中心（有限合伙）	240.00	12.00
苏州工业园区青鹏九鼎创业投资中心(有限合伙)	60.00	3.00
合计	2,000.00	100.00

2018 年度，公司实际控制人王安良将持有的股权 50 万股，转让给北京君安湘合投资管理企业（普通合伙）50 万股，截止 2018 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）
王安良	739.80	36.99
凌莉	150.00	7.50
任现君	150.00	7.50
王建国	225.00	11.25
上海励晨投资管理合伙企业（有限合伙）	200.00	10.00
北京君安湘合投资管理企业（普通合伙）	220.20	11.01
刘钰鑫	15.00	0.75
北京中关村九鼎军民融合投资中心（有限合伙）	240.00	12.00
苏州工业园区青鹏九鼎创业投资中心(有限合伙)	60.00	3.00
合计	2,000.00	100.00

本公司股票于 2016 年 4 月 22 日在全国股转系统挂牌公开转让(证券代码：837065)。所属行业为“软件和信息技术服务业”。

公司营业执照统一信用代码：911101086774071448。

公司注册资本：2,000.00 万元。

住所：北京市海淀区农大南路 1 号院 6 号楼 4 层 401-1。

公司法定代表人：王安良。

经营范围：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；计算机系统服务；专业承包；销售计算机、软件及辅助设备、机械设

备、仪器仪表、建筑材料、金属材料、自行开发后的产品；委托加工电子设备。（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。）

公司的控股股东、实际控制人：王安良。

本公司 2019 年纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 15 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

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 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为公历 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十）长期股权投资”。

(六) 合并报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础

对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：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权投资；非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

1、预期信用损失的计量

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。在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款、长期应收款，本公司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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款、长期应收款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著

增加。

具有较低的信用风险，如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加，本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 90 天，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。已发生

2、信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期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；本公司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。

3、预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

4、核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本公司催收到期款项相关执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(九) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的具体标准为：金额为 100 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备

2、 本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合

确定组合的依据	
其中：账龄组合	应收款项账龄
无风险组合	纳入合并的关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
其中：账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

如有客观证据表明期末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、半成品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和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对联营企业和合营企业的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位

发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

（十二）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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
办公及电子设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00

(十三) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司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。

(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、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司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。具体包括项目立项、产品论证与评审、需求的获取与分析、项目计划，最终形成产品实施评估报告。

开发阶段：产品实施评估报告通过评审后，进入产品实施阶段，包括系统设计、系统测试、系统发布、产品登记、项目验收。项目整体验收通过后，标志着开发阶段的结束。

3、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时予以资本化：

- (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。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司装修费按 3 年均摊。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，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，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十九) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组义务、资产弃置义务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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

公司根据合同的约定或合理估计，在质保期间对所售商品或所提供的服务按预计可能产生的质保费用计提预计负债，实际发生的质保费用在预计负债列支，质保期满结余的质保费用予以冲回。

质保费用计提比例如下：

质保服务期	计提比例（%）
-------	---------

质保服务期	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.50
1-2 年	1.00
2-3 年	0.50

(二十) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的,职工出资认购股票,股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让;如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到,则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时,按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价),同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计,以此为基础,按照授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始采用授予日的公允价值计量,并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的,在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,增加相应负债。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。

(二十一) 收入

1、 收入确认的一般原则

(1) 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入本公司;相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

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已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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。

2、 收入确认的具体方法

①系统集成:完成工作,交付客户确认后,相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

②软件开发：完成工作，交付客户确认后，相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

③技术服务：服务完成，交付客户确认后，相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

④产品研制：完成工作，交付客户确认后，相关经济利益很可能流入公司时确认收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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。

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法（提示：采用其他合理方法的，请说明）进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的通知(财会【2017】)7 号)、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知(财会【2018】)8 号)、财政部关于印发修订《企业会计准则第 24 号-套期会计》的通知(财会【2018】)9 号)、财政部关于印发修订《企业会计准则/37 号-金融工具列报》的通知(财会【2017】)14 号)的相关规定编制财务报表。

对比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

列报项目	2018 年 6 月 30 日前列 报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日重列 后金额	备注
资产减值损失	301,205.14	-301,205.14		
信用减值损失		301,205.14	301,205.14	

2、重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	0%、6%、10% 16% 17%
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

1、2017 年 7 月 31 日,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,简称通知),北京市海淀区国家税务局出具税务事项通知书(税软字[201707130 号]),同意公司符合《通知》规定的软件产品《时统设备控制系统 V1.0》,享受增值税即征即退的政策,自 2017 年 7 月 1 日起执行。

2、2016 年 12 月 22 日,公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为“高新技术企业”,证书编号:GF201611002157,有效期三年,企业所得税税率为 15%。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	126,699.43	40,168.85
银行存款	9,281,408.34	10,391,853.75
合计	9,408,107.77	10,432,022.60

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	2,096,140.00	2,393,600.00
应收账款	54,486,546.63	46,266,178.33
合计	56,582,686.63	48,659,778.33

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	2,096,140.00	2,393,600.00
合计	2,096,140.00	2,393,600.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

2、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,231,821.75	100	3,745,275.12	6.43	54,486,546.63	49,786,634.12	100.00	3,520,455.79	7.07	46,266,178.33
其中：账龄组合	58,231,821.75	100	3,745,275.12	6.43	54,486,546.63	49,786,634.12	100.00	3,520,455.79	7.07	46,266,178.33
无风险组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	58,231,821.75	100	3,745,275.12	6.43	54,486,546.63	49,786,634.12	100.00	3,520,455.79	7.07	46,266,178.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	41,862,185.24	2,093,109.26	5.00
1—2 年	16,234,500.00	1,623,450.00	10.00
2—3 年	129,507.99	25,901.60	20.00
3—4 年	5,628.52	2,814.26	50.00
合计	58,231,821.75	3,745,275.12	

续

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	29,468,196.61	1,473,409.83	5.00
1—2 年	20,183,301.00	2,018,330.10	10.00
2—3 年	129,507.99	25,901.60	20.00
3—4 年	5,628.52	2,814.26	50.00
合计	49,786,634.12	3,520,455.79	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	3,520,455.79	224,819.33			3,745,275.12
合计	3,520,455.79	224,819.33			3,745,275.12

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	32,835,300.00	56.39	2,442,330.00
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	10,293,177.01	17.68	514,658.85

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
北京电子工程总体研究所	8,434,770.69	14.48	421,738.53
成都天贸科技有限公司	1,600,000.00	2.75	80,000.00
北京航天智造科技发展有限公司	1,421,318.41	2.44	71,065.92
合计	54,584,566.11	93.74	3,529,793.31

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,189,223.86	94.62	2,477,627.18	98.51
1 至 2 年	144,000.00	4.27		
2 至 3 年	37,500.00	1.11	37,500.00	1.49
3 年以上				
合计	3,370,723.86	100	2,515,127.18	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
深圳市一博科技股份有限公司	951,790.70	28.24
利亚德光电股份有限公司	617,341.05	18.31
北京汇通海天科技有限公司	508,020.00	15.07
北京紫树叶建筑工程有限公司	350,000.00	10.38
四方电气(集团)股份有限公司	310,810.09	9.22
合计	2,737,961.84	81.23

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,346,430.00	1,264,753.05
合计	1,346,430.00	1,264,753.05

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

3、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,559,442.58	100.00	213,012.58	13.66	1,346,430.00	1,482,529.48	100.00	217,776.43	14.69	1,264,753.05
其中：账龄组合	1,559,442.58	100.00	213,012.58	13.66	1,346,430.00	1,482,529.48	100.00	217,776.43	14.69	1,264,753.05
无风险组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,559,442.58	100.00	213,012.58	13.66	1,346,430.00	1,482,529.48	100.00	217,776.43	14.69	1,264,753.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,178,471.49	58,923.57	5.00
1—2 年	195,554.09	19,555.41	10.00
2—3 年	23,000.00	4,600.00	20.00
3—4 年			
4—5 年	162,417.00	129,933.60	80.00
合计	1,559,442.58	213,012.58	

续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,042,228.39	52,111.42	5.00
1—2 年	198,454.09	19,845.41	10.00
2—3 年	79,430.00	15,886.00	20.00
3—4 年	-		
4—5 年	162,417.00	129,933.60	80.00
合计	1,482,529.48	217,776.43	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	45,000.00	47,391.09
押金	535,027.89	246,155.00
保证金	979,414.69	1,188,983.39
合计	1,559,442.58	1,482,529.48

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	217,776.43	-4,763.85			213,012.58

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	217,776.43	-4,763.85			213,012.58

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四方电气(集团)股份有限公司	押金	397,577.89	1 年以内	25.49	19,878.89
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	保证金	371,376.09	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年	23.81	85,531.26
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	161,589.60	1 年以内	10.36	8,079.48
中国电影科学技术研究所	保证金	158,900.00	1 年以内	10.19	7,945.00
北京金域国际物业管理有限责任公司	押金	82,060.00	4-5 年	5.26	65,648.00
合计		1,171,503.58		75.12	187,082.63

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌 价准备/ 合同履 约成本 减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌 价准备/ 合同履 约成本 减值准 备	账面价值
原材料	3,438,658.17		3,438,658.17	3,032,700.51		3,032,700.51
半成品	3,431,179.80		3,431,179.80	2,245,373.54		2,245,373.54
在产品	20,126,673.09		20,126,673.09	14,279,783.46		14,279,783.46
委托加工材 料	1,525,387.24		1,525,387.24	1,720,253.61		1,720,253.61
库存商品	1,678,490.79		1,678,490.79	2,346,309.73		2,346,309.73
发出商品	1,165,702.27		1,165,702.27	1,874,799.43		1,874,799.43
合计	31,366,091.36		31,366,091.36	25,499,220.28		25,499,220.28

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	456,398.02	289,883.56
预缴城建税	3,292.48	
预缴教育附加税	2,351.78	
合计	462,074.28	289,883.56

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
北京云安通航技术有限公司	1,546,970.40			- 95,518.51					1,451,451.89		
小计	1,546,970.40			- 95,518.51					1,451,451.89		
合计	1,546,970.40			- 95,518.51					1,451,451.89		

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	5,651,456.22	5,368,004.51
固定资产清理		
合计	5,651,456.22	5,368,004.51

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	运输工具		合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	4,860,000.00	1,452,622.39	827,894.98		7,140,517.37
(2) 本期增加金额		588,525.78			
—购置		588,525.78			
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	4,860,000.00	2,041,148.17	827,894.98		7,729,043.15
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	115,425.00	870,587.63	786,500.23		1,772,512.86
(2) 本期增加金额	115,425.00	145,941.58	43,707.49		305,074.07
—计提	115,425.00	145,941.58	43,707.49		305,074.07
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	230,850.00	1,016,529.21	830,207.72		2,077,586.93
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	办公及电子设备	运输工具		合计
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	4,629,150.00	980,911.46	41,394.75		5,651,456.21
(2) 年初账面价值	4,744,575.00	582,034.76	41,394.75		5,368,004.51

3、 暂时闲置的固定资产

无。

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	4,860,000.00	过户尚未办理完成

7、 固定资产清理

无。

8、 其他说明

无。

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,774,627.16	297,728.16	373,070.99		1,699,284.33
合计	1,774,627.16	297,728.16	373,070.99		1,699,284.33

注释：本期新增金额为无锡分公司新租办公场所装修费。

(十) 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	期末余额		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	3,958,287.70	593,743.16	3,738,232.22	560,734.83
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	3,608,432.58	534,611.93		
预计负债	222,875.53	33,431.33	322,576.29	48,386.44
合计	7,789,595.81	1,161,786.41	4,060,808.51	609,121.27

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。

6、 其他说明

无。

(十一) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	12,700,000.00	5,000,000.00
合计	12,700,000.00	5,000,000.00

2018 年 7 月 6 日，北京中关村科技融资担保有限公司与公司签订编号为《2018 年 WT0687-1 号》委托保证合同，北京中关村科技融资担保有限公司为 500 万元借款提供委托保证。

2019 年 3 月 13 日，北京中关村科技融资担保有限公司与公司签订编号为《2018 年 WT0687-2 号》委托保证合同，北京中关村科技融资担保有限公司为 770 万元借款提供委托保证。

2018 年 7 月 6 日，北京中关村科技融资担保有限公司与王安良、凌莉、任现君签订编号为《2018 年 BZ0687 号》最高额反担保（保证）合同，王安良、凌莉、任现君为 2000 万元借款提供保证反担保。

2018 年 7 月 6 日，北京中关村科技融资担保有限公司与凌莉签订编号为《2018 年 DYF0687 号》最高额反担保（不动产抵押）合同，凌莉以其位于昌平区景文东路 1 号院 19 号楼 7 层 3 单元 702 的房产（编号 X 京房权证昌字第 614063 号）为 2000 万元借款提供抵押反担保。

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
应付票据	430,000.00	0.00
应付账款	12,738,215.99	9,713,913.67
合计	13,168,215.99	9,713,913.67

1、 应付票据

应付票据列示：

项目	期末余额	年初余额
设备款	430,000.00	0.00
合计	430,000.00	0.00

2、 应付账款

(1) 账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	11,066,744.10	7,789,746.24
1-2 年	1,671,471.89	1,527,622.71
2-3 年		396,544.72
合计	12,738,215.99	9,713,913.67

(2) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
设备款	9,998,749.60	7,863,198.70
施工费	2,622,591.31	712,695.55
试验费	21,420.48	672,000.00
咨询服务费	95,454.60	466,019.42
合计	12,738,215.99	9,713,913.67

(十三) 预收款项

1、 账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	12,913,555.03	5,518,585.58

项目	期末余额	年初余额
1-2 年	3,766,435.90	3,766,435.90
合计	16,679,990.93	9,285,021.48

2、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
设备款	7,353,599.29	1,614,013.09
项目款	8,873,561.45	7,177,074.43
服务费	452,830.19	493,933.96
合计	16,679,990.93	9,285,021.48

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,259,345.17	9,241,333.79	10,202,668.63	2,298,010.53
离职后福利-设定提存计划	62,063.26	374,773.40	376,862.00	59,974.66
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,321,408.43	9,616,107.19	10,579,530.63	2,357,985.19

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,209,146.25	8,304,056.54	9,257,080.13	2,256,122.66
(2) 职工福利费		228,349.11	228,349.11	
(3) 社会保险费	32,590.92	250,258.66	242,440.10	40,409.48
其中：医疗保险费	1,765.48	227,693.86	220,593.30	8,866.04
工伤保险费	3,655.42	4,917.60	4,750.00	3,823.02
生育保险费	27,170.02	17,647.20	17,096.80	27,720.42

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金	17,608.00	397,181.40	415,374.00	-584.40
(5) 工会经费和职工教育经费		61,488.08	59,425.29	2,062.79
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,259,345.17	9,241,333.79	10,202,668.63	2,298,010.53

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	59,882.74	359,607.00	362,041.00	57,448.74
失业保险费	2,180.52	15,166.40	14,821.00	2,525.92
企业年金缴费				
合计	62,063.26	374,773.40	376,862.00	59,974.66

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	7,056,826.54	6,915,704.41
企业所得税		
个人所得税	50,019.95	93,849.03
城市维护建设税		14,993.59
教育费附加		6,437.20
地方教育费附加		4,272.50
合计	7,106,846.49	7,035,256.73

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	38,914.32	300.00

项目	期末余额	年初余额
合计	38,914.32	300.00

1、 应付利息

无。

2、 应付股利

无。

3、 其他应付款

(1) 按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	38,914.32	300.00
合计	38,914.32	300.00

(2) 款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
代垫款	1,914.32	300.00
项目保证金	37,000.00	
合计	38,914.32	300.00

(十七) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	222,875.53	322,576.29	计提质保服务费
合计	222,875.53	322,576.29	

(十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份	20,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00	50,000,000.00

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金转股	其他	小计	
总额							

注释：详见附注一、公司基本情况、（一）公司概况。

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	34,691,422.08		30,000,000.00	4,691,422.08
合计	34,691,422.08		30,000,000.00	4,691,422.08

注释：详见附注一、公司基本情况、（一）公司概况。

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,825,538.62			1,825,538.62
合计	1,825,538.62			1,825,538.62

(二十一) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,764,071.04	9,039,423.42
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	6,764,071.04	9,039,423.42
加：本期净利润	-3,055,767.44	4,138,497.36
减：提取法定盈余公积		413,849.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		6,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,708,303.60	6,764,071.04

(二十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,556,040.75	13,408,353.76	21,319,008.47	11,204,750.79
其他业务				
合计	20,556,040.75	13,408,353.76	21,319,008.47	11,204,750.79

2、 主营业务明细

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
系统集成	8,709,104.65	6,312,826.18	9,327,879.97	6,224,228.45
软件开发	2,682,547.17	1,801,665.07	1,266,563.19	825,307.69
技术服务				
产品研制	9,164,388.93	5,293,862.51	10,724,565.31	4,155,214.65
合计	20,556,040.75	13,408,353.76	21,319,008.47	11,204,750.79

3、 公司营业收入前 5 名的客户

单位名称	金额	占营业收入总额的比例 (%)
北京电子工程总体研究所	5,867,186.58	28.54
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	4,517,241.38	21.98
北京航天智造科技发展有限公司	2,883,049.95	14.03
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	2,440,236.58	11.87
中国空空导弹研究院	1,815,411.04	8.83
合计	17,523,125.53	85.25

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,569.20	166,296.63
教育费附加	21,120.85	118,783.33
印花税	6,147.50	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	56,837.55	285,079.96

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
招待费	251,669.34	266,344.34
职工薪酬	492,239.83	361,886.56
差旅费	196,771.59	284,900.72
产品保证		
其它费用	402,103.66	701,122.96
合计	1,342,784.42	1,614,254.58

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,771,211.97	1,794,085.14
房租	2,340,488.19	608,102.75
办公性费用	992,063.00	669,202.39
长期待摊费用	373,070.99	
折旧	42,382.35	5,510.01
招待费	122,455.80	11,490.45
合计	5,641,672.30	3,088,390.74

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接从事研发活动的本企业在职人员费用	2,938,767.07	1,367,898.78
与研发活动直接相关的其它费用	249,623.01	
专门用于研发活动的有关折旧费（按规定一次或分次摊入管理费的仪器和设备	179,759.45	104,593.41

项目	本期发生额	上期发生额
除外)		
研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用	146,255.01	152,617.19
专门用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费	31,226.42	80,000.00
合计	3,545,630.96	1,954,794.62

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	242,483.50	424,366.65
减：利息收入	9,329.43	34,301.99
汇兑损益		
其他	3,164.22	4,182.97
合计	236,318.29	394,247.63

(二十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	220,055.48	-301,205.14
合计	220,055.48	-301,205.14

(二十九) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	32,041.20	131,760.09	与收益相关
合计	32,041.20	131,760.09	

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-95,518.51	-403,173.22
合计	-95,518.51	-403,173.22

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	355,656.38		355,656.38
盘盈利得			
合计	355,656.38		355,656.38

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
贷款利息贴息	355,656.38		与资产相关
合计	355,656.38		

(三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,000.00		5,000.00
合计	5,000.00		5,000.00

(三十三) 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		481,387.54
递延所得税费用	-552,665.14	56,040.78
合计	-552,665.14	537,428.32

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	-3,608,432.58
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-534,611.93
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	-18,053.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	-552,665.14

(三十四) 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	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息	9,329.43	34,301.99
营业外收入-政府补助	355,656.38	
往来款项	790,004.16	28,335.00
合计	1,154,989.97	62,636.99

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
经营性费用支出	6,232,386.39	4,248,440.61
往来款项	1,713,522.94	1,060,711.95
预计负债	8,741.00	72,400.07

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,954,650.33	5,381,552.63

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,055,767.44	2,269,853.84
加：资产减值准备		
信用减值损失	220,055.48	-301,205.14
固定资产折旧	305,074.07	
油气资产折耗		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	373,070.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	242,483.50	424,366.65
投资损失(收益以“-”号填列)	95,518.15	403,173.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-180,532.21	56,040.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,866,871.08	-8,622,489.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,784,838.74	4,194,865.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,227,321.77	-11,622,729.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,424,485.51	-13,053,615.90
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		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	9,408,107.77	14,674,072.85
减：现金的期初余额	10,432,022.60	18,591,837.27
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	-1,023,914.83	-3,917,764.42

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	9,408,107.77	10,432,022.60
其中：库存现金	126,699.43	40,168.85
可随时用于支付的银行存款	9,281,408.34	10,391,853.75
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	9,408,107.77	10,432,022.60

六、 合并范围的变更

本公司与自然人祝晓才共同出资设立控股子公司湖南华建云天技术服务有限公司（简称华“湖南华建云天”），并于 2019 年 4 月 29 日取得长沙市工商行政管理局开福分局颁发的营业执照。湖南华建云天技术服务有限公司注册资金 500 万元整，华建云鼎认缴出资 400 万元，占有表决权股份 80%，祝晓才认缴出资 100 万，占有表决权股份 20%，截止报告期末华建云鼎实缴出资 33 万元整，其余股东尚未实缴出资。

七、 在其他主体中的权益

（一） 子公司中的权益

1、 子公司的构成

子公司的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南华建云天技术服务有限公司	长沙	长沙	设备研制, 设备买卖, 软件开发, 信息技术服务, 技术咨询	80.00		设立

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京云安通航技术有限公司	北京	北京市海淀区西北旺东路10号院东区10号楼1层1-12	技术开发; 销售自行开发后的产品	40.00		权益法

2、 重要合营企业的主要财务信息

无。

3、 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	北京云安通航技术有限公司	北京云安通航技术有限公司
流动资产	3,353,838.50	3,561,958.51
非流动资产	387,963.08	575,942.93
资产合计	3,741,801.58	4,137,901.44
流动负债	2,126,725.78	2,284,029.36
非流动负债		
负债合计	2,126,725.78	2,284,029.36

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	北京云安通航技术有限公司	北京云安通航技术有限公司
少数股东权益	646030.32	741,548.83
归属于母公司股东权益	969,045.48	1,112,323.25
按持股比例计算的净资产 产份额	646030.32	741,548.83
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的 账面价值	1,451,451.89	1,546,970.40
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值		
营业收入	731,546.62	1,749,187.05
净利润	-238,796.28	-1,157,981.67
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-238,796.28	-1,157,981.67
本期收到的来自联营企 业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责；经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响，目前并未采取利率对冲政策，但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。期末有借款余额 500 万元。

(2) 汇率风险

外汇汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(三) 流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在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。

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要意义的输入值所属的最低层次决定。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制人

本公司的最终控制人是：王安良。

公司股东、实际控制人、董事长、总经理、北京华建国成投资有限责任公司董事、北京君安湘合投资管理企业（普通合伙）合伙人、北京云安通航技术有限公司执行董事、持有天津华建天恒传动有限责任公司股权 2.24%、持有新疆火炬燃气股份有限公司股权 0.66%。

(二) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
任现君	公司股东、董事、副总经理、天津华建天恒传动有限责任公司董事
凌莉	公司股东、董事、财务总监、董事会秘书、北京君安湘合投资管理企业（普通合伙）合伙人、北京云安通航技术有限公司监事
王建国	公司股东、实际控制人的直系亲属
北京君安湘合投资管理企业（普通合伙）	公司股东、受同一控制人控制
上海励晨投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东
刘钰鑫	公司股东
肖心弟	公司董事
张军	公司董事
王士清	公司监事会主席
潘秀媛	公司监事
王盟盟	公司职工监事
凌志君安国际贸易有限公司	受同一控制人控制
北京云安通航技术有限公司	受同一控制人控制
北京中关村九鼎军民融合投资中心（有限合伙）合伙人	公司股东
苏州工业园区青鹏九鼎创业投资中心(有限合伙)	公司股东

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王安良、任现君、凌莉	5,000,000.00	2018-7-7	2019-7-6	否
王安良、任现君、凌莉	7,700,000.00	2019-3-12	2020-1-5	否

十一、股份支付

无。

十二、政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
增值税即征即 退	32,041.20	32,041.20	131,760.09	其他收益

十三、承诺及或有事项

无。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	2,096,140.00	2,393,600.00
合计	2,096,140.00	2,393,600.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	41,862,185.24
1—2 年	16,234,500.00

账龄	期末余额
2—3 年	129,507.99
3—4 年	5,628.52
合计	58,231,821.75

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,231,821.75	100	3,745,275.12	6.43	54,486,546.63	49,786,634.12	100.00	3,520,455.79	7.07	46,266,178.33
其中：账龄组合	58,231,821.75	100	3,745,275.12	6.43	54,486,546.63	49,786,634.12	100.00	3,520,455.79	7.07	46,266,178.33
无风险组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	58,231,821.75	100	3,745,275.12	6.43	54,486,546.63	49,786,634.12	100.00	3,520,455.79	7.07	46,266,178.33

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	3,520,455.79	224,819.33			3,745,275.12
合计	3,520,455.79	224,819.33			3,745,275.12

4、本期无实际核销的应收账款情况

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	32,835,300.00	56.39	2,442,330.00
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	10,293,177.01	17.68	514,658.85
北京电子工程总体研究所	8,434,770.69	14.48	421,738.53
成都天贸科技有限公司	1,600,000.00	2.75	80,000.00
北京航天智造科技发展有限公司	1,421,318.41	2.44	71,065.92
合计	54,584,566.11	93.74	3,529,793.31

(三) 预收款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,189,223.86	94.62	2,477,627.18	98.51
1 至 2 年	144,000.00	4.27		
2 至 3 年	37,500.00	1.11	37,500.00	1.49
3 年以上				
合计	3,370,723.86	100	2,515,127.18	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
深圳市一博科技股份有限公司	951,790.70	28.24
利亚德光电股份有限公司	617,341.05	18.31
北京汇通海天科技有限公司	508,020.00	15.07
北京紫树叶建筑工程有限公司	350,000.00	10.38
四方电气（集团）股份有限公司	310,810.09	9.22
合计	2,881,961.84	85.50

(四) 其它应收款项

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,346,430.00	1,264,753.05
合计	1,346,430.00	1,264,753.05

1、 应收利息

无。

2、 应收股利

无。

3、 其它应收款

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,559,442.58	100.00	213,012.58	13.66	1,346,430.00	1,482,529.48	100.00	217,776.43	14.69	1,264,753.05
其中：账龄组合	1,559,442.58	100.00	213,012.58	13.66	1,346,430.00	1,482,529.48	100.00	217,776.43	14.69	1,264,753.05
无风险组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,559,442.58	100.00	213,012.58	13.66	1,346,430.00	1,482,529.48	100.00	217,776.43	14.69	1,264,753.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,178,471.49	58,923.57	5.00
1—2 年	195,554.09	19,555.41	10.00
2—3 年	23,000.00	4,600.00	20.00
3—4 年			
4—5 年	162,417.00	129,933.60	80.00
合计	1,559,442.58	213,012.58	

续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1,042,228.39	52,111.42	5.00
1—2 年	198,454.09	19,845.41	10.00
2—3 年	79,430.00	15,886.00	20.00
3—4 年	-		
4—5 年	162,417.00	129,933.60	80.00
合计	1,482,529.48	217,776.43	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	45,000.00	47,391.09
押金	535,027.89	246,155.00
保证金	979,414.69	1,188,983.39
合计	1,559,442.58	1,482,529.48

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	217,776.43	-4,763.85			213,012.58
合计	217,776.43	-4,763.85			213,012.58

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四方电气(集团)股份有限公司	押金	397,577.89	1 年以内	25.49	19,878.89
北京北大青鸟安全系统工程技术有限公司	保证金	371,376.09	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年	23.81	85,531.26
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	161,589.60	1 年以内	10.36	8,079.48
中国电影科学技术研究所	保证金	158,900.00	1 年以内	10.19	7,945.00
北京金域国际物业管理有限责任公司	押金	82,060.00	4-5 年	5.26	65,648.00
合计		1,171,503.58		75.12	187,082.63

(五) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 合营企业											
小计											
2. 联营企业											
北京云安通航技术有限公司	1,546,970.40			- 95,518.51					1,451,451.89		
小计	1,546,970.40			- 95,518.51					1,451,451.89		
合计	1,546,970.40			- 95,518.51					1,451,451.89		

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,556,040.75	13,408,353.76	21,319,008.47	11,204,750.79
其他业务				
合计	20,556,040.75	13,408,353.76	21,319,008.47	11,204,750.79

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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）	355,656.38	
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生		

项目	金额	说明
金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-53,348.46	
合计	302,307.92	

(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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	-4.95	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后的净利润	-5.44	-0.07	-0.07

北京华建云鼎科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年八月十五日