



基康仪器

NEEQ:830879

基康仪器股份有限公司

CHINA GEOKON INSTRUMENTS CO., LTD.



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记



公司 2020 年 01 月获得北京市知识产权局认定为“知识产权试点单位”。



公司 2020 年 03 月获得通过北京诚信创建企业认定办公室北京企业评价协会与北京信息化协会联合认定为“北京市诚信创建企业”。



公司以多维度变形测量系统关键技术及应用由中国电力规划设计协会评定为“2019 年度电力工程科学技术进步奖三等奖”。



公司 2020 年上半年共获得六项实用新型专利。

2020 年 05 月 15 日，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 1.50 元（含税），合计派发现金红利人民币 18,585,149.7 元（含税）。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	27
第七节	财务会计报告	31
第八节	备查文件目录	80

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵初林、主管会计工作负责人于雷雷及会计机构负责人（会计主管人员）于雷雷保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.应收账款净额较大风险	受市场经济及公司业务特性影响，本报告期末公司应收账款余额 18,580.72 万元，其中一年内应收账款占 56.53%。公司的应收账款客户主要是规模较大的央企、国企和政府部门，客户信誉良好，现金流充沛且与公司保持稳定合作关系，出现坏账的可能性较小。但如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量及财务状况将产生较大不利影响。
2.企业所得税税收优惠变化风险	2017 年 10 月 25 日，公司取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201711002714)，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定,公司 2017 年、2018 年、2019 年减按 15%的优惠税率征收企业所得税。如后期国家取消企业所得税税率优惠政策，或公司未通过高新技术企业认证，公司存在企业所得税税率升高导致净利润下降的情况。
3.核心技术泄密或被侵权的风险	公司在岩土工程与环境监测领域掌握了重要的核心技术，形成了比较突出的核心技术优势。公司高度重视对核心技术的保密措施，但是如果未来由于不正当竞争等因素，导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，将会对公司产生不利影响。

<p>4.宏观政策环境波动风险</p>	<p>公司主要从事设计、开发、生产精密传感器、数据采集器、智能传感终端等产品，并基于精密传感器的行业应用向下游客户提供软件与物联网服务。公司所处行业与国家内外部政策环境、经济形势、基础设施投资紧密相关。报告期内，国内外经济形势稳中有变，国内发展面临诸多矛盾相互交织的不利影响，更有外部环境出现明显变化的严重干扰。公司的主要客户为国有企事业单位，受政府部门调整和基础设施投资规模变化影响较大。公司仍然存在资产规模较小、营业收入较少的经营风险，存在抵御市场波动能力较弱的风险。</p>
<p>5. 新型冠状病毒肺炎疫情对经营业绩影响的风险</p>	<p>2020 年年初以来，全国受新型冠状病毒引发的疫情影响，公司市场销售活动和正在实施的系统集成项目，以及正在供应设备的大中型基建项目，大部分存在延后现象，导致本报告期公司签约额有所下降。随着国内疫情逐步得到控制，公司生产经营活动也逐渐恢复，但未来受全球疫情蔓延的影响，仍然存在一定不确定性，亦可能对公司销售目标的实现、客户款项的收回、业务拓展及盈利能力等造成不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、基康仪器	指	基康仪器股份有限公司
新华基康	指	北京新华基康投资管理有限公司，公司股东
苏州京康	指	苏州京康发展投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
美国基康	指	Geokon.Inc,公司原股东
基康科技	指	北京基康科技有限公司，公司全资子公司
微玛特	指	北京微玛特科技有限公司，公司全资子公司
基康投资	指	北京基康投资管理有限公司，公司全资子公司
锦晖检测	指	北京锦晖检测技术有限公司，公司全资子公司
太原尚水	指	太原尚水测控科技有限公司，公司联营公司
新疆紫微	指	新疆紫微电子科技有限公司，公司联营公司
武汉惜源	指	武汉惜源科技有限公司，公司联营公司
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
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
主办券商、东方投行	指	东方证券承销保荐有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	基康仪器股份有限公司
英文名称及缩写	CHINA GEOKON INSTRUMENTS CO., LTD.
证券简称	基康仪器
证券代码	830879
法定代表人	赵初林

二、 联系方式

董事会秘书	吴玉琼
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	北京市海淀区彩和坊路 8 号天创科技大厦 1111 室
电话	010-62698899
传真	010-62698866
电子邮箱	wu@geokon.com.cn
公司网址	www.geokon.com.cn
办公地址	北京市海淀区彩和坊路 8 号天创科技大厦 1111 室
邮政编码	100080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 3 月 25 日
挂牌时间	2014 年 7 月 23 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-40 仪器仪表制造业-402 专用仪器仪表制造业-4029 其他专用仪器制造
主要产品与服务项目	设计、生产、销售监测仪器、智能终端、自动化监测监控系统和监测预警物联网数据平台；相关系统项目集成以及监测预警物联网数据平台维护和服务；产品技术咨询和服务(中介除外)、货物进出口(国营贸易管理货物除外)；施工总承包；专业承包；劳务分包；技术检测。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	131,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	蒋小钢

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（蒋小钢），一致行动人为（蒋小钢、蒋丹棘）
--------------	-----------------------------

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	91110111700001063P	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	北京市房山区良乡凯旋大街滨河西街 3 号	否
注册资本（元）	131,100,000.00	否
本年公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	70,744,525.72	72,444,374.43	-2.35%
毛利率%	53.01%	53.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,554,391.49	9,353,847.08	23.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,396,819.78	9,344,876.21	21.96%
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）	2.79%	2.18%	-
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）	2.75%	2.17%	-
基本每股收益	0.09	0.07	28.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	467,069,039.65	468,982,724.26	-0.41%
负债总计	67,111,232.77	60,084,388.24	11.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	399,957,806.88	408,898,336.02	-2.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.05	3.12	-2.24%
资产负债率%（母公司）	19.68%	17.60%	-
资产负债率%（合并）	14.37%	12.81%	-
流动比率	6.11	6.89	-
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	-1,889,652.27	4,749,117.05	-139.79%
应收账款周转率	0.39	0.38	-
存货周转率	0.53	0.72	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.41%	-0.35%	-
营业收入增长率%	-2.35%	11.11%	-

净利润增长率%	23.53%	135.56%	-
---------	--------	---------	---

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	184,185.83
非经常性损益合计	184,185.83
减：所得税影响数	26,614.12
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	157,571.71

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	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
货币资金	188,192,640.31	88,192,640.31		
交易性金融资产		100,000,000.00		
应收票据	6,451,808.37	1,065,663.31		
应收款项融资		5,386,145.06		
一年内到期的非流动资产	1,400,000.00	1,334,604.39		
长期应收款	8,062,945.27	6,591,879.82		
递延所得税资产	5,404,540.08	5,635,009.24		
资产总计	470,288,716.16	468,982,724.26		
盈余公积	13,313,862.23	13,183,263.04		
未分配利润	25,917,597.14	24,742,204.43		
归属于母公司所有者权益合计	410,204,327.92	408,898,336.02		
所有者权益总计	410,204,327.92	408,898,336.02		
负债和所有者权益总计	470,288,716.16	468,982,724.26		

母公司财务报表的影响：

项目	2019年12月31日
----	-------------

	调整重述前	调整重述后
货币资金	153,628,901.28	53,628,901.28
交易性金融资产		100,000,000.00
应收票据	6,451,808.37	1,065,663.31
应收款项融资		5,386,145.06
一年内到期的非流动资产	1,400,000.00	1,334,604.39
长期应收款	8,062,945.27	6,591,879.82
递延所得税资产	4,067,169.96	4,297,639.12
资产总计	502,320,030.01	501,014,038.11
盈余公积	13,313,862.23	13,183,263.04
未分配利润	26,662,986.05	25,487,593.34
所有者权益总计	414,131,546.35	412,825,554.45
负债和所有者权益总计	502,320,030.01	501,014,038.11

因公司拟申请向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌，为更准确、更合理地进行信息披露，确保公司前期披露信息与本次发行挂牌事宜的申报内容保持一致，对 2020 年度的财务信息进行核查并更正。本次更正主要为财务报表及报表附注调整，对公司财务状况和经营成果无重大影响。本次更正符合《企业会计准则》及国家相关法律法规的规定，未损害公司和全体股东的合法权益，具体详见公司在全中国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）披露的《前期会计差错更正公告》（公告编号：2021-122）。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）就上述会计差错更正说明出具了《基康仪器股份有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告》（天衡专字（2021）01850 号）。

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

执行《企业会计准则第 14 号—收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号—收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 业务概要

公司专业从事设计、开发、生产精密传感器、数据采集器、智能传感器终端等产品，并基于精密传感器的行业应用向下游客户提供软件与物联网服务的企业。产品与服务分为精密传感器、数据采集仪器、智能传感终端以及基于精密传感器的行业应用提供软件与物联网服务。公司所提供产品可广泛应用在电

力和能源、自然资源与环境、水利、交通和其他多个领域。公司的客户主要为上述行业内的大型国有能源开发企业、科研院所、设计院、施工局、高校、系统集成商以及政府部门等。公司的商业模式是通过自身建设的营销体系，向上述客户销售产品及服务，获取收入和利润。

公司经过二十年的研究与实践工作，于该领域已有较为深入的理解并形成了相关研究成果与专利技术。公司依靠持续的技术研发优势、众多的行业准入许可资格、完整的营销网络布局，拥有了一批优质大型客户，具有较强的市场竞争力，在行业内已经占据一定的市场份额。

公司经过多年的调研研究、设计开发了物联网数据采集汇集平台 G 云，以及 G 云终端系列产品。物联网数据采集汇集平台 G 云提供公有云和私有云服务，G 云终端具有性能强、稳定性高、兼容性好等特点，产品在能源、水利、交通、地灾等行业中得到了广泛应用。

公司密切关注客户需求变化，不断改进和研发新型传感器、数据采集设备、应用软件等产品，强化系统解决方案提供能力，同时正在积极努力拓展地质灾害监测市场、水利信息化和智慧城市行业。

报告期内及报告期后至披露日，公司的商业模式无重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司取得营业收入 7,074.45 万元，同比下降 2.35%，归属于挂牌公司股东的净利润 1155.44 万元，同比增长 23.53%，经营活动产生的现金流量净额-188.97 万元，较上年同期下降 139.79%。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产 46,706.90 万元，比年初下降 0.41%，总负债 6,711.12 万元，比年初增长 11.69%，归属于母公司所有者权益合计 39,995.78 万元，比年初下降 2.19%，资产负债率 14.37%，流动比率 6.11，速动比率 5.05。

报告期内，面对复杂严峻的国内外市场环境，加之受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司及产业链上下游客户复工延迟，各项业务开展进度放缓，对公司的生产经营产生了一定的影响。随着全国疫情防控形势的持续好转，国家也进一步加大对基础设施建设的投资，5G、大数据中心、人工智能、物联网等“新基建”项目的推进，将增加对传感器、数据采集传输设备的需求。为此，公司努力加强市场形势研判，强化营销体系建设，全力以赴开拓市场、争取订单；持续加大技术研发投入，引进研发人才，优化人才结构，加强 G 云终端及 G 云平台产品升级，针对新兴行业应用特点拓展产品系列，同时，加强传统传感器数字化改进升级和新型传感器研制，更好地满足客户需求，不断提高公司核心竞争力；进一步加强系统集成项目精细化管理，加强企业信息化建设，完善管理体制和运营机制，持续强化人才队伍建设和流程制度建设，继续提升内部管控，公司运营朝着稳定向好态势发展。截止报告期末，公司新建厂房项目已顺利封顶。

（二） 行业情况

公司主要产品为精密传感器、数据采集器、智能传感器终端等，主要运用于能源、水利、地质灾害、交通等行业，随着物联网、云计算、大数据等技术的发展，以及客户对监测数据与预警报告实时性、准确性、专业性、全面性等的需求，该行业面临一体化、智能化、平台化的技术升级，公司率先推出监测与预警数据云服务，希望从设备供应商战略转型为数据服务商。

随着数字大坝、智慧水利、智慧城市、智能制造等概念的提出和落地，政府加大对核电、水利工程、铁路、地铁、机场、智慧城市、文物古建等基础设施的建设，以及政府对水生态的修复与治理、水利信息化、环境保护的重视，公司的市场潜力将进一步释放。

报告期内，影响行业所处周期、行业法律法规未发生显著变化，公司业务受新冠疫情影响，存在项目启动延后现象。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	24,024,335.00	5.14%	88,192,640.31	18.81%	-72.76%
交易性金融资产	140,730,528.44	30.13%	100,000,000.00	21.32%	40.73%
应收票据	1,313,000.00	0.28%	1,065,663.31	0.23%	23.21%
应收账款	154,131,670.46	33.00%	147,252,965.89	31.40%	4.67%
其他应收款	9,698,979.31	2.08%	9,462,364.67	2.02%	2.50%
存货	66,287,610.18	14.19%	58,510,668.41	12.48%	13.29%
其他流动资产	1,802,301.88	0.39%	2,476,423.99	0.53%	-27.22%
长期股权投资	2,356,391.50	0.50%	2,262,735.95	0.48%	4.14%
固定资产	25,912,125.25	5.55%	26,323,473.47	5.61%	-1.56%
在建工程	10,901,437.26	2.33%	6,639,426.71	1.42%	64.19%
无形资产	2,644,746.97	0.57%	2,888,800.21	0.62%	-8.45%
递延所得税资产	6,084,018.24	1.30%	5,635,009.24	1.20%	7.97%
预收账款	-		21,859,773.51	4.66%	-100.00%
合同负债	36,654,780.50	7.85%			100.00%
应付职工薪酬	2,376,224.22	0.51%	6,583,450.38	1.40%	-63.91%
应交税费	976,163.51	0.21%	465,698.18	0.10%	109.61%
其他应付款	1,085,811.51	0.23%	2,373,518.08	0.51%	-54.25%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期末较期初减少6,416.83万元，降低72.76%，主要为本期分配股利支出1,858万元、股票

回购支出298万元、以及新厂房建设支付360万元、购买理财支付3898万元。

2、交易性金融资产本期末较期初增长40.73%，主要为购买银行理财增加。

3、应收票据本期末较期初减少24.73万元，下降23.21%，主要为本年票据到期承兑。

4、存货本期末较年初增长13.29%，主要为系统集成项目实施产生的发出商品，项目未验收未结转成本。

5、其他流动资产本期末较年初降低27.22%，主要为期初预缴所得税重分类到此项目。

6、在建工程本期末较期初增长64.19%，主要为新建厂房产生的施工费。

7、预收账款较期初减少，主要为2020年1月1日开始执行新收入准则，对于因转让商品收到的预收款调整到合同负债项目。

8、合同负债本期增加，主要为2020年1月1日开始执行新收入准则，对于因转让商品收到的预收款调整到此项目。

9、应付职工薪酬期末较期初减少420.72万元，降低63.91%，主要为上期计提年度绩效奖金，本期发放。

10、应交税费本期末较期初增加51.05万元，增长109.61%，主要为计提应预缴的所得税。

11、其他应付款期末较期初减少128.77万元，降低54.25%，主要为本期支付了暂收款、服务费等款项。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	70,744,525.72	-	72,444,374.43	-	-2.35%
营业成本	33,241,551.82	46.99%	33,948,283.04	46.86%	-2.08%
毛利率	53.01%	-	53.14%	-	-
销售费用	6,706,997.58	9.48%	9,545,288.15	13.18%	-29.73%
管理费用	9,011,157.85	12.74%	9,680,289.45	13.36%	-6.91%
研发费用	7,546,776.12	10.67%	6,653,175.88	9.18%	13.43%
财务费用	-51,686.27	-0.07%	-1,424,442.59	-1.97%	96.37%
信用减值损失	-3,550,322.62	-5.02%	-2,664,822.12	-3.68%	33.23%
其他收益	551,937.84	0.78%	901,583.05	1.24%	-38.78%
投资收益	1,326,306.93	1.87%	-285,872.98	-0.39%	563.95%
营业利润	13,600,614.43	19.22%	11,302,260.88	15.60%	20.34%
营业外支出	-	-	107.76	0.00%	-100.00%
净利润	11,554,391.49	16.33%	9,353,847.08	12.91%	23.53%

项目重大变动原因：

1、销售费用本期较上年同期减少283.83万元，降低29.73%，主要为受疫情影响出差减少，相应的差旅

费、市场开拓费用减少。

2、研发费用本期较上年同期增加89.36万元，增长13.43%，主要为研发材料投入增多。

3、财务费用本期较上年同期增加137.28万元，主要为本期存款利息收入减少。

4、信用减值损失本期较上年同期增加88.55万元，增长33.23%，主要为应收账款计提坏账准备增多。

5、其他收益本期较上年同期减少34.96万元，降低38.78%，主要为软件退税较上年度同期减少。

6、投资收益本期较上年同期增加161.22万元，增长563.95%，主要为理财利息收入。

(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	70,744,525.72	72,444,374.43	-2.35%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	33,241,551.82	33,948,283.04	-2.08%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
智能监测终端	54,295,637.70	20,640,487.80	61.98%	-0.97%	-1.57%	0.23%
安全监测物联网解决方案及服务	16,448,888.02	12,601,064.02	23.39%	-6.63%	-2.91%	-2.93%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本年公司收入构成无重大变化

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	-1,889,652.27	4,749,117.05	-139.79%
投资活动产生的现金流量净额	-41,737,694.61	-3,571,098.00	-1,068.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,567,066.87	-24,371,063.19	11.51%

现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额较上年同期降低 139.79%，主要为受疫情影响销售货物收到的现金较上年同期有所下降。

2、投资活动现金流量净额较上年同期降低 1,068.76%，主要为投资支付的现金增加。

3、筹资活动现金流量净额较上年同期增长 11.51%，主要为本期股票回购较上年同期减少。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京基康科技有限公司	子公司	自动化监测设备、软件销售	相关	业务拓展	6,000,000	21,164,340.32	10,453,467.24	4,637,812.04	1,644,083.41
北京微玛特科技有限公司	子公司	自动化监测设备、软件销售	相关	业务拓展	10,050,000	25,023,190.60	21,051,043.61	1,202,984.52	-681,278.45
北京基康投资管理有限公司	子公司	投资	不相关	对外投资	5,000,000	33,765,861.25	94,260.66		-74,510.64
北京锦晖检测技术有限公司	子公司	技术检测	相关	业务拓展	5,000,000	541,130.48	467,800.84		-297,247.70

太原尚水测控科技有限公司	参股公司	水文水资源仪器生产	相关	业务拓展	3,300,000	2,545,900.84	1,613,819.49	1,491,829.55	346,810.15
武汉惜源科技有限公司	参股公司	水文水利信息系统	相关	业务拓展	10,000,000	6,649,429.54	4,935,738.72	-	-118,995.11
新疆紫微电子科技有限公司	参股公司	监测系统工程服务	清算阶段	业务拓展	-	-	-	-	-

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(三) 合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(四) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

报告期内，公司扶贫领导小组继续响应国家“万企帮万村”号召，积极与对口扶贫地区—内蒙古乌兰察布市察右中旗贫困村—黄羊城镇二号地村联系紧密，与村委策划、商讨村经济建设，助力该村实现脱贫不返贫。

其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，遵纪守法，合法经营，建立完善的培训体系，为职工提供晋升空间，促进员工的发展。国家法定节假日发放职工福利，建立完善的休假制度和补充医疗保险。

新型冠状病毒疫情期间，公司积极响应国家和地方政府号召，严格执行各项防疫防控措施，积极落实员工疫情排查和关怀；严格按规范复工复产，并认真做好复工后各项企业疫情防控工作，保护员工健康和生命安全；认真贯彻执行人力资源和社会保障部以及地方政府关于新冠病毒疫情防治中涉及的员工医疗、工伤、薪酬福利、劳动合同关系等问题的处理意见和政策规定，关爱员工。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司主营业务利润稳中向好，公司经营现金流良好，自有资金充裕，市场基础稳定，行业地位稳固，技术积累厚重，创新能力良好，经营管理团队稳定，具备良好的持续经营能力。公司治理结构得到进一步规范，运营管理能力得到显著提升。综上，公司具备持续经营的能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1. 应收账款净额较大风险

受市场经济及公司业务特性影响，本报告期末公司应收账款余额 18,580.72 万元，其中一年内应收账款占 56.53%。公司的应收账款客户主要是规模较大的央企、国企和政府部门，客户信誉良好，现金流充沛且与公司保持稳定合作关系，出现坏账的可能性较小。但如果应收账款不能及时收回，对公司资产质量及财务状况将产生较大不利影响。

对策：

公司制定了信用评级政策，对客户进行授信评级，超过授信额度的进行层层把关后再予发货。售后对欠款单位的定期回访、与客户定期对账、营销催款责任的落实做了明确的规定。加强应收账款的日常管理工作，对账龄进行分析、对客户进行分类，强化应收账款的单个客户管理和总额管理，制订严格的资金回款考核制度，落实收款责任到个人，大额应收款由公司高管带队，按区域划分逐一催收。每月召开应收账款催收例会，反馈收款进度情况，针对特定客户指定收款方案。

2. 企业所得税税收优惠变化风险

2017 年 10 月 25 日，基康仪器取得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201711002714），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，公司 2017 年、2018 年、2019 年减按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。如后期国家取消企业所得税税率优惠政策，

公司存在企业所得税税率升高导致净利润下降的风险。

对策：

公司继续加大研发投入，在新型传感器及软件方面持续进行研究开发、技术成果转化，形成企业核心自主知识产权，并以此开拓市场。关注国家高新技术企业政策，结合本公司的经营战略方向，向适应国家政策引导的方向投入资源，使公司处于高新技术企业行列。

3. 核心技术泄密或被侵权的风险

公司在岩土工程与环境监测领域掌握了重要的核心技术，形成了比较突出的核心技术优势。公司高度重视对核心技术的保密措施，但是，如果未来由于不正当竞争等因素，导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，将会对公司产生不利影响。

对策：

公司积极采用向国家知识产权局申请专利和软件著作权等方式对公司的知识产权进行保护，严格按照规范进行科研项目的开发、技术资料严格按照归档流程，管控科技创新成果。

4. 宏观政策环境波动风险

公司主要从事设计、开发、生产精密传感器、数据采集器、智能传感终端等产品，并基于精密传感器的行业应用向下游客户提供软件与物联网服务。公司所处行业与国家内外部政策环境、经济形势、基础设施投资紧密相关。报告期内，国内外经济形势稳中有变，国内发展面临诸多矛盾相互交织的不利影响，更有外部环境出现明显变化的严重干扰。公司的主要客户为国有企事业单位，受政府部门调整和基础设施投资规模变化影响较大。公司仍然存在资产规模较小、营业收入较少的经营风险，存在抵御市场波动能力较弱的风险。

对策：

公司加大核心技术应用范围和市场拓展力度，坚持内涵发展和外延扩张并重的道路，加快技术研发升级，适时调整目标市场拓展方向，借助资本市场，改善资本结构。把握市场和行业技术变革先机，提升公司整体竞争实力。

5. 新型冠状病毒肺炎疫情对经营业绩影响的风险

2020 年年初以来，全国受新型冠状病毒引发的疫情影响，公司市场销售活动和正在实施的系统集成项目，以及正在供应设备的大中型基建项目，大部分存在延后现象，导致本报告期公司签约额有所下降。随着国内疫情逐步得到控制，公司生产经营活动也逐渐恢复，但未来受全球疫情蔓延的影响，仍然存在一定不确定性，亦可能对公司销售目标的实现、客户款项的收回、业务拓展及盈利能力等造成不利影响。

对策：

针对新型冠状病毒肺炎疫情，国家已经采取强有力的措施防控疫情，并取得显著成效。疫情过后，前期被抑制的投资需求会得到充分释放，经济增长会出现快速反弹回升。公司将按照各地政策，积极组织复工复产，正在实施的集成项目将逐步推进，业务人员会积极跟进新建项目招投标工作，持续强化市场开拓，力争完成全年经营目标。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	6,000,000	14,424.78
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	5,000,000	1,825,850.51
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	554,720.43	277,360.22

关联方蒋小钢先生与基康仪器股份有限公司签订《房屋租赁合同》，将北京市海淀区天创科技大厦 11 层 1111B 室租赁给基康仪器股份有限公司作为办公场地，本报告期内发生 277,360.22 元。公司与实际控制人蒋小钢发生的日常关联交易是因正常的生产经营需要而发生的。2020 年 3 月 23 日第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于审议预计 2020 年度日常性关联交易的议案》，实际执行过程中未超出预计金额。

太原尚水测控科技有限公司为本公司持有 46.36% 股权的联营公司，报告期内公司采购太原尚水测控技术有限公司产品，采购金额为 14,424.78 元。2020 年 3 月 23 日第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于审议预计 2020 年度日常性关联交易的议案》，实际执行过程中未超出预计金额。

北京 SOIL 仪器有限公司系公司董事、监事、其近亲属实际持股的公司，2019 年 7 月不再持有股权。根据相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，公司对合并报表范围内子公司在报告期内与关联方发生的交易事项进一步进行了梳理，补充确认 2020 年 7 月前北京 SOIL 仪器有限公司为公司的关联方，报告期内公司销售给北京 SOIL 仪器有限公司 1,825,850.51 元。公司在 2021 年 10 月 14 日公司第三届董事会第十次会议审议《关于补充确认关联方及关联交易的议案》，追认此项日常性关联交易。

（三） 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司分别于 2019 年 8 月 23 日、2019 年 9 月 16 日召开了第二届董事会第十四次会议、2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于股权激励计划的议案》，并于 2019 年 8 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《基康仪器股份有限公司股权激励计划》（公告编号：2019-050）。截止报告期末，由于全国股转系统还未颁布股权激励相关正式文件，故尚未行权。

（四） 股份回购情况

基康仪器股份有限公司分别于 2020 年 1 月 7 日和 2020 年 2 月 6 日召开第二届董事会第十七次临时会议、2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购股份并注销的议案》等议案，回购用于减少注册资本，并于 2020 年 1 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（http://www.neeq.com.cn）披露了《基康仪器股份有限公司回购股份方案》（公告编号：2020-003）。截止 2020 年 06 月 30 日，公司回购股份数量 942,391 股。公司回购方案实施情况如下：

（1）截止 2020 年 6 月 30 日公司通过回购股份专用证券账户，以竞价方式累计回购股份数量 942,391 股（占回购总数 8.49%），占公司总股本 0.72%。

（2）截止 2020 年 6 月 30 日公司本次回购股份价格最高成交价为 3.36 元/股（权益分派前），最低成交价为 2.90 元/股，未超过公司回购股份方案规定的回购价格上限 3.50 元/股（含 3.50 元）（权益分派前），符合股份回购方案规定。

（3）截止 2020 年 6 月 30 日公司本次回购使用资金总额为 2,979,655.22 元（不含印花税、佣金等交易费用），占拟回购资金总额上限的 7.67%。

(五) 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	2014/4/11	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	本人及本人所控制的企业将尽量减少或避免与基康仪器的关联交易,对于确属必要的关联交易,则遵循公允定价原则,严格遵守公司关于关联交易的决策制度,确保不损害公司利益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/4/11	-	挂牌	同业竞争承诺	本人及本人所控制的企业将尽量减少或避免与基康仪器同业竞争,严格遵守公司决策制度,确保不损害公司利益。	正在履行中

承诺事项详细情况:

公司控股股东、实际控制人在公司申请挂牌过程中,已出具了关于规范关联交易的《承诺函》,并签署了《避免同业竞争的承诺函》。截至报告期末,公司控股股东、实际控制人未发生违反上述承诺事宜

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	73,703,750	56.22%	-12,343,750	61,360,000	46.8%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,509,750	9.54%	12,509,750	0	0	
	董事、监事、高管	6,462,000	4.93%	-744,250	5,717,750	4.33%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	57,396,250	43.78%	12,343,750	69,740,000	53.20%	
	其中：控股股东、实际控制人	37,529,250	28.63%	8,355,750	45,885,000	35.00%	
	董事、监事、高管	19,867,000	15.15%	3,988,000	23,855,000	18.20%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		131,100,000	-	0	131,100,000	-	
普通股股东人数							416

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	蒋小钢	50,039,000	4,154,000	45,885,000	35.00%	45,885,000	0	0
2	北京新华基康投资管理有限公司	8,122,000	0	8,122,000	6.20%	0	8,122,000	0
3	基康仪器股份有限公司回购专用证券账户	6,900,000	942,391	7,842,391	5.98%	0	7,842,391	0
4	尤为	6,541,000	0	6,541,000	4.99%	4,905,750	1,635,250	0
5	蒋小放	5,110,000	0	5,110,000	3.90%	3,832,500	1,277,500	0
6	苏州京康发展投资	5,550,124	-500,000	5,050,124	3.85%	0	5,050,124	0

	管理合伙企业（有限合伙）							
7	沈省三	4,627,000	0	4,627,000	3.53%	3,470,250	1,156,750	0
8	邹勇军	4,619,000	0	4,619,000	3.52%	3,464,250	1,154,750	0
9	杨卫青	4,169,000	0	4,169,000	3.18%	0	4,169,000	4,169,000
10	蒋丹棘	0	3,913,000	3,913,000	2.98%	3,913,000	0	0
合计		95,677,124	-	95,878,515	73.13%	65,470,750	30,407,765	4,169,000

普通股前十名股东间相互关系说明：蒋小钢与蒋丹棘为父女关系，蒋小钢与蒋小放为兄弟关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

蒋小钢：男，1958年6月4日出生，中国籍，境外长期居留权，本科学历，工程师。1982年至1985年任水电部贵阳设计研究院助理工程师；1985年至1989年任国家科委发明协会工程师；1989年至1992年，在美国 City University 学习；1992年至1998年任美国基康公司地区销售总监；1998年至2014年任基康仪器（北京）有限公司常务董事、董事长；2014年4月至2016年6月任基康仪器股份有限公司董事长、董事；2016年6月至2018年4月任基康仪器股份有限公司董事；2018年4月至2020年4月任基康仪器股份有限公司董事长、董事；2020年5月至今为基康仪器股份有限公司控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人蒋小钢先生通过盘后协议转让，将部分股份转让给其女儿蒋丹棘。根据相关法律法规，上述转让使得本公司控股股东、实际控制人及其一致行动人发生变化，由蒋小钢变更为蒋小钢、蒋丹棘，存在新增的一致行动人。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
沈省三	董事长、董事	男	1962 年 10 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
尤为	董事	男	1966 年 9 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
蒋小放	副董事长、董事	男	1962 年 6 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
李贯军	董事	男	1962 年 8 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
赵初林	总经理、董事	男	1982 年 5 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
蒋丹棘	董事	女	1985 年 12 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
曹洋	独立董事	男	1987 年 7 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
姜广成	独立董事	男	1969 年 8 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
邹勇军	监事会主席	男	1966 年 7 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
侯新华	监事	男	1967 年 8 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
赵翠	监事	女	1983 年 7 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
吴玉琼	副总经理、董事会秘书	女	1976 年 10 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
于雷雷	财务总监	女	1983 年 10 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
张绍飞	副总经理	男	1981 年 9 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
赵鹏	副总经理	男	1982 年 12 月	2020 年 4 月 15 日	2023 年 4 月 14 日
董事会人数：					8
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

实际控制人蒋小钢先生与董事蒋丹棘女士为父女关系，与副董事长、董事蒋小放先生为兄弟关系。

备注：公司根据《公司法》和《公司章程》规定，于 2020 年 3 月 23 日召开的第二届第十八次董事会进行董事届满选举，董事会推选王紫婷女士为公司第三届董事会独立董事，并于 2020 年 4 月 15 日 2020 年度股东大会审议通过。2020 年 4 月 9 日发布《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第 2 号—独立董事》，因王紫婷女士不符合该指引规定的五年以上正式工作经验要求，王紫婷女士于 2020 年 6 月 30 日申请辞去公司独立董事职务。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
沈省三	董事长、董事	4,627,000	0	4,627,000	3.53%	0	0
尤为	董事	6,541,000	0	6,541,000	4.99%	0	0
蒋小放	副董事长、董事	5,110,000	0	5,110,000	3.90%	0	0
李贯军	董事	3,558,000	0	3,558,000	2.71%	0	0
赵初林	总经理、董事	0	0	0	0.00%	2,760,000	0
蒋丹棘	董事	0	3,913,000	3,913,000	2.98%	0	0
曹洋	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
姜广成	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
邹勇军	监事会主席	4,619,000	0	4,619,000	3.52%	0	0
侯新华	监事	1,790,000	0	1,790,000	1.37%	0	0
赵翠	监事	0	0	0	0.00%	0	0
吴玉琼	副总经理、董事会秘书	84,000	100,000	184,000	0.14%	690,000	0
于雷雷	财务总监	0	0	0	0.00%	690,000	0
张绍飞	副总经理	0	0	0	0.00%	690,000	0
赵鹏	副总经理	0	0	0	0.00%	690,000	0
合计	-	26,329,000	-	30,342,000	23.14%	5,520,000	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
蒋小钢	董事长、董事	离任	无	换届
沈省三	副董事长、董事	新任	董事长、董事	换届
袁双红	独立董事	离任	无	换届
罗婷	独立董事	离任	无	换届
蒋丹棘	无	新任	董事	换届
曹洋	无	新任	独立董事	换届
赵翠	无	新任	监事	换届

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

蒋丹棘，女，中国国籍，1985 年12月出生，有境外永久居留权，硕士研究生学历，2016年7月至今朝物夕拾（北京）餐饮管理有限公司兼任监事；2018 年7 月至今萱私藏文化艺术传播（北京）有限公司兼任执行董事；2019年12月至今北京物德醒泰餐饮管理有限公司兼任监事。

曹洋，男，中国国籍，1987年7月出生，无境外永居留权，研究生学历，2013年7月至2014年3月浙江衢州云杉网络科技有限公司任产品总监；2014 年4 月至2017 年8 月北京云杉易迅科技有限公司任执行董事；2017年11月至今北京云影互联科技有限责任公司任执行董事。

赵翠，女，1983年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年4月至今基康仪器股份有限公司任职员。

（四） 股权激励情况

√适用 □不适用

公司分别于 2019 年 8 月 23 日、2019 年 9 月 16 日召开了第二届董事会第十四次会议、2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于股权激励计划的议案》，并于 2019 年 8 月 26 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露的《基康仪器股份有限公司股权激励计划》（公告编号：2019-050）。截止报告期末，由于全国股转系统还未颁布股权激励相关正式文件，故尚未行权。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	28	-	1	27
生产人员	48	-	1	47
销售人员	44	5	6	43
技术人员	73	12	5	80
财务人员	8	-	-	8
员工总计	201	17	13	205

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	17	17
本科	90	92
专科	50	57
专科以下	43	38
员工总计	201	205

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
----	------	------	------	------

核心员工	11	0	1	10
------	----	---	---	----

核心员工的变动情况：

核心员工常星宇因个人原因于 2020 年 1 月离职。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	24,024,335.00	88,192,640.31
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	140,730,528.44	100,000,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	1,313,000.00	1,065,663.31
应收账款	五、3	154,131,670.46	147,252,965.89
应收款项融资	-	-	5,386,145.06
预付款项	五、4	1,151,462.82	562,169.92
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、5	9,698,979.31	9,462,364.67
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	66,287,610.18	58,510,668.41
合同资产	-	7,773,348.39	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	五、7	1,367,302.20	1,334,604.39
其他流动资产	五、8	1,802,301.88	2,476,423.99
流动资产合计	-	408,280,538.68	414,243,645.95
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	五、9	6,591,879.82	6,591,879.82
长期股权投资	五、10	2,356,391.50	2,262,735.95
其他权益工具投资	五、11	2,895,000.00	2,895,000.00
其他非流动金融资产	-	-	-

投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、12	25,912,125.25	26,323,473.47
在建工程	五、13	10,901,437.26	6,639,426.71
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、14	2,644,746.97	2,888,800.21
开发支出	-	-	-
商誉	五、15	-	-
长期待摊费用	五、16	1,402,901.93	1,502,752.91
递延所得税资产	五、17	6,084,018.24	5,635,009.24
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	58,788,500.97	54,739,078.31
资产总计	-	467,069,039.65	468,982,724.26
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	五、18	1,609,297.00	1,153,000.00
应付账款	五、19	24,098,264.29	27,648,948.09
预收款项	五、20	-	21,859,773.51
合同负债	五、21	36,654,780.50	-
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、22	2,376,224.22	6,583,450.38
应交税费	五、23	976,163.51	465,698.18
其他应付款	五、24	1,085,811.51	2,373,518.08
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	66,800,541.03	60,084,388.24
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	-	310,691.74	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	310,691.74	-
负债合计	-	67,111,232.77	60,084,388.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	131,100,000.00	131,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、26	258,060,116.45	256,987,970.21
减：库存股	五、27	16,915,189.31	13,933,272.14
其他综合收益	五、28	-3,181,829.52	-3,181,829.52
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、29	13,183,263.04	13,183,263.04
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、30	17,711,446.22	24,742,204.43
归属于母公司所有者权益合计	-	399,957,806.88	408,898,336.02
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	399,957,806.88	408,898,336.02
负债和所有者权益总计	-	467,069,039.65	468,982,724.26

法定代表人：赵初林 主管会计工作负责人：于雷雷 会计机构负责人：于雷雷

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	-	20,322,276.76	53,628,901.28
交易性金融资产	-	109,769,403.73	100,000,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,313,000.00	1,065,663.31
应收账款	十二、1	159,111,595.88	149,989,201.17
应收款项融资	-	-	5,386,145.06
预付款项	-	1,151,462.82	562,169.92
其他应收款	十二、2	43,164,394.34	43,505,681.57
其中：应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	69,796,402.52	62,934,419.01
合同资产	-	7,773,348.39	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	1,367,302.20	1,334,604.39
其他流动资产	-	1,481,696.43	2,325,207.67
流动资产合计	-	415,250,883.07	420,731,993.38
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	6,591,879.82	6,591,879.82
长期股权投资	十二、3	33,032,677.63	32,439,022.08
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	-	25,560,568.35	25,922,523.88
在建工程	-	10,901,437.26	6,639,426.71
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	2,644,746.97	2,888,800.21
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,402,901.93	1,502,752.91
递延所得税资产	-	4,893,221.35	4,297,639.12
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	85,027,433.31	80,282,044.73
资产总计	-	500,278,316.38	501,014,038.11
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	-	1,609,297.00	1,153,000.00
应付账款	-	56,616,707.41	56,979,143.54
预收款项	-	-	21,574,212.14
合同负债	-	36,243,719.13	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	2,007,550.57	5,735,764.24
应交税费	-	810,915.02	150,192.97
其他应付款	-	970,253.01	2,596,170.77
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	98,258,442.14	88,188,483.66
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	-	190,410.56	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	190,410.56	-
负债合计	-	98,448,852.70	88,188,483.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	-	131,100,000.00	131,100,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	258,060,116.45	256,987,970.21
减：库存股	-	16,915,189.31	13,933,272.14
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	13,183,263.04	13,183,263.04
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	16,401,273.50	25,487,593.34
所有者权益合计	-	401,829,463.68	412,825,554.45
负债和所有者权益总计	-	500,278,316.38	501,014,038.11

法定代表人：赵初林

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	-	70,744,525.72	72,444,374.43
其中：营业收入	五、31	70,744,525.72	72,444,374.43
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-

二、营业总成本	-	57,374,462.45	59,093,001.50
其中：营业成本	五、31	33,241,551.82	33,948,283.04
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、32	919,665.35	690,407.57
销售费用	五、33	6,706,997.58	9,545,288.15
管理费用	五、34	9,011,157.85	9,680,289.45
研发费用	五、35	7,546,776.12	6,653,175.88
财务费用	五、36	-51,686.27	-1,424,442.59
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	107,950.03	1,562,048.80
加：其他收益	五、37	551,937.84	901,583.05
投资收益（损失以“-”号填列）	五、38	1,326,306.93	-285,872.98
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）	-	1,750,528.44	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	-3,550,322.62	-2,664,822.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	152,100.57	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	13,600,614.43	11,302,260.88
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	五、40	-	107.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	13,600,614.43	11,302,153.12
减：所得税费用	五、41	2,046,222.94	1,948,306.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	11,554,391.49	9,353,847.08
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）	-	11,554,391.49	9,353,847.08
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	-	11,554,391.49	9,353,847.08
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-

1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(5) 其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(5) 现金流量套期储备	-	-	-
(6) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(7) 其他	-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	11,554,391.49	9,353,847.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	11,554,391.49	9,353,847.08
(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）	十三、2	0.09	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）	十三、2	0.09	0.07

法定代表人：赵初林 主管会计工作负责人：于雷雷 会计机构负责人：于雷雷

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二、4	70,342,729.88	71,082,385.00
减：营业成本	十二、4	37,439,122.55	3,7853,077.35
税金及附加	-	870,324.44	538,371.01
销售费用	-	5,568,157.76	8,140,026.56
管理费用	-	8,217,805.94	8,780,635.67
研发费用	-	6,486,210.32	5,538,261.71
财务费用	-	-44,887.53	-1,403,194.27
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	97,980.75	1,536,083.91
加：其他收益	-	176,726.66	10,650.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	1,326,306.93	-205,405.13
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）	-	1,269,403.73	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-3,505,451.09	-2,076,507.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	123,066.25	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	11,196,048.88	9,363,944.84
加：营业外收入	-	-	-
减：营业外支出	-	-	8.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	11,196,048.88	9,363,936.74
减：所得税费用	-	1,697,219.02	1,543,793.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,498,829.86	7,820,143.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	9,498,829.86	7,820,143.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	9,498,829.86	7,820,143.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.07	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.07	0.06

法定代表人：赵初林

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金	-	76,398,037.80	79,845,012.56
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	385,401.13	912,900.46
收到其他与经营活动有关的现金	五、42（1）	4,029,953.50	4,913,130.97
经营活动现金流入小计	-	80,813,392.43	85,671,043.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	42,055,061.41	36,611,890.35
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	-	18,277,215.11	17,576,963.08
支付的各项税费	-	6,724,442.32	6,418,800.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、42（2）	15,646,325.86	20,314,272.80
经营活动现金流出小计	-	82,703,044.70	80,921,926.94
经营活动产生的现金流量净额	五、43（1）	-1,889,652.27	4,749,117.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	80,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	1,232,651.38	-
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	-	81,232,651.38	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,990,345.99	3,571,098.00
投资支付的现金	-	118,980,000.00	-
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	-	122,970,345.99	3,571,098.00

投资活动产生的现金流量净额	-	-41,737,694.61	-3,571,098.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	18,585,149.70	13,299,429.81
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	五、42（3）	2,981,917.17	11,071,633.38
筹资活动现金流出小计	-	21,567,066.87	24,371,063.19
筹资活动产生的现金流量净额	-	-21,567,066.87	-24,371,063.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	3,907.92	10,016.64
五、现金及现金等价物净增加额	-	-65,190,505.83	-23,183,027.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	74,258,882.88	197,249,739.83
六、期末现金及现金等价物余额	五、43（2）	9,068,377.05	174,066,712.33

法定代表人：赵初林 主管会计工作负责人：于雷雷 会计机构负责人：于雷雷

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	73,933,349.10	79,182,705.63
收到的税费返还	-	31,327.46	21,967.41
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,998,785.32	3,974,407.63
经营活动现金流入小计	-	77,963,461.88	83,179,080.67
购买商品、接受劳务支付的现金	-	42,401,061.41	34,579,315.89
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,819,320.57	15,093,045.92
支付的各项税费	-	5,804,474.69	4,675,222.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,777,381.66	49,706,109.60
经营活动现金流出小计	-	78,802,238.33	104,053,694.33
经营活动产生的现金流量净额	-	-838,776.45	-20,874,613.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	80,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	1,232,651.38	-
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	-	81,232,651.38	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,159,541.02	3,571,098.00
投资支付的现金	-	89,000,000.00	-
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	-	93,159,541.02	3,571,098.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,926,889.64	-3,571,098.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	18,585,149.70	13,299,429.81
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,981,917.17	11,071,633.38
筹资活动现金流出小计	-	21,567,066.87	24,371,063.19
筹资活动产生的现金流量净额	-	-21,567,066.87	-24,371,063.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	3,907.92	10,016.64
五、现金及现金等价物净增加额	-	-34,328,825.04	-48,806,758.21
加：期初现金及现金等价物余额	-	39,695,143.85	184,564,988.12
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,366,318.81	135,758,229.91

法定代表人：赵初林

主管会计工作负责人：于雷雷

会计机构负责人：于雷雷

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、会计政策变更情况

执行《企业会计准则第 14 号—收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号—收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、股票回购情况

基康仪器股份有限公司分别于 2020 年 1 月 7 日和 2020 年 2 月 6 日召开第二届董事会第十七次临时会议、2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购股份并注销的议案》等议案，回购用于减少注册资本，并于 2020 年 1 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露了《基康仪器股份有限公司回购股份方案》(公告编号：2020-003)。截止 2020 年 06 月 30 日，公司回购股份数量 942,391 股。公司回购方案实施情况如下：

(1) 截止 2020 年 6 月 30 日公司通过回购股份专用证券账户，以竞价方式累计回购股份数量 942,391 股 (占回购总数 8.49%)，占公司总股本 0.72%。

(2) 截止 2020 年 6 月 30 日公司本次回购股份价格最高成交价为 3.36 元/股 (权益分派前)，最低

成交价为 2.90 元/股，未超过公司回购股份方案规定的回购价格上限 3.50 元/股（含 3.50 元）（权益分派前），符合股份回购方案规定。

（3）截止 2020 年 6 月 30 日公司本次回购使用资金总额为 2,979,655.22 元（不含印花税、佣金等交易费用），占拟回购资金总额上限的 7.67%。

3、利润分配情况

公司于 2020 年 3 月 25 日召开第二届董事会第十八次会议，审议并通过了《关于审议 2019 年度利润分配方案的议案》，拟以 2019 年末总股本 13,110 万股扣除权益分派实施股权登记日的库存股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利人民币 1.5 元（含税）。2020 年 5 月 15 日以前公司股权登记日应分配股数 123,900,998 股为基数（应分配总股数等于股权登记日总股本 131,100,000 股减去回购的股份 7,199,002 股，根据公司法等规定，公司持有的本公司股份不得分配利润），向所有者每 10 股派人民币现金 1.5 元，共计支付 18,585,149.70 元。

（三）报表项目注释

基康仪器股份有限公司 2020 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

项目	内容
公司法定名称	基康仪器股份有限公司
公司法定代表人	赵初林
公司地址	北京市房山区良乡凯旋大街滨河西街 3 号
公司经营范围	设计、生产、销售监测仪器、智能终端、自动化监测监控系统和监测预警物联网数据平台；相关系统项目集成以及监测预警物联网数据平台维护和服务；产品技术咨询和服务(中介除外)、货物进出口(国营贸易管理货物除外)；施工总承包；专业承包；劳务分包；技术检测。
企业法人营业执照号码	91110111700001063P

2、公司历史沿革

基康仪器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由 Geokon Inc.（以下简称“美国基康”）出资设立的外商独资企业，于 1998 年 3 月 18 日取得外经贸京资字[1998]0096 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，1998 年 3 月 25 日在中华人民共和国国家工商行政管理局登记注册，成立时注册资本（实收资本）30 万美元。

2012 年 4 月，美国基康将其所持有的本公司 100% 股权分别转让给蒋小钢等，公司性质由外商独资企业变更为内资企业。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股及股份注销等，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 13,110 万股。

本公司 2020 年半年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、主要会计政策、会计估计和前期差错

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生当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，外币账户余额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，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没

有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

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

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1）金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，

相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

(6) 金融工具的公允价值确定

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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 金融工具减值（不含应收款项）

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同、应收股权款等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
商业汇票	本组合为日常经常活动中应收取商业汇票等。
低风险组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金保证金、备用金等应收款项。

对于划分为账龄组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收账款计提比例
1年以内	5.00%
1至2年	10.00%
2至3年	20.00%
3至4年	50.00%
4年以上	100.00%

对于划分为银行承兑汇票组合的应收款项，由于银行承兑汇票期限短且由银行承兑，信用风险较低，因此银行承兑汇票不计提坏账准备。

对于划分为低风险组合的应收款项，在资产负债表日具有较低信用风险，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。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预测信用损失计提比例。

12、存货

- （1）本公司存货包括原材料、在产品、产成品、发出商品、工程施工、周转材料等。
- （2）原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- （4）本公司存货盘存采用永续盘存制。
- （5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应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，确定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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③ 因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

② 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40 年	5%	2.38-4.75%
机器设备	5-10 年	5%	9.50-19.00%
运输设备	5-7 年	5%	13.57-19.00%
其他设备	3-5 年	5%	19.00-31.67%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

19、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年或土地证上规定的年限
软件	5-10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、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、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的

无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方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。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

用以换取职工提供的服务的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，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，相应增加负债。

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。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

本企业在履行了合同的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本企业在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本企业因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括第三方收取的款项。本企业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。有权收取的对价是非现金形式时，本企业按照非现金对价的公允价值确定交易价格。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本企业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。

本企业已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。本企业拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款列示。本企业已收或应收客户对价而向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本企业取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1、销售商品合同

销售商品合同，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入，即取得客户签收单、验收单等证明材料时确认收入。

2、系统集成项目合同

系统集成项目合同，本公司根据合同约定的单项集成产品识别为单项履约义务，在每个单项履约义务完成时确认收入，即取得合同约定单项集成产品验收单时确认收入。

3、提供劳务合同

提供劳务合同，时点劳务在劳务完成时确认收入，即客户取得完成验收单时；时段劳务，在服务期内按照时间平均分配，每个报告期确认收入。

4、让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

26、政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配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。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，应当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。

27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

28、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初

始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

执行《企业会计准则第 14 号—收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号—收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%,13%,10%,9%,6%,3%
城建税	实际缴纳流转税	5%,7%
教育费附加	实际缴纳流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%,25%,20%

2、税收优惠及批文

基康仪器于 2017 年 10 月 25 日通过高新技术企业复认证,有效期 3 年,证书编号 GR201711002714,公司在本期所得税率减按 15%征收。

子公司北京微玛特科技有限公司、北京基康科技有限公司、北京基康投资管理有限公司、北京锦晖检测技术有限公司,属于小型微利企业,根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)规定,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。

2013 年 12 月,子公司北京微玛特科技有限公司取得软件产品登记证书,销售自行开发生产的软件产品,增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,期初指 2019 年 12 月 31 日,期末指 2020 年 6 月 30 日,上期指 2019 年 1-6 月,本期指 2020 年 1-6 月,货币单位均为人民币元)

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	8,942.93	-
银行存款	22,940,614.62	73,702,766.48
其他货币资金	1,074,777.45	14,489,873.83
合计	24,024,335.00	88,192,640.31

其中：受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	14,955,957.95	13,933,757.43

项目	期末余额	期初余额
合计	14,955,957.95	13,933,757.43

注：货币资金期末余额中除保函保证金 14,955,957.95 元外，不存在其他因冻结、质押、对变通有限制或存放境外或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,028,000.00	
商业承兑汇票	300,000.00	1,159,070.35
合计	1,328,000.00	1,159,070.35

(2) 按坏账计提方法分类

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,328,000.00	100.00	15,000.00	1.13	1,313,000.00
--银行承兑汇票	1,028,000.00	77.41	-	-	1,028,000.00
--商业承兑汇票	300,000.00	22.59	15,000.00	5.00	285,000.00
合计	1,328,000.00	100.00	15,000.00	1.13	1,313,000.00

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,159,070.35	100.00	93,407.04	8.06	1,065,663.31
--银行承兑汇票			-	-	
--商业承兑汇票	1,159,070.35	100	93,407.04	8.06	1,065,663.31
合计	1,159,070.35	100.00	93,407.04	8.06	1,065,663.31

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	1,028,000.00	-	-
商业承兑汇票	300,000.00	15,000.00	5.00
合计	1,328,000.00	15,000.00	1.13

说明：银行承兑汇票，期限短且均由银行进行承兑，无预期信用损失。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

应收票据坏账准备	93,407.04	-	78,407.04	-	-	15,000.00
合计	93,407.04	-	78,407.04	-	-	15,000.00

(4) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,044,775.74	-
商业承兑汇票	-	-
合计	2,044,775.74	-

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	105,043,649.12	100,660,709.85
1至2年	40334624.45	42,797,338.42
2至3年	16,188,741.14	12,845,465.45
3至4年	10176097.77	5,662,629.20
4年以上	14,064,102.73	15,874,807.03
合计	185,807,215.21	177,840,949.95

(2) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	185,807,215.21	100.00	31,675,544.75	17.05	154,131,670.46
合计	185,807,215.21	100.00	31,675,544.75	17.05	154,131,670.46

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	177,840,949.95	100.00	30,587,984.06	17.20	147,252,965.89
合计	177,840,949.95	100.00	30,587,984.06	17.20	147,252,965.89

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	185,807,215.21	31,675,544.75	17.05
合计	185,807,215.21	31,675,544.75	17.05

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	30,587,984.06	1,087,560.69	-	-	-	31,675,544.75
合计	30,587,984.06	1,087,560.69	-	-	-	31,675,544.75

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

往来单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户一	14,033,601.73	7.55	1,082,961.89
客户二	6,878,913.83	3.70	386,369.28
客户三	6,338,626.38	3.41	775,047.08
客户四	6,706,448.95	3.61	117,650.26
客户五	6,046,651.14	3.25	669,946.27
合计	40,004,242.03	21.52	4,090,827.17

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,151,462.82	100.00	562,169.92	100.00
合计	1,151,462.82	100.00	562,169.92	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况：

往来单位名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例 (%)
济南森泰光电科技有限公司	415,841.58	36.11%
安徽海智博天环保科技有限公司	181,582.55	15.77%
河南万兴不锈钢有限公司	90,000.00	7.82%
南京宏沐科技有限公司	76,230.00	6.62%
深圳市信为科技发展有限公司	66,251.33	5.75%
合计	829,905.46	72.07%

5、其他应收款

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	9,698,979.31	9,462,364.67
合计	9,698,979.31	9,462,364.67

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	5,577,548.37
1至2年	1,443,858.16
2至3年	469,617.00

3至4年	460,221.20
4年以上	2,432,608.43
合计	10,383,853.16

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	564,399.82	664,641.19
押金及保证金	8,520,775.03	8,593,173.84
员工备用金	761,259.99	175,065.71
其他	537,418.32	816,699.10
合计	10,383,853.16	10,249,579.84

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	436,518.05	350,697.12	-	787,215.17
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	
本期计提		68,381.52		68,381.52
本期转回	170,722.84			170,722.84
2020年6月30日余额	265,795.21	419,078.64	-	684,873.85

4) 报告期计提、收回或转回坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	787,215.17	68,381.52	170,722.84	-	-	684,873.85
合计	787,215.17	68,381.52	170,722.84	-	-	684,873.85

5) 报告期无核销的其他应收款。

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	款项的性质	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
客户一	押金及保证金	4,178,893.10	1年以内	2,980,258.70	40.24	125,366.79
			1-2年	1,198,634.40		
客户二	押金及保证金	1,022,813.30	3-4年	30,000.00	9.85	30,684.40
			4年以上	992,813.30		
客户三	押金及保证金、往来款	758,500.00	4年以上		7.30	32,455.00
客户四	押金及保证金	500,000.00	1年以内		4.82	15,000.00
客户五	押金及保证金	301,201.20	3-4年		2.90	9,036.04
合计	—	6,761,407.60	—		65.11	212,542.23

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,075,049.37	-	8,075,049.37	8,386,572.04	-	8,386,572.04
库存商品	12,033,450.79	-	12,033,450.79	12,047,282.82	-	12,047,282.82
发出商品	26,631,388.12	-	26,631,388.12	20,487,477.35	-	20,487,477.35
在产品	1,730,469.53	-	1,730,469.53	1,293,804.86	-	1,293,804.86
委托加工物资	221,305.01	-	221,305.01	228,024.04	-	228,024.04
合同履约成本	17,595,947.36	-	17,595,947.36	16,067,507.30	-	16,067,507.30
合计	66,287,610.18	-	66,287,610.18	58,510,668.41	-	58,510,668.41

7、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,367,302.20	1,334,604.39

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,736,274.58	1,440,403.47
预缴企业所得税	66,027.30	1,036,020.52
合计	1,802,301.88	2,476,423.99

9、长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收股权款	6,591,879.82	-	6,591,879.82	6,591,879.82	-	6,591,879.82
合计	6,591,879.82	-	6,591,879.82	6,591,879.82	-	6,591,879.82

10、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
新疆紫微电子科技有限公司	489,204.66	-	-	-	-	-
太原尚水测控科技有限公司	583,935.14	-	-	160,781.19	-	-
武汉惜源科技有限公司	1,678,800.81	-	-	-67,125.64	-	-
合计	2,751,940.61	-	-	93,655.55	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
新疆紫微电子科技有限公司	-	-	-	-	489,204.66
太原尚水测控科技有限公司	-	-	-	744,716.33	-

武汉惜源科技有限公司	-	-	-	1,611,675.17	-
合计	-	-	-	2,845,596.16	489,204.66

注：新疆紫微电子科技有限公司目前正在进行注销清算，根据对其未来可收回成本的评估 2019 年已计提长期股权投资减值准备 489,204.66 元。

11、其他权益工具投资

(1) 其他权益投资情况

项目	期末余额	期初余额
四联智能技术股份有限公司	-	-
新疆兴宏泰股份有限公司	975,000.00	975,000.00
光宝联合(北京)科技股份有限公司	1,920,000.00	1,920,000.00
合计	2,895,000.00	2,895,000.00

(2) 分项披露本期非交易性权益工具投资

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
四联智能技术股份有限公司	-	-	650,991.25	-	非交易性权益工具投资	-
新疆兴宏泰股份有限公司	-	-	2,530,838.27	-	非交易性权益工具投资	-
光宝联合(北京)科技股份有限公司	-	-	-	-	非交易性权益工具投资	-
合计	-	-	3,181,829.52	-		-

注：公司对四联智能技术股份有限公司投资成本为 650,991.25 元，持有 100,000 股，占其总股本的 0.15%，基于谨慎性原则，公司在 2018 年度已对其计提了减值准备 650,991.25 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其它设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	31,611,053.98	2,839,708.31	7,243,154.15	4,845,559.30	46,539,475.74
2. 本期增加金额	-	6,796.47	326,330.97	54,262.82	387,390.26
(1) 购置	-	6,796.47	326,330.97	54,262.82	387,390.26
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	31,611,053.98	2,846,504.78	7,569,485.12	4,899,822.12	46,926,866.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,561,468.62	2,600,286.97	6,182,908.24	3,871,338.44	20,216,002.27
2. 本期增加金额	591,223.65	23,046.38	71,895.43	112,573.02	798,738.48
(1) 计提	591,223.65	23,046.38	71,895.43	112,573.02	798,738.48
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其它设备	合计
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	8,152,692.27	2,623,333.35	6,254,803.67	3,983,911.46	21,014,740.75
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	23,458,361.71	223,171.43	1,314,681.45	915,910.66	25,912,125.25
2. 期初账面价值	24,049,585.36	239,421.34	1,060,245.91	974,220.86	26,323,473.47

(2) 年末本公司无暂时闲置的固定资产情况，无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产，无持有待售的固定资产，无未办妥产权证书的固定资产，无固定资产抵押情况。

13、在建工程

种类	期末余额	期初余额
在建工程	10,901,437.26	6,639,426.71
合计	10,901,437.26	6,639,426.71

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新型传感器生产车间	10,901,437.26	-	10,901,437.26	6,639,426.71	-	6,639,426.71
合计	10,901,437.26	-	10,901,437.26	6,639,426.71	-	6,639,426.71

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
新型传感器生产车间	25,000,000.00	6,639,426.71	4,262,010.55	-	-	10,901,437.26
合计	25,000,000.00	6,639,426.71	4,262,010.55	-	-	10,901,437.26

(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新型传感器生产车间	44%	44%	-	-	-	自筹
合计	44%	44%	-	-	-	-

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
----	-------	----	----

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	623,825.00	4,029,046.23	4,652,871.23
2. 本期增加金额	-	25,132.08	25,132.08
(1) 购置	-	25,132.08	25,132.08
(2) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 处置子公司减少	-	-	-
4. 期末余额	623,825.00	4,054,178.31	4,678,003.31
二、累计摊销			
1. 期初余额	261,827.44	1,502,243.58	1,764,071.02
2. 本期增加金额	6,238.26	262,947.06	269,185.32
(1) 计提	6,238.26	262,947.06	269,185.32
(2) 企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 处置子公司减少	-	-	-
4. 期末余额	268,065.70	1,765,190.64	2,033,256.34
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 处置子公司减少	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	355,759.30	2,288,987.67	2,644,746.97
2. 期初账面价值	361,997.56	2,526,802.65	2,888,800.21

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权。

15、商誉

(1) 商誉账面价值：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京基康科技有限公司	2,295,861.01	-	-	-	-	2,295,861.01
合计	2,295,861.01	-	-	-	-	2,295,861.01

(2) 商誉减值准备：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京基康科技有限公司	2,295,861.01	-	-	2,295,861.01

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,295,861.01	-	-	2,295,861.01

注：收购北京基康科技有限公司时形成商誉的资产组所对应业务与公司目前所经营的业务已发生改变，因此 2019 年度已对其商誉全部计提减值。

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修	1,502,752.91	-	99,850.98	-	1,402,901.93
合计	1,502,752.91	-	99,850.98	-	1,402,901.93

17、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,866,583.37	4,772,083.91	31,468,606.27	4,263,166.96
财产损失	5,840,817.98	876,122.70	5,873,515.79	881,027.37
股权激励费用	1,072,146.24	160,821.94	451,285.08	67,692.76
未实现内部销售利润	1,643,015.87	246,452.38	2,820,814.33	423,122.15
可抵扣亏损	285,373.14	28,537.31		
合计	43,707,936.60	6,084,018.24	40,614,221.47	5,635,009.24

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	489,449.61	489,204.66
可抵扣亏损	1,455,132.98	1,048,423.18
合计	1,944,582.59	1,537,627.84

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

到期年份	期末余额
2021年	92,954.42
2022年	471,314.94
2023年	484,153.82
2024年	34,951.46
2025年	371,758.34
合计	1,455,132.98

18、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,609,297.00	1,153,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	24,098,264.29	27,648,948.09

应付设备款	-	-
合计	24,098,264.29	27,648,948.09

公司账龄超过 1 年的应付账款合计数 2,946,608.98 元，主要为尚未支付的货款。

20、预收账款

(1) 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	-	21,859,773.51

注：本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据准则的规定，本公司将与因转让商品收到的预收款放到合同负债科目核算。

21、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	36,654,780.50	-

公司账龄超过 1 年的合同负债合计数 8,487,239.59 元，主要为尚未结算的货款。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,346,905.33	14,257,338.82	18,228,019.93	2,376,224.22
二、离职后福利-设定提存计划	236,545.05	243,693.58	480,238.63	-
三、辞退福利	-	23,900.00	23,900.00	-
合计	6,583,450.38	14,524,932.40	18,732,158.56	2,376,224.22

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,742,865.23	12,717,417.42	16,498,056.83	1,962,225.82
2、职工福利费	-	133.50	133.50	-
3、社会保险费	166,691.12	564,955.58	676,577.88	55,068.82
其中：医疗保险费	148,137.73	516,592.62	614,440.58	50,289.77
工伤保险费	6,419.47	6,503.64	12,923.11	-
生育保险费	12,133.92	41,859.32	49,214.19	4,779.05
4、住房公积金	49,924.40	981,797.00	1,008,509.00	23,212.40
5、工会经费和职工教育经费	387,424.58	-6,964.68	44,742.72	335,717.18
合计	6,346,905.33	14,257,338.82	18,228,019.93	2,376,224.22

(3) 设定提存计划设定

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	225,537.65	232,496.63	458,034.28	-
2、失业保险费	11,007.40	11,196.95	22,204.35	-
合计	236,545.05	243,693.58	480,238.63	-

23、应交税费

税项	期末余额	期初余额
----	------	------

税项	期末余额	期初余额
企业所得税	581,537.64	183,108.40
增值税	106,831.16	92,152.75
个人所得税	116,773.20	147,270.87
城市维护建设税	85,888.11	18,788.07
教育费附加	85,133.40	13,433.29
其他	-	10,944.80
合计	976,163.51	465,698.18

24、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,085,811.51	2,373,518.08
合计	1,085,811.51	2,373,518.08

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	719,051.80	1,140,334.42
未付费用	366,759.71	1,233,183.66
合计	1,085,811.51	2,373,518.08

2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

25、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	131,100,000.00	-	-	-	-	-	131,100,000.00

26、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	255,972,349.34	-	-	255,972,349.34
其他资本公积	1,015,620.87	1,072,146.24	-	2,087,767.11
合计	256,987,970.21	1,072,146.24	-	258,060,116.45

27、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	13,933,272.14	2,981,917.17	-	16,915,189.31
合计	13,933,272.14	2,981,917.17	-	16,915,189.31

注：公司分别于 2020 年 1 月 7 日和 2020 年 2 月 6 日召开第二届董事会第十七次临时会议、2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购股份并注销的议案》等议案，公司回购股份用于减少注册资本，截止 2020 年 6 月 30 日公司本次回购使用资金总额为 2,979,655.22 元（不含印花税、佣金等交易费用），占拟回购资金总额上限的 7.67%。

28、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额	期末余额
----	------	--------	------

		本期所 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	-3,181,829.52	-	-	-	-	-	-3,181,829.52
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-3,181,829.52	-	-	-	-	-	-3,181,829.52
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	-3,181,829.52	-	-	-	-	-	-3,181,829.52

29、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,183,263.04			13,183,263.04

30、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	24,742,204.43	-
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	24,742,204.43	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,554,391.49	-
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	18,585,149.70	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	17,711,446.92	-

31、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	70,744,525.72	33,241,551.82	72,444,374.43	33,948,283.04
合计	70,744,525.72	33,241,551.82	72,444,374.43	33,948,283.04

32、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	294,149.74	279,710.07
教育费附加	286,845.60	260,889.15
其他	338,670.01	149,808.35
合计	919,665.35	690,407.57

33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,554,744.79	3,725,334.03
业务招待费	351,693.32	1,096,411.60
差旅费	471,805.35	1,433,127.42
运输费	544,120.87	1,038,245.47
办公费	262,118.00	501,111.23

租赁费	577,198.24	587,870.72
会议费	101,785.72	61,152.73
市场推广费	129,290.12	245,955.11
其他	714,241.17	856,079.84
合计	6,706,997.58	9,545,288.15

34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,168,702.88	5,578,929.26
租赁费	335,703.86	382,459.09
折旧费	738,290.80	624,258.88
办公费	442,544.30	496,617.25
业务招待费	125,201.58	281,492.17
中介机构费	480,115.81	681,715.63
差旅费	248,807.94	313,080.93
维修费	55,584.15	56,446.00
会议费	311,666.94	141,411.89
其他	1,104,539.59	1,123,878.35
合计	9,011,157.85	9,680,289.45

35、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,741,766.32	4,302,199.34
材料费	1,823,325.03	1,026,422.49
办公费	121,462.32	119,839.86
租赁费	287,406.11	485,165.43
差旅费	221,043.29	150,094.04
折旧摊销费	150,258.10	137,016.50
其他	201,514.95	432,438.22
合计	7,546,776.12	6,653,175.88

36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	107,950.03	1,562,048.80
汇兑损益	16,504.15	70,191.31
手续费	39,759.61	67,414.90
合计	-51,686.27	-1,424,442.59

37、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权政策补贴专项资金	7,000.00	3,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	367,752.01	890,933.05	与收益相关
个税手续费返还	42,519.01	-	与收益相关
中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	-	7,650.00	与收益相关
疫情防控期间失业保险稳岗补贴及返还	134,666.82		
合计	551,937.84	901,583.05	-

38、投资收益

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	93,655.55	-285,872.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,232,651.38	
合计	1,326,306.93	-285,872.98

39、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	78,407.04	-
应收账款坏账损失	-3,731,070.98	-1,942,053.11
其他应收款坏账损失	102,341.32	-722,769.01
合计	-3,550,322.62	-2,664,822.12

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
违约金、滞纳金	-	107.76
合计	-	107.76

41、所得税费用

(1) 所得税费用列示

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	2,184,540.20	1,477,266.17
递延所得税费用	-138,317.26	471,039.87
合计	2,046,222.94	1,948,306.04

(2) 本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	13,600,614.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,040,092.16
子公司适用不同税率的影响	-105,187.67
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、费用和损失影响	18,378.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-

项目	本期发生额
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	92,939.59
研发费用加计扣除、股权激励费用抵扣的影响	-
其他	-
所得税费用	2,046,222.94

43、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
往来款及保证金	3,813,034.46	3,340,432.17
利息收入	75,252.22	1,562,048.80
补贴收入	141,666.82	10,650.00
其他	-	-
合计	4,029,953.50	4,913,130.97

(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
支付各项费用	10,516,481.96	14,610,043.01
支付的往来款项等	5,129,843.90	5,704,229.79
合计	15,646,325.86	20,314,272.80

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	2,981,917.17	11,071,633.38
合计	2,981,917.17	11,071,633.38

44、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	11,554,391.49	9,353,847.08
加：信用减值损失（收益以“-”号填列）	3,550,322.62	2,664,822.12
资产减值损失（收益以“-”号填列）	-152,100.57	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	798,738.48	900,506.29
无形资产摊销	269,185.32	298,250.34
长期待摊费用摊销	99,850.98	102,868.20
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）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,193.66	70,191.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,750,528.44	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,326,306.93	285,872.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-449,009.00	-136,611.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	310,691.74	

项目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,776,941.77	-11,542,079.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,063,252.07	-10,521,298.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,061,499.54	13,272,748.33
经营活动产生的现金流量净额	-1,889,652.27	4,749,117.05
二、现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	9,068,377.05	137,836,642.89
减：现金的期初余额	74,258,882.88	197,219,670.39
现金等价物的期末余额		36,200,000.00
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-65,190,505.83	-23,183,027.50

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,068,377.05	74,258,882.88
其中：库存现金	8,942.93	-
可随时用于支付的银行存款	7,984,656.67	73,702,766.48
可随时用于支付的其他货币资金	1,074,777.45	556,116.40
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	9,068,377.05	74,258,882.88
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	-	-

45、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	52,642.12	7.0795	372,679.89
其中：美元	52,642.12	7.0795	372,679.89
应付账款	600,198.17	7.0795	4,249,102.94
其中：美元	600,198.17	7.0795	4,249,102.94

46、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
货币资金	14,955,957.95	保函保证金

六、在其他主体中权益的披露

1、在子公司的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京基康科技有限公司	北京	北京	自动化监测设备生产和销售	100.00	-	非同一控制企业合并
北京微玛特科技有限公司	北京	北京	生产水文仪器及岩土工程仪器	100.00	-	非同一控制企业合并
北京基康投资管理有限公司	北京	北京	投资咨询管理、资产管理	100.00	-	设立
北京锦晖检测技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术	100.00	-	设立

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	
			检测			

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要合营和联营企业的汇总信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业	-	-
投资账面价值合计	2,845,596.16	2,751,940.61
下列各项按持股比例计算的合计数	-	-
净利润	93,655.55	-89,943.67
其他综合收益	-	-
综合收益总额	93,655.55	-89,943.67

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种经营风险。主要包括：信用风险、市场风险及流动风险。本公司从事风险管理的目标是在风险与收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司的经营业绩的影响降低至最低水平，使股东及其他权益者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司的风险管理策略是确定和分析本公司面临的各种风险，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、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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。本公司与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，根据本公司的政策，需要对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大风险。

2、市场风险

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。本公司报告期末无银行借款等，且公司短期无对外借款的意图，因此公司面临的利率变动所导致的风险较小。

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。公司的流动比例为 6.09，流动性较好，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资	-	-	2,895,000.00	2,895,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	2,895,000.00	2,895,000.00

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

权益工具投资：对没有近期融资或转让且被投资企业基本面变化不大的情况下，按投资成本余额作为公允价值。

3、未以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、应付款项、长期应收款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司

本公司无母公司，蒋小钢为本公司的实际控制人，直接持有本公司股份 45,885,000 股，持股比例为 35.00%，通过北京新华基康投资管理有限公司间接持有本公司股 5,096,555 股，间接持股比例为 3.888%，通过苏州京康发展投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有本公司股份 380,879 股，间接持股比例为 0.291% 的股份，合计持股比例为 39.179%。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

3、本公司的合营及联营企业情况

关联方名称	与本公司的关系
太原尚水测控科技有限公司	联营单位，占其 46.36% 股权
新疆紫微电子科技有限公司	本公司全资子公司的联营单位，占其 30.00% 股权
武汉惜源科技有限公司	联营单位，占其 29.00% 股权

4、其他关联情况

关联方名称	与本公司的关系
北京 SOIL 仪器有限公司	公司董事、监事、其近亲属实际持股的公司

北京 SOIL 仪器有限公司系公司董事、监事、其近亲属实际持股的公司，2019 年 7 月不再持有股权。根据相关法律法规、《公司章程》和《关联交易管理办法》的规定，公司对合并报表范围内子公司在报告期内与关联方发生的交易事项进一步进行了梳理，补充确认 2021 年 7 月前北京 SOIL 仪器有限公司为公司的关联方，报告期内公司销售给北京 SOIL 仪器有限公司 1,825,850.51 元。公司在 2021 年 10 月 14 日公司第三届董事会第十次会议审议《关于补充确认关联方及关联交易的议案》，追认此项目日常性关联交易。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆紫微电子科技有限公司	设备及软件销售、技术服务	-	51,232.76
北京 SOIL 仪器有限公司	设备及软件销售	1,825,850.51	2,233,561.23

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
太原尚水测控科技有限公司	产品采购	14,424.78	-
武汉惜源科技有限公司	产品采购	-	2,659,971.97
北京新华泰富置业有限公司	购房款	-	1,830,000.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
蒋小钢	房租	277,360.22	277,360.22

6、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	太原尚水测控科技有限公司	105,787.01	660,213.34
应付账款	武汉惜源科技有限公司	1,235,987.63	2,060,515.35
其他应付款	蒋小钢	277,360.22	-

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京 SOIL 仪器有限公司	1,676,847.23	103,749.18	1,656,532.93	82,826.65

十、股份支付

7、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	6,774,546
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价为 1.5 元/股，授予日为 2019 年 9 月 17 日。自股票授予日起，满足行权条件的，在未来分三期行权。激励对象每次行权所获的股份的锁定期为自该等股份登记至其名下之日起三年。

股份支付情况说明：

2019 年 9 月 16 日，公司召开第三次临时股东大会审议通过了《关于回购股份的议案》、《关于认定公司核心员工的议案》、《关于股权激励计划的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次股权激励计划相关事宜的议案》等决议，公司实际向符合条件的 15 名员工授予股票期权共计 6,774,546 股，行权价格为 1.5 元/股，确定授予日为 2019 年 9 月 17 日。

股票期权分三个行权期，各年度行权股份数量激励对象所获本次股权激励的股票期权总数的三分之一，业绩考核年度为 2019-2021 年，除满足相关法律法规规定外，就公司业绩和激励对象个人绩效设定考核目标，每个会计年度考核一次，以达到考核目标作为激励对象的可行权条件。

8、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型
对可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,087,767.11
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,087,767.11

十、承诺及或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，公司无需披露的承诺及或有事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	106,570,043.62	100,702,660.03
1至2年	39,835,362.45	46,795,491.03
2至3年	20,080,173.11	11,285,577.05
3至4年	9,237,309.92	5,053,498.00
4年以上	7,261,943.46	7,669,164.62
合计	182,984,832.56	171,506,390.73

(2) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	9,382,170.35	5.12	-	-	9,382,170.35
按组合计提坏账准备	173,602,662.21	94.88	23,873,236.68	13.75	149,729,425.53
合计	182,984,832.56	100.00	23,873,236.68	13.05	159,111,595.88

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,415,752.53	4.32	-	-	7,415,752.53
按组合计提坏账准备	164,090,638.20	95.68	21,517,189.56	13.11	142,573,448.64
合计	171,506,390.73	100.00	21,517,189.56	12.55	149,989,201.17

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	173,602,662.21	23,873,236.68	13.75
合计	173,602,662.21	23,873,236.68	13.75

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	21,517,189.56	2,356,047.12				23,873,236.68
合计	21,517,189.56	2,356,047.12				23,873,236.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

往来单位名称	期末金额	占应收账款期末余额	已计提坏账准备
--------	------	-----------	---------

		的比例 (%)	
客户一	14,033,601.73	7.67	1,082,961.89
客户二	8,711,585.73	4.76	-
客户三	6,878,913.83	3.76	386,369.28
客户四	6,338,626.38	3.46	775,047.08
客户五	6,187,408.95	3.38	726,962.65
合计	42,150,136.62	23.03	2,971,340.90

2、其他应收款

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	43,164,394.34	43,505,681.57
合计	43,164,394.34	43,505,681.57

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	39,178,267.31
1至2年	1,413,858.16
2至3年	318,454.00
3至4年	460,221.20
4年以上	2,432,608.43
合计	43,803,409.10

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	34,329,505.29	34,745,813.75
押金及保证金	8,354,275.03	8,599,090.03
员工备用金	749,559.99	175,065.71
其他	370,068.79	701,242.05
合计	43,803,409.10	44,221,211.54

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	368,932.62	346,597.35	-	715,529.97
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
本期计提	-	29,568.20	-	29,568.20
本期转回	106,083.41	-	-	106,083.41
2020年6月30日余额	262,849.21	376,165.55	-	639,014.76

4) 报告期计提、收回或转回坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	715,529.97	29,568.20	106,083.41	-	-	639,014.76
合计	715,529.97	29,568.20	106,083.41	-	-	639,014.76

5) 报告期无核销的其他应收款。

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	款项的性质	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	
客户一	往来款	33,660,137.99	1年以内	76.84	-	
客户二	押金及保证金	4,178,893.10	1年以内	2,980,258.70	9.54	125,366.79
			1-2年	1,198,634.40		
客户三	押金及保证金	1,022,813.30	3-4年	30,000.00	2.34	30,684.40
			4年以上	992,813.30		
客户四	押金及保证金、往来款	758,500.00	4年以上	1.73	32,455.00	
客户五	押金及保证金	500,000.00	1年以内	1.14	15,000.00	
合计	-	40,120,344.39	-	91.59	203,506.19	

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,668,642.00	1,495,558.17	31,173,083.83	32,168,642.00	1,495,558.17	30,673,083.83
对联营、合营企业投资	1,859,593.80	-	1,859,593.80	1,765,938.25	-	1,765,938.25
合计	34,528,235.80	1,495,558.17	33,032,677.63	33,934,580.25	1,495,558.17	32,439,022.08

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京基康科技有限公司	8,809,383.83	-	-	-	-	8,809,383.83	1,495,558.17
北京微玛特科技有限公司	16,563,700.00	-	-	-	-	16,563,700.00	-
北京基康投资管理有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00	-
北京锦晖检测技术有限公司	300,000.00	500,000.00	-	-	-	800,000.00	-
合计	30,673,083.83	500,000.00	-	-	-	31,173,083.83	1,495,558.17

(2) 对联营企业的投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业	-	-	-	-	-	-
太原尚水测控科技有限公司	583,935.14	-	-	160,781.19	-	-
武汉惜源科技有限公司	1,182,003.11	-	-	-67,125.64	-	-
合计	1,765,938.25	-	-	93,655.55	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业	-	-	-	-	-
太原尚水测控科技有限公司	-	-	-	744,716.33	-
武汉惜源科技有限公司	-	-	-	1,114,877.47	-
合计	-	-	-	1,859,593.80	-

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,342,729.88	37,439,122.55	71,082,385.00	37,853,077.35
合计	70,342,729.88	37,439,122.55	71,082,385.00	37,853,077.35

5、投资收益

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	93,655.55	-205,405.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,232,651.38	
合计	1,326,306.93	-205,405.13

十二、补充资料

1、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	-	-
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）	184,185.83	-
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	-	-
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	-	-
减：所得税影响额	26,614.12	-
减：少数股东权益影响额	-	-
合计	157,571.71	-

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）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.79%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.09	0.09

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京市海淀区彩和坊路 8 号天创科技大厦 1111 室