

北京鼎汉技术股份有限公司 关于公司及控股子公司获得政府补助的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京鼎汉技术股份有限公司(以下简称“公司”、“鼎汉技术”)及控股子公司自2018年1月1日至2018年11月21日累计获得各项政府补助资金共计25,951,444.30元，其中与收益相关的政府补助为20,279,444.30元，占公司2017年度经审计的归属于上市公司股东净利润的27.50%；与资产相关的政府补助为5,672,000.00元，占2017年度经审计的归属于上市公司股东净资产的0.23%。

获得的政府补助中，增值税即征即退政府补助资金为7,101,496.30元，政府科研项目补助资金及其它政府补助资金为18,849,948.00元。

一、获取补助的基本情况（详细情况见本公告附表）

单位：元

序号	收款单位	收款日期	补助形式	补助金额	是否具有持续性	是否与日常经营相关	入账科目
1	鼎汉技术	2018.04.10	现金	16,000.00	否	否	营业外收入
2	鼎汉技术	2018.04.08	现金	10,000.00	否	否	营业外收入
3	鼎汉技术	2018.07.12	现金	500,000.00	否	否	营业外收入
4	鼎汉技术	2018.08.21	现金	600,000.00	否	否	营业外收入
5	鼎汉技术	2018.10.31	现金	850,000.00	否	否	营业外收入
6	鼎汉技术	2018.10.10	现金	103,800.00	否	否	营业外收入

7	鼎汉检测	2018.06.25	现金	43,894.91	是	是	其他收益
8	鼎汉检测	2018.08.03	现金	2,764,293.10	是	是	其他收益
9	鼎汉检测	2018.10.19	现金	2,974,982.67	是	是	其他收益
10	芜湖鼎汉	2018.05.18	现金	1,029,546.00	否	否	营业外收入
11	芜湖鼎汉	2018.06.13	现金	10,000.00	否	否	营业外收入
12	芜湖鼎汉	2018.08.06	现金	140,000.00	否	否	营业外收入
13	芜湖鼎汉	2018.08.09	现金	13,620.00	否	否	营业外收入
14	广州鼎汉	2018.04.26	现金	200,000.00	否	否	营业外收入
15	广州鼎汉	2018.05.04	现金	534,500.00	否	否	营业外收入
16	广州鼎汉	2018.06.29	现金	600,000.00	否	否	营业外收入
17	广州鼎汉	2018.02.07 2018.03.21 2018.06.05 2018.09.28	现金	860,134.85	是	是	其他收益
18-1	江门中车	2018.11.19	现金	8,508,000.00	否	否	营业外收入
18-2				5,672,000.00	否	否	递延收益
19	奇辉电子	2018.06.28	现金	44,122.00	否	否	营业外收入
20	大连奇辉	2018.3.30	现金	18,360.00	否	否	营业外收入
22	大连奇辉	2018.05.25 2018.06.26 2018.07.27 2018.09.03 2018.09.20	现金	458,190.77	是	是	其他收益
合计		-	-	25,951,444.30	-	-	-

注：上述款项均已实际收到

二、补助的类型及其对公司的影响

1、按照《企业会计准则第16号-政府补助》等有关规定，上述补助款中除第“18-2”项属于与资产相关的政府补助外，其它均为与收益相关的政府补助。

2、公司及控股子公司2018年1月1日至2018年11月21日实际收到的各项政府补助资金共计25,951,444.30元，除计入递延收益的政府补助外，对2018年净利润影响的金额约为20,279,444.30元。

公司将上述政府补助计入营业外收入 13,177,948 元，其他收益 7,101,496.30 元，计入递延收益 5,672,000.00 元。计入递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产达到预定可使用状态后，在资产的使用期限内平均分摊计入损益。

三、风险提示和其他说明

- 1、政府补助具体的会计处理需以审计机构年度审计确认后的结果为准；
- 2、公司将根据相关法律法规及政府部门要求，合理合规地使用政府补助资金，实现政府补助资金的高效使用；
- 3、公司将根据未来的经营情况以及政府补助的类别变化，同时结合监管规定的规定，及时履行政府补助方面的信息披露义务；
- 4、公司前期已收到的政府补助不存在需要退回情形。

四、备查文件

- 1、有关补助的政府批文；
- 2、收款凭证。

特此公告！

北京鼎汉技术股份有限公司董事会

二〇一八年十一月二十二日

附表：公司及控股子公司 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 11 月 21 日获得的政府补助明细表

序号	收款单位	发放主体	补助事项	收款日期	补助形式	补助金额	补助依据	是否具有持续性	是否与日常经营相关	入账科目	会计处理依据
1	鼎汉技术	首都知识产权服务业协会	创新能力建设专项资金（专利部分）	2018.04.10	现金	16,000.00	首知服协（2018）15 号关于拨付 2017 年度中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助
2	鼎汉技术	中关村企业信用促进会	中介服务资金款	2018.04.08	现金	10,000.00	关于申报 2017 年企业购买中介服务支持资金的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助
3	鼎汉技术	中关村股权投资服务集团有限公司	2018 年并购补贴资金	2018.07.12	现金	500,000.00	关于征集 2018 年度中关村企业改制挂牌上市和并购支持资金项目的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助
4	鼎汉技术	北京市科学技术委员会	轨道交通高端装备合作开发补贴资金	2018.08.21	现金	600,000.00	关于公示 2018 年度拟立项国际科技合作专项工作任务名单的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助
5	鼎汉技术	北京市丰台区科学技术委员会	2018 年度中小创基金补助款	2018.10.31	现金	850,000.00	关于对 2018 年丰台区科技型中小企业创新基金拟扶持项目进行公示的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助
6	鼎汉技术	北京中关村海外科技园有限责任公司	2018 年德国柏林轨道交通展参展补贴	2018.10.10	现金	103,800.00	关于对 2018 年中关村国际创新资源支持资金拟支持项目名单进行公示的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助
7	鼎汉检测	待报解预算收入-丰台支库	增值税软件即征即退	2018.06.25	现金	43,894.91	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	是	是	其他收益	企业会计准则第 16 号--政府

							[2011]100号				补助
8	鼎汉检测	待报解预算收入-丰台支库	增值税软件即征即退	2018.08.03	现金	2,764,293.10	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	是	是	其他收益	企业会计准则第16号--政府补助
9	鼎汉检测	待报解预算收入-丰台支库	增值税软件即征即退	2018.10.19	现金	2,974,982.67	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	是	是	其他收益	企业会计准则第16号--政府补助
10	芜湖鼎汉	无为县国库集中支付中心	2017年度土地使用税政策返还	2018.05.18	现金	1,029,546.00	无为县人民政府关于调整和完善城镇土地使用税奖励政策的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第16号--政府补助
11	芜湖鼎汉	无为县国库集中支付中心	2017年度科技创新政策奖励	2018.06.13	现金	10,000.00	关于加快推进芜湖市国家自主创新示范区建设的若干政策规定	否	否	营业外收入	企业会计准则第16号--政府补助
12	芜湖鼎汉	芜湖市科学技术局	芜湖市科技计划项目	2018.08.06	现金	140,000.00	2018年组织申报市科技计划项目的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第16号--政府补助
13	芜湖鼎汉	芜湖市财政局	2017年度电线电缆产品检测费用补助资金	2018.08.09	现金	13,620.00	关于组织申报2017年度电线电缆产品检测费用补助资金的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第16号--政府补助
14	广州鼎汉	广州市财政局	高新技术企业认定市级奖励	2018.04.26	现金	200,000.00	广州市科技创新委员会海珠区(2016年高企通过)市级奖励名单	否	否	营业外收入	企业会计准则第16号--政府补助
15	广州鼎汉	广州市海珠区科技工业商务和信息化局	2017企业研发省级财政补助资金	2018.05.04	现金	534,500.00	广州市科技创新委员会、广州市财政局关于下达广东省2017年度企业研究开发省级财政补助	否	否	营业外收入	企业会计准则第16号--政府补助

							项目计划的通知				
16	广州鼎汉	广州市海珠区科技工业商务和信息化局	海珠区工业企业转型升级创新发展奖励扶持	2018.06.29	现金	600,000.00	关于组织申报 2017 年度海珠区工业企业转型升级创新发展奖励扶持的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助
17	广州鼎汉	广州市海珠区国税局	增值税软件即征即退	2018.02.07 2018.03.21 2018.06.05 2018.09.28	现金	860,134.85	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	是	是	其他收益	企业会计准则第 16 号--政府补助
18-1	江门中车	江门市新会区财政局	2018 年珠江西岸先进装备制造业专项资金	2018.11.19	现金	8,508,000.00	江门市经济和信息化局、江门市财政局关于下达 2018 年珠江西岸先进装备制造业专项资金项目计划的通知（第一、二批）	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助
18-2	江门中车	江门市新会区财政局	2018 年珠江西岸先进装备制造业专项资金	2018.11.19	现金	5,672,000.00	江门市经济和信息化局、江门市财政局关于下达 2018 年珠江西岸先进装备制造业专项资金项目计划的通知（第一、二批）	否	否	递延收益	企业会计准则第 16 号--政府补助
19	奇辉电子	沈阳市失业保险基金财政专户	实业稳岗补贴	2018.06.28	现金	44,122.00	沈阳市失业保险中心援企稳岗补贴经办指南	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助
20	大连奇辉	大连市西岗区残疾人劳动就业服务所	安置残疾人奖励	2018.3.30	现金	18,360.00	关于印发《大连市超比例安排残疾人就业奖励办法》的通知	否	否	营业外收入	企业会计准则第 16 号--政府补助

22	大连奇辉	国家支库大连 西岗区支库	增值税软件即征即 退	2018.05.25 2018.06.26 2018.07.27 2018.09.03 2018.09.20	现金	458,190.77	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	是	是	其他收 益	企业会计准则 第16号--政府 补助
合计						25,951,444.30					

注：

- 1、鼎汉检测：指北京鼎汉检测技术有限公司，公司全资子公司
- 2、芜湖鼎汉：指芜湖鼎汉轨道交通装备有限公司，公司全资子公司
- 3、广州鼎汉：指广州鼎汉轨道交通车辆装备有限公司，公司全资子公司
- 4、江门中车：指江门中车轨道交通装备有限公司，广州鼎汉全资子公司
- 5、奇辉电子：指辽宁奇辉电子系统工程有限公司，公司全资子公司
- 6、大连奇辉：指大连奇辉计算机网络有限公司，奇辉电子全资子公司