

公告编号: 2019-029
证券代码: 838166

证券简称: 阿普奇

主办券商: 首创证券



阿普奇

NEEQ : 838166

成都阿普奇科技股份有限公司

Chengdu APQ Science and Technology Co., Ltd.


证券代码: 838166

经营理念

以客户为中心 以奋斗者为本

使命

创造更可靠的工业电脑

核心价值观

简单 高效 正能量

愿景

成为一家可靠的工业电脑民族品牌

半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年3月20日慕尼黑上海光博会开幕,作为光电行业展会先锋,慕尼黑上海光博会引领行业发展趋势。公司所展示的模块化工业电脑与机器视觉技术受到客户高度好评。



5月10日,由汉诺威米兰展览(上海)有限公司与智汇工业联合主办的2019智汇北京、创新引领—数字化解决方案论坛暨第二届工业“智能+”创新大赛凭借技术创新度高、充分的合乎规律性等特点,阿普奇《工业电脑模块化极简设计》方案脱颖而出获得了本次大赛“智能+”优秀解决方案奖。



6月3日,公司推出K series 面板。整机高品质LED低功耗背光的16:9的宽屏液晶显示,和业界高兼容性的EETI触控芯片相组合,保障了图像的长寿命稳定。



公司发布针对MES现场应用开发的一款15.6寸电容触摸一体机TMS-156。它结合MES业务流,将声光报警、无线通讯、RFID/人脸识别、开关量等功能,高度集成在一起,并通过便捷的API,实现MES实施的快速应用。

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	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	29

公告编号:2019-029

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

释义

释义项目		释义
公司、本公司、阿普奇	指	成都阿普奇科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《成都阿普奇科技股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
首创证券、主办券商	指	首创证券有限责任公司
阿普奇咨询	指	成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）
董事会	指	成都阿普奇科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都阿普奇科技股份有限公司监事会
股东大会	指	成都阿普奇科技股份有限公司股东大会

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。

公司负责人陈坚松、主管会计工作负责人杨茜浩及会计机构负责人（会计主管人员）杨茜浩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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	四川省成都市成华区龙潭工业园成佳路6号B栋董事会办公室
备查文件	1、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。 2、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。

公告编号:2019-029

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

第一节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	成都阿普奇科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu APQ Science and Technology Co.,Ltd.
证券简称	阿普奇
证券代码	838166
法定代表人	陈坚松
办公地址	四川省成都市成华区龙潭工业园成佳路 6 号 B 栋

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谢梅
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	028-65328800
传真	028-65328811
电子邮箱	xm@apuqi.com
公司网址	http://www.apuqi.com/
联系地址及邮政编码	610052
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	成都市成华区龙潭工业园成佳路 6 号 B 栋

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	2009-08-25
挂牌时间	2016-08-01
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-计算机制造（C391）-其他计算机制造（C3919）
主要产品与服务项目	特种计算机的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	陈坚松
实际控制人及其一致行动人	陈坚松

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

公告编号:2019-029

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

统一社会信用代码	915101086936631054	否
注册地址	成都市成华区龙潭工业园成佳路6号B栋	否
注册资本(元)	12,000,000	否

五、中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街115号
报告期内主办券商是否发生变化	是

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	27,619,382.90	20,843,155.85	32.51%
毛利率%	28.18%	30.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	379,223.03	307,595.59	23.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	176,844.46	282,908.75	-37.49%
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)	2.93%	2.55%	-
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)	1.36%	2.34%	-
基本每股收益	0.03	0.03	0%

二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	32,876,951.13	30,621,755.38	7.36%
负债总计	19,723,152.06	17,847,179.34	10.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,153,799.07	12,774,576.04	2.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.10	1.06	3.77%
资产负债率%(母公司)	59.99%	58.28%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	1.60	1.66	-
利息保障倍数	0.35	9.25	-

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	-1,385,929.76	2,754,058.61	-150.32%
应收账款周转率	2.37	2.42	-
存货周转率	1.29	1.28	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

公告编号:2019-029

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

总资产增长率%	7.36%	1.54%	-
营业收入增长率%	32.51%	41.48%	-
净利润增长率%	23.29%	-10.87%	-

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	12,000,000	12,000,000	0%
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
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)	204,927.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,164.44
非经常性损益合计	238,092.43
所得税影响数	35,713.86
少数股东权益影响额(税后)	0
非经常性损益净额	202,378.57

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司多年来一直专注于工业电脑领域,致力于创造更可靠的工业电脑服务于客户。工业电脑在工业互联生态中起到一个承上启下的作用,在整个生态当中,不管是在 OT 层还是 IT 层,工业电脑都深度参与其中,他们在现场,车间等场景中,都充当着极其重要的角色,这其中包括视觉计算,数据采集,人机交互,边缘计算,网关服务等。

阿普奇在行业内率先推出的“333”服务承诺:三年质保,三天发货,30 分钟快速反应;三年质保是基于我们对产品可靠的信心,三天发货是我们基于产品模块化理念深度落地的结果。30 分钟快速反应是基于我们扁平高效的组织架构。我们围绕着“研发创新,品质保证,交付及时”三个方面来夯实我们的基础,以流程来做支撑,进行精益管理。精益管理的基础是以我们的军标质量体系来作为标准,从产品的输入到输出我们都严格按照该标准严格执行。在精益管理的驱动下,我们在标准化的基础上,使用高于行标的测试标准来完成多项可靠性测试,深入到信号级,并制定问题管理系统来进行追踪和闭环。

工业电脑行业的产品痛点是多型号,小批量,定制多,那么导致的后果就是交付周期长,库存压力大,品质不可控,成本高。针对这些痛点,2013 年我们率先在行业内推出产品模块化理念,并深度落地。在横向上,我们通过搭模块的方式,建立新标准,通过新标准的导入把产品做到通用化,通过通用化达到交付快,成本低,降库存,提高品质。模块化理念很好的解决了这个行业的痛点。在纵向上我们做行业,深入行业的应用场景,匹配行业的外设和软件,推出我们的行业产品,到目前我们有机器视觉、MES 和智能网关等典型的产品解决方案。在产品模块化理念的指引下,横向模块化,做标准,纵向行业化,做定制,两者相互推动,我们以最好的品质,最优的价格,最快的交付来快速帮助客户实现不同场景需求的产品方案。

通过这些年的发展,我们合作的客户达到了 2000 多家,涵盖 100 多个行业。这其中包括国外的博世力士乐、舍弗乐以及国内的海康、福耀、中国邮政。

阿普奇的市场模式是“裂变创业”模式:“服务中心+城市合伙人”。我们在全中国主要区域设立服务中心,提供市场支持,产品支持,服务支持。城市合伙人负责该区域的公司运营。

报告期内公司的商业模式较去年没有重大变化。

商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

截止报告期末,公司资产总额 32,876,951.13 元,较期初 30,621,755.38 元增长 7.36%;负债 19,723,152.06 元,较期初 17,847,179.34 元增长了 10.51%;净资产 13,153,799.07 元,较期初 12,774,576.04 元增加了 2.97%;报告期内公司销售收入 27,619,382.90 元,较去年同期 20,843,155.85 元增长了 32.51%;营业成本 19,836,841.21 元,较去年同期 14,547,127.20 元增加了 36.36%;本期毛利率为 28.18%,较去年同期 30.21%降低 2.03%;净利润 379,223.03 元,较去年同期 307,595.59 元增加 23.29%;经营活动产生的现金流量净额-1,385,929.76 元,较去年同期 2,754,058.61 元降低了 150.32%。

营业收入增加的主要原因为:一方面为了适应行业产品的应用,公司产品推出了 MES 工业级平板电脑 TMS-156A,多尺寸工业级宽屏电容触摸 K series 面板,丰富了公司产品系列;同时公司加大线上电商平台的推广销售,市场渠道的开拓,随着全国市场的布局日趋深入,市场人员服务与方案能力的提升也带来营业收入的增长。

净利润增加的主要原因:报告期内公司一方面销售收入增长带来了利润的增长,另一方面公司享受高新技术企业研发加计扣除以前年度未弥补亏损的递延所得税影响。

经营性现金净流量减少的主要原因为:报告期内公司在市场推广和研发上加大了投入,支付给员工薪酬增加以及市场推广投入增加,经营现金流量较同期减少。

三、 风险与价值

1、生产用房未取得土地使用权证、房屋所有权证的风险

公司向成都海鸿科创电子有限公司租赁其拥有的位于成都市成华区龙潭工业园成佳路6号B栋车间厂房共计1810平方米用于办公及生产。但截至目前,房屋出租方尚未取得该厂房与其附着土地的相关权属证书。按照《土地管理法》第76条、《城乡规划法》第64条的规定,公司的生产用房仍然存在着因违反《土地管理法》、《城乡规划法》相关规定而被主管部门处以拆除等风险。

应对措施:公司已取得成都市龙潭都市工业集中发展区管理委员会作出的“用地相关情况说明”,证明:公司承租房屋所附着的土地为工业用地,现已经完成了土地征收工作,目前正在进行该宗土地相关权属证书的补充办理工作。同时,公司与房屋出租方签署的《房屋租赁合同》中明确约定因出租的房屋及土地权利瑕疵,导致公司不能继续合理使用出租房时,房屋出租方应协助公司寻找等价适租办公场地并承担阿普奇因此产生的损失。公司控股股东陈坚松亦出具承诺:若租赁房屋因土地权属问题等致使公司被迫搬迁,由此造成的损失由其本人承担。公司租赁房屋所占用土地符合其规划的用途,其相关权属证书的补充办理工作正在进行之中,且房屋出租方亦将承担生产用房权利瑕疵对公司造成损失的相关违约责任,公司控股股东亦承诺将替公司承担相应的损失。

2、市场竞争风险

随着行业发展方向偏向系统化、行业化、智能化发展,单一出售某个标准品的竞争力越来越弱,市场空间也越来越弱,也随着行业规模的扩大,行业利润增多,而规模经济效益越明显的产业,产业内的企业都将积极扩张产能以降低成本,因此会使得竞争加剧,公司在整个行业中规模较小,所以公司在业务开拓过程中面临着较大的市场竞争风险。

应对措施:整合上下游优势合作伙伴共同推进市场发展,为客户提供更佳的用户体验和竞争优势;产品链生态化,根据用户需求开发更多的上下游产品链,扩大市场容量,获取更多市场机会和成长空间,增大抗风险能力和盈利能力;成本控制能力提高,服务环提升,特别是资深的售前咨询和完善的售后服务体系要求提升。

3、研发风险

公司拥有众多专利技术,并已将核心技术转化为产品进行大规模生产。目前工业计算机行业正处于快速发展阶段,产品技术更新换代快,用户对产品的技术要求不断提高。因此,若本公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断,对行业关键技术的发展动态不能及时掌控,在新产品的研发方向、重要产品的方案制定等方面不能正确把握,将导致公司的市场竞争能力下降。

应对措施:公司今后将一如既往地坚持自主创新的技术发展战略,深入软硬件技术攻关、基础技术及模块产品研发,结合应用的最新发展态势,提升公司的整体技术水平,保持在国内市场的技术实力。

4、核心技术人员流失的风险

工业计算机行业属于技术密集型行业,对从业技术人员的要求较高。要求从业人员既要掌握嵌入式软件相关知识,又要掌握硬件设计知识,同时需要较丰富的行业相关经验积累,技术复杂并且难度高,掌握这些技术需要多年的技术积累和沉淀,一旦核心技术人员流失将会对公司的业务造成影响。

应对措施:公司将对核心技术人员实行有效的激励和约束,避免核心技术人员的大量流失对公司经营造成重大不利影响。

5、技术支持和服务不到位的风险

公司用户对产品的稳定性和定制性方面有较高的要求,因此公司提供产品的同时往往也需要制定恰当的解决方案,对客户进行培训及其他技术支持,及时高效的技术支持和服务是公司业务运营的重要环节。由于公司处于快速成长期,技术支持和服务的范围迅速扩展,存在技术支持和服务能力不足而产生的服务不到位引致客户投诉、赔偿、甚至造成客户流失的风险。

应对措施:公司高度重视公司的技术支持和服务能力,不断提高从事技术支持和服务的人员的数量和专业素质,并由相关的研发、销售人员进行配合,为用户提供全面的技术支持和服务,避免发生对公司经营造成不利影响的情况。

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

公司作为一家新三板挂牌公司,以打造成为工业电脑民族品牌为企业愿景,创造更可靠的工业电脑为使命,在追求全体员工物质和精神两方面幸福的同时,承担更多的社会责任。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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
陈坚松 姜美玉	为公司向华夏银行贷款提供连带责任保证担保。	500,000	已事前及时履行	2018-4-10	2018-002
陈坚松 姜美玉	为公司向中国邮储银行贷款提供连带责任保证担保。	2,000,000	已事前及时履行	2019-04-09	2019-008
陈坚松、姜美玉、谢梅、王晓东、阿普奇咨询	为公司向成都龙商银行贷款提供连带责任保证担保。	2,000,000	已事前及时履行	2018-09-19	2018-018
	合计	4,500,000			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

为了支持公司的发展,关联方为公司融资无偿提供保证担保,有利于公司日常经营发展,对公司有积极影响。

(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	2016/8/1	-	挂牌	其他承诺	公司租赁房屋因土地权属问题等致使公司被迫搬迁,由此造成的损失由其本人承担。报告期内,生产用房相关权属证书的补充办理工作正在进之中,房屋出租方亦将承担生产用房权利瑕疵对公司造成损失的相关违约责任,公司控股股东承诺将替公司承担相应的损失。	正在履行中
董监高	2016/8/1		挂牌	限售承诺	公司董事、监事、高级管理人员在其本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人所持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不得转让其本人所持有的公司股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争情形	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1		挂牌	其他承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2016/8/1		挂牌	其他承诺	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、关于公司生产用房未取得土地使用权证、房屋所有权证的风险,由此可能给公司造成损失公司控股股

东陈坚松的承诺

公司挂牌时公司控股股东承诺:公司租赁房屋因土地权属问题等致使公司被迫搬迁,由此造成的损失由其本人承担。报告期内,生产用房相关权属证书的补充办理工作正在进行之中,房屋出租方亦将承担生产用房权利瑕疵对公司造成损失的相关违约责任,公司控股股东承诺将替公司承担相应的损失。

2、股东所持股份限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

根据《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》第 2.8 条以及《公司章程》第二十六条的规定,发起人持有的公司股份,自公司成立之日起一年内不得转让。公司控股股东、实际控制人陈坚松在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一,解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年;公司董事、监事、高级管理人员除前述锁定期外,在其本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人所持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不得转让其本人所持有的公司股份。

3、避免同业竞争的承诺

公司挂牌时,为避免今后出现同业竞争情形,公司控股股东、实际控制人陈坚松已出具了《承诺函》。

4、规范关联交易的承诺

公司挂牌时,公司股东、董事、监事及高级管理人员就规范关联交易做出相关承诺,如违反任何一项承诺,承诺人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出,承诺人违反上述承诺所取得的收益归公司。

报告期内,各方均正常履行相应承诺,未有违背。

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	6,150,000	51.25%	0	6,150,000	51.25%
	其中:控股股东、实际控制人	1,725,000	14.38%	0	1,725,000	14.38%
	董事、监事、高管	225,000	1.88%	0	225,000	1.88%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	5,850,000	48.75%	0	5,850,000	48.75%
	其中:控股股东、实际控制人	5,175,000	43.13%	0	5,175,000	43.13%
	董事、监事、高管	675,000	5.62%	0	675,000	5.62%
	核心员工					
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数		5				

(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	陈坚松	6,900,000	0	6,900,000	57.50%	5,175,000	1,725,000
2	狄镜	900,000	0	900,000	7.50%	675,000	225,000
3	阿普奇咨询	3,000,000	0	3,000,000	25.00%	0	3,000,000
4	马银银	900,000	0	900,000	7.50%	0	900,000
5	刘婷	300,000	0	300,000	2.50%	0	300,000
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	5,850,000	6,150,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙)系股份员工持股平台,陈坚松持有阿普奇咨询 25.43%的财产份额并任执行事务合伙人,从而能够控制阿普奇咨询持有公司 300 万股股份所对应的表决权;其他股东间不存在关联关系。

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

陈坚松直接持有公司 690 万股的股份, 占公司总股本的 57.50%。且陈坚松持有成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙) 25.43%的财产份额并任执行事务合伙人, 从而能够控制成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙)持有公司 300 万股股份所对应的表决权。陈坚松为公司的控股股东、实际控制人。

报告期内, 陈坚松所持公司的出资额比例均大于 50%, 且担任了公司的董事长职务, 公司控股股东、实际控制人未发生变化。

控股股东、实际控制人的基本情况如下:

陈坚松, 男, 1980 年 7 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, EMBA 硕士研究生学历; 2004 年 2 月至 2009 年 8 月, 在成都中天兴业科技有限公司工作, 任该公司总经理; 2009 年 8 月至 2015 年 12 月, 在成都阿普奇自动化技术有限公司工作, 担任公司执行董事兼总经理。2014 年 6 月至今, 任四川省广东商会副会长。2016 年 1 月至 2018 年 9 月任成都阿普奇科技股份有限公司董事长兼总经理, 2018 年 9 月至今任成都阿普奇科技股份有限公司董事长。

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
陈坚松	董事长	男	1980 年 7 月	硕士研究生	2018/12/27-2021/12/26	是
谢梅	董事	女	1982 年 8 月	本科	2018/12/27-2021/12/26	是
谢梅	总经理、董事会秘书	女	1982 年 8 月	本科	2019/1/2-2022/1/1	是
王德全	董事	男	1978 年 4 月	本科	2018/12/27-2021/12/26	是
王晓东	董事	男	1983 年 11 月	本科	2018/12/27-2021/12/26	是
狄镜	董事	男	1972 年 10 月	硕士	2018/12/27-2021/12/26	否
陈泓志	监事会主席	男	1986 年 7 月	本科	2018/12/27-2021/12/26	是
李林	监事	男	1986 年 1 月	中专	2018/12/27-2021/12/26	是
胡权钊	监事	男	1990 年 6 月	本科	2018/12/27-2021/12/26	是
杨茜浩	财务负责人	男	1984 年 1 月	专科	2019/1/2-2022/1/1	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

公司董事、监事、高级管理人员之间无任何关系;公司董事、监事、高级管理人员中陈坚松为公司的控股股东和实际控制人,其余董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间也无任何关系。

(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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

公告编号:2019-029

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

陈坚松	董事长	6,900,000	0	6,900,000	57.50%	0
狄镜	董事	900,000	0	900,000	7.50%	0
合计	-	7,800,000	0	7,800,000	65.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☐适用 ☒不适用

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
高级管理人员	3	3
行政管理人员	6	6
财务人员	3	3
技术人员	18	21
销售人员	31	35
质控人员	7	7
采购人员	4	3
生产人员	25	25
员工总计	97	103

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	32	38
专科	33	33
专科以下	30	30
员工总计	97	103

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、人员的变动、人才引进、招聘情况

报告期内公司中层及核心技术员工保持稳定。公司加大招聘及人才引进力度,由人力行政部专人负责,在国内选择优秀招聘网站、猎头挖掘、与校园搭建平台等多渠道方式,引进优秀专业人才及招募学

校推荐的优秀学生等。

2、培训情况

公司为保证员工适应公司快速发展的需求,在报告期内:1)建立了完善的培训体系(专业技术培训+管理技能培训,公司内部培训+公司外部培训);2)公司制定了公司级的培训计划,使员工的能力能够得到提升;3)补充完善了培训教材、员工培训手册;4)重视员工的职称申报,为各类员工申报职称提供帮助。

3、薪酬政策

在报告期内,公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定,与员工签订劳动合同,为员工提供富有竞争力的薪酬,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险,为员工代缴代扣个人所得税。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	六、(一)	666,877.07	654,359.03
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	六、(二)	14,066,095.16	9,952,212.05
其中: 应收票据		133,750.00	1,849,878.86
应收账款		13,932,345.16	8,102,333.19
应收款项融资			
预付款项	六、(三)	2,305,653.98	1,804,294.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	712,632.31	566,886.59
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	13,687,995.53	16,570,825.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(六)	101,617.40	101,617.40
流动资产合计		31,540,871.45	29,650,195.17
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(七)	454,847.75	506,467.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(八)	165,521.34	251,794.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(九)	715,710.59	213,297.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,336,079.68	971,560.21
资产总计		32,876,951.13	30,621,755.38
流动负债:			
短期借款	六、(十)	4,000,000.00	3,800,000.00
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	六、(十一)	11,499,436.91	9,754,066.12
其中:应付票据			
应付账款		11,499,436.91	9,754,066.12
预收款项	六、(十二)	509,217.95	535,802.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十三)	715,068.07	603,840.16
应交税费	六、(十四)	2,861,752.22	2,728,110.49
其他应付款	六、(十五)	137,676.91	425,359.88
其中:应付利息			5,000.99
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

公告编号:2019-029

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

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		19,723,152.06	17,847,179.34
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		19,723,152.06	17,847,179.34
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、(十六)	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	六、(十七)	2,876,303.91	2,876,303.91
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、(十八)	-1,722,504.84	-2,101,727.87
归属于母公司所有者权益合计		13,153,799.07	12,774,576.04
少数股东权益			
所有者权益合计		13,153,799.07	12,774,576.04
负债和所有者权益总计		32,876,951.13	30,621,755.38

法定代表人:陈坚松

主管会计工作负责人:杨茜浩

会计机构负责人:杨茜浩

(二) 利润表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		27,619,382.90	20,843,155.85
其中:营业收入	六、(十九)	27,619,382.90	20,843,155.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,980,665.46	20,564,603.60
其中:营业成本	六、(十九)	19,836,841.21	14,547,127.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十)	75,158.41	39,519.58
销售费用	六、(二十一)	3,117,684.77	2,244,550.51
管理费用	六、(二十二)	2,370,169.53	2,826,903.67
研发费用	六、(二十三)	1,985,329.74	796,534.94
财务费用	六、(二十四)	201,795.55	153,441.57
其中:利息费用		188,953.81	142,758.89
利息收入		562.55	511.68
信用减值损失	六、(二十五)	328,078.69	
资产减值损失	六、(二十六)	65,607.56	-43,473.87
加:其他收益	六、(二十七)	204,927.99	
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
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）		-156,354.57	278,552.25
加：营业外收入	六、（二十八）	33,164.44	29,184.07
减：营业外支出	六、（二十九）		140.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-123,190.13	307,595.59
减：所得税费用	六、（三十）	-502,413.16	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		379,223.03	307,595.59
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）		379,223.03	307,595.59
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		379,223.03	307,595.59
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			

公告编号:2019-029

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

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		379,223.03	307,595.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		379,223.03	307,595.59
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)		0.03	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.03

法定代表人: 陈坚松

主管会计工作负责人: 杨茜浩

会计机构负责人: 杨茜浩

(三) 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		22,700,978.27	23,481,846.65
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	305,026.23	2,206,386.71
经营活动现金流入小计		23,006,004.50	25,688,233.36
购买商品、接受劳务支付的现金		15,997,542.67	16,506,313.95
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		4,367,677.59	3,342,232.50
支付的各项税费		772,488.74	503,654.62
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十一)	3,254,225.26	2,581,973.68
经营活动现金流出小计		24,391,934.26	22,934,174.75
经营活动产生的现金流量净额		-1,385,929.76	2,754,058.61
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			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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		2,000,000.00	500,000.00
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		2,000,000.00	500,000.00
偿还债务支付的现金		500,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,552.20	59,717.95
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		601,552.20	2,059,717.95

公告编号:2019-029

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

筹资活动产生的现金流量净额		1,398,447.80	-1,559,717.95
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		12,518.04	1,194,340.66
加:期初现金及现金等价物余额		654,359.03	8,938.09
六、期末现金及现金等价物余额		666,877.07	1,203,278.75

法定代表人:陈坚松

主管会计工作负责人:杨茜浩

会计机构负责人:杨茜浩

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	☒ 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. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对企业财务报表格式进行调整。

二、报表项目注释

2019 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

成都阿普奇科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由自然人陈坚松、狄镜、刘婷、马银银和成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）共同投资设立，于 2016 年 1 月 18 日在成都市工商行政管理局登记注册，公司位于成都市成华区龙潭工业园成佳路 6 号 B 栋。公司现持有成都市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 915101086936631054 的营业执照，注册资本 1,200.00 万元，股份总数 1,200 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 8 月 1 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司经营范围：电子产品（不含电子出版物）、计算机软硬件、计算机自动化系统的研究、开发、生产、销售和维护及技术服务；计算机耗材、普通机械设备、五金交电、办公设备、通讯器材（不含无线电发射设备）、化工产品（不含危险品）销售。本公司主要产品有工业触控平板电脑、工业嵌入电脑、工控机、工业显示器等。

本公司控股股东和最终控制人为自然人陈坚松先生。

本财务报告于 2019 年 8 月 23 日由本公司第二届第四次董事会批准报出。

二、合并财务报表范围

本公司无纳入合并范围的子公司。

三、财务报表的编制基础

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

四、重要会计政策及会计估计

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

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物

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

6、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

7、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

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。

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以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 、金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,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金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。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,计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。终止确认时,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。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,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。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(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(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对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金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

8 、 应收款项坏账准备

(1) 应收账款

对于应收账款, 无论是否包含重大融资成分, 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, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

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%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3—4年	30%	30%
4—5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 其他应收款项

对于其他应收款项的减值损失计量, 比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。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。

9、存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

10、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

11、固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、自动化控制仪器及仪表、运输设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定资产计提折旧。本公司固定资产采用年限平均法分类计算,并按固定资产类别估计使用年限和 5%的预计残值率确定各类固定资产折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	3-5	5	19.00-31.67
3	运输设备	3	5	31.67
4	电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12、在建工程

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

13、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实

际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销。

15、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。

年末,本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程进行了减值测试,按照预计未来现金流量折现计算可收回金额,对预计未来现金流量小于账面价值的差额计提减值准备

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

16、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为房屋装修费。该费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。房屋装修费用的摊销年限为3年。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是指本公司与职工提前解除劳动关系时应当给予的经济补偿,在资产负债表日确认因辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

18、预计负债

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

19、收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产收入等,收入确认原则如下:

销售商品收入:本公司在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企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入:劳务已经提供,与提供劳务相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认提供劳务收入的实现。

让渡资产收入:与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

20、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,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,应当计入营业外收支。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。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)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

22、 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,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。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额为未确认融资费用,发生的初始直接费用,计入租赁资产价值。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间,采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019 年 4 月 30 日财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)对财务报表格式进行了修订	经本公司第二届董事会第三次会议批准	
2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	经本公司第二届董事会第三次会议批准	

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无重要会计估计变更事项。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	16%/13%

城市维护建设税	按应缴流转税金额计缴	7%
教育费附加	按应缴流转税金额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税金额计缴	2%
其他	按国家有关税法计缴	

(二) 税收优惠

2017年8月29日公司取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201751000339，有效期三年。本公司属于国家需要重点扶持高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。

六、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2019年1月1日，“期末”指2019年6月30日，“上期”指2018年度1-6月，“本期”指2019年度1-6月。

(一) 货币资金

项目	期末	期初
现金	404,368.29	21,910.63
银行存款	262,508.78	632,448.40
合计	666,877.07	654,359.03
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(二) 应收票据及应收账款

1、应收票据种类

项目	期末	期初
银行承兑汇票	133,750.00	149,878.86
商业承兑汇票		1,700,000.00
合计	133,750.00	1,849,878.86

2、2019年6月30日无已用于质押的应收票据。

3、2019年6月30日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,876,236.44	0

4、2019年6月30日无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款分类

类别	期末				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
账龄组合	14,731,061.75	100.00	798,716.59	5.42	13,932,345.16
关联方交易组合					
组合小计	14,731,061.75	100.00	798,716.59	5.42	13,932,345.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	14,731,061.75	100.00	798,716.59	5.42	13,932,345.16

(续)

类别	期初				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
账龄组合	8,579,292.67	100.00	476,959.48	5.56	8,102,333.19
关联方交易组合					
组合小计	8,579,292.67	100.00	476,959.48	5.56	8,102,333.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,579,292.67	100.00	476,959.48	5.56	8,102,333.19

(1) 2019年6月30日无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末			期初		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	14,087,871.75	5.00	704,393.59	7,869,935.67	5.00	393,496.78
1-2年	459,670.00	10.00	45,967.00	632,087.00	10.00	63,208.70
2-3年	109,000.00	20.00	21,800.00	71,270.00	20.00	14,254.00
3-4年	68,520.00	30.00	20,556.00		30.00	
4-5年		50.00			50.00	

5 年以上	6,000.00	100.00	6,000.00	6,000.00	100.00	6,000.00
合计	14,731,061.75	—	798,716.59	8,579,292.67	—	476,959.48

2、报告期转回（或收回）的坏账准备情况。

（1）本期计提的坏账准备 321,757.11 元。

报告期无实际核销的应收账款。

（2）欠款方归集的前五名的应收账款情况

单位名称	期末	账龄	占期末应收账款合计数的比例(%)	期末坏账准备
成都小奇网络科技有限公司	7,290,124.06	1 年以内	49.49	364,506.20
成都天奥信息科技有限公司	631,270.00	1 年以内 /1-2 年/2-3 年	4.29	49,023.50
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	587,952.01	1 年以内	3.99	29,397.60
浙江弛达信息科技股份有限公司	578,650.00	1 年以内 /1-2 年	3.93	42,832.50
舍弗勒（中国）有限公司	527,405.80	1 年以内	3.58	26,370.29
合计	9,615,401.87		65.28	512,130.09

（三）预付款项

1、预付款项账龄

项目	期末		期初	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	2,233,653.98	96.87	1,595,535.35	88.43
1-2 年			190,279.26	10.55
2-3 年	72,000.00	3.13	18,479.95	1.02
3 年以上				
合计	2,305,653.98	100.00	1,804,294.56	100.00

注：2019 年 6 月 30 日无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

2、按预付对象归集的前五名的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占期末预付款项合计数的比例(%)
成都阿卡卡科技有限公司	1,597,326.65	1 年以内	69.28
深圳市品触光电科技有限公司	152,355.36	1 年以内	6.61

弟连品牌发展(深圳)有限公司	80,000.00	1年以内	3.47
首创证券有限责任公司	71,540.91	1年以内	3.10
中国石油天然气股份有限公司四川成都销售成品油零售分公司	59,621.30	1年以内	2.59
合计	1,960,844.22		85.05

3、2019年6月30日预付款项中,无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类

类别	期末				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比 例 (%)	金额	比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	753,613.12	100.00	40,980.81	5.44	712,632.31
关联方交易组合					
组合小计	753,613.12	100.00	40,980.81	5.44	712,632.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	753,613.12	100.00	40,980.81	5.44	712,632.31

(续)

类别	期初				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
账龄组合	601,545.82	100.00	34,659.23	5.76	566,886.59
关联方交易组合					
组合小计	601,545.82	100.00	34,659.23	5.76	566,886.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

合计	601,545.82	100.00	34,659.23	5.76	566,886.59
----	------------	--------	-----------	------	------------

2、本期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

3、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末			期初		
	金额	计提比例 (%)	坏账准备	金额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	687,610.12	5.00	34,380.51	509,907.14	5.00	25,495.36
1-2 年	66,003.00	10.00	6,600.30	91,638.68	10.00	9,163.87
2-3 年		20.00			20.00	
3-4 年		30.00			30.00	
4-5 年		50.00			50.00	
5 年以上		100.00			100.00	
合计	753,613.12	—	40,980.81	601,545.82	—	34,659.23

4、报告期无转回（或收回）坏账准备情况。

本期计提的坏账准备 6,321.58 元。

6、其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末	期初
员工备用金	243,640.81	393,891.73
保证金	285,759.97	104,460.00
押金	224,212.34	
其他		103,194.09
合计	753,613.12	601,545.82

6、按欠款方归集期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	本期末	账龄	占其他应收款本期末合计数的比例 (%)	本期末坏账准备
营销电商部	否	保证金	84,500.00	1 年以内	11.21	4,225.00
人事部	否	备用金	47,297.85	1 年以内	6.28	2,364.89
营销部	否	备用金	37,638.22	1 年以内	4.99	1,881.91
行政部	否	备用金	39,012.49	1 年以内	5.18	

公告编号:2019-029

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

						1,950.62
成都海鸿科创电子有限公司	否	保证金	50,000.00	1 年以内	6.63	2,500.00
合计			258,448.56		34.29	12,922.42

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末			期初		
	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	7,518,682.75		7,518,682.75	4,484,254.05		4,484,254.05
库存商品	3,254,094.86	155,247.07	3,098,847.79	9,655,091.98	306,524.03	9,348,567.95
委托加工物资	777,260.66		777,260.66	644,044.09		644,044.09
生产成本	2,293,204.33		2,293,204.33	2,093,959.45		2,093,959.45
合计	13,843,242.60	155,247.07	13,687,995.53	16,877,349.57	306,524.03	16,570,825.54

2、存货跌价准备

项目	期初	本期增加		本期减少		期末
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	306,524.03			151,276.96		155,247.07

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质
预缴所得税	101,617.40	101,617.40	预缴所得税
合计	101,617.40	101,617.40	

(七) 固定资产

1、固定资产明细表

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初	176,213.67	442,600.00	875,433.07	1,494,246.74
2 本期增加金额				
(1) 购置				

3 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末	176,213.67	442,600.00	875,433.07	1,494,246.74
二、累计折旧				
1. 期初	146,268.42	117,419.91	724,090.55	987,778.88
2 本期增加金额	4,089.24	20,899.98	26,633.89	51,620.11
(1) 计提	4,089.24	20,899.98	26,633.89	51,620.11
3 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末	150,357.66	138,319.89	50,724.44	1,039,398.99
三、减值准备				
1. 期初				
2 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4. 期末				
四、账面价值				
1. 期末	25,856.01	304,280.11	24,708.63	454,847.75
2. 期初	29,945.25	325,180.09	151,342.52	506,467.86

2、暂时闲置的固定资产

本公司无暂时闲置的固定资产。

3、通过融资租赁租入的固定资产

本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

4、通过经营租赁租出的固定资产

本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

5、未办妥产权证书的固定资产

本公司无未办妥产权证书的固定资产。

(八) 无形资产

1、无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初	557,641.51	557,641.51
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末	557,641.51	557,641.51
二、累计摊销		
1.期初	305,846.59	305,846.59
2.本期增加金额	86,273.58	86,273.58
(1) 摊销	86,273.58	86,273.58
3.本期减少金额		
4.期末	392,120.17	392,120.17
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末	165,521.34	165,521.34
2.期初	251,794.92	251,794.92

(九) 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		期初	
	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	155,247.07	23,287.06	818,142.74	122,721.41
信用减值损失	839,697.40	125,954.61		
预提的成本费用			603,840.16	90,576.02
未弥补亏损	3,776,459.46	566,468.92		
合计	4,771,403.93	715,710.59	1,421,982.90	213,297.43

2、无未经抵销的递延所得税负债。

(十) 短期借款

1、短期借款分类

借款类别	期末	期初
------	----	----

票据融资		1,300,000.00
保证借款	4,000,000.00	2,500,000.00
合计	4,000,000.00	3,800,000.00

注:短期借款担保情况详见本附注七、(三)关联方担保情况。

2019年6月30日无已逾期未偿还的短期借款。

(十一) 应付账款

1、应付账款余额

项目	期末	期初
合计	11,499,436.91	9,754,066.12

2、本公司2019年6月30日账龄超过1年的重要应付账款。

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
沧州振烨电子机械有限公司	736,371.17	对方未提供合同约定的发票
合计	736,371.17	

(十二) 预收款项

1、预收款项余额

项目	期末	期初
合计	509,217.95	535,802.69

2、本公司2019年6月30日无账龄超过1年的重要预收款项。

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
短期薪酬	603,840.16	4,581,529.31	4,470,301.40	715,068.07
离职后福利-设定提存计划		295,302.42	295,302.42	
合计	603,840.16	4,876,831.73	4,765,603.82	715,068.07

2、短期薪酬

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
工资、奖金、津贴和补贴	599,640.75	4,327,529.24	4,212,101.92	715,068.07
职工福利费	4,199.41	98,364.36	102,563.77	
社会保险费		153,691.71	153,691.71	
其中:医疗保险费		135,201.59	135,201.59	
工伤保险费		2,345.11	2,345.11	
生育保险费		14,201.01	14,201.01	
住房公积金		1,944.00	1,944.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	603,840.16	4,581,529.31	4,470,301.40	715,068.07

3、设定提存计划

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
基本养老保险		284,357.75	284,357.75	
失业保险费		10,944.67	10,944.67	
合计		295,302.42	295,302.42	

(十四) 应交税费

项目	期末	期初
增值税	2,774,253.61	2,632,951.30
城市维护建设税	46,101.43	46,101.43
教育费附加	19,757.75	19,757.75
个人所得税	8,467.58	11,658.12
印花税		4,470.04
地方教育附加费	13,171.85	13,171.85
合计	2,861,752.22	2,728,110.49

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0	5,000.99
应付股利		
其他应付款	137,676.91	420,358.89
合计	137,676.91	425,359.88

1、其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末	期初
垫付款		63,447.97
保证金		26,400.00
预提费用	137,676.91	320,301.10
其他		10,209.82
合计	137,676.91	420,358.89

本公司期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(十六) 股本

项目	期初		本期增加	本期减少	期末	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
陈坚松	6,900,000.00	57.50			6,900,000.00	57.50
成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙)	3,000,000.00	25.00			3,000,000.00	25.00
刘婷	300,000.00	2.50			300,000.00	2.50
马银银	900,000.00	7.50			900,000.00	7.50
狄镜	900,000.00	7.50			900,000.00	7.50
合计	12,000,000.00	100.00			12,000,000.00	100.00

(十七) 资本公积

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
股本溢价	2,876,303.91			2,876,303.91
合计	2,876,303.91			2,876,303.91

(十八) 未分配利润

项目	本期	上期
上年期末金额	-2,101,727.87	-2,957,398.94
加: 年初未分配利润调整数		
其中: 会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年期初金额	-2,101,727.87	-2,957,398.94
加: 本期归属于母公司股东的净利润	379,223.03	855,671.07

减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
整体改制转作股本		
本年期末金额	-1,722,504.84	-2,101,727.87

(十九) 营业收入、营业成本

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,540,048.84	19,803,411.90	20,817,514.83	14,547,127.20
其他业务	79,334.06	33,429.31	25,641.02	0
合计	27,619,382.90	19,836,841.21	20,843,155.85	14,547,127.20

(二十) 税金及附加

项目	本期	上期
城市维护建设税	43,842.42	21,387.26
教育费附加	18,789.61	9,165.97
地方教育费附加	12,526.42	6,110.65
印花税	-0.04	2,855.70
合计	75,158.41	39,519.58

(二十一) 销售费用

项目	本期	上期
职工薪酬	1,740,395.99	1,167,502.35
展览费和广告费	570,806.38	405,280.93
运输费	122,763.24	98,430.46
房租费	193,618.02	157,800.00
差旅费	327,486.76	230,189.72
业务费招待费	35,219.42	33,083.78
办公费	31,365.29	21,203.85
其他	96,029.67	131,059.42
合计	3,117,684.77	2,244,550.51

(二十二) 管理费用

项目	本期	上期
职工薪酬	1,503,284.41	1,901,911.59

办公费	107,156.33	82,141.90
中介机构服务费	238,586.93	162,080.71
培训费		4,530.38
汽车费	19,442.43	48,731.64
业务招待费	38,106.24	29,287.60
租赁费	61,540.02	52,748.60
会议费	380.00	4,716.98
差旅费	99,296.65	206,816.89
折旧	46,213.51	98,258.78
水电及物管费	23,644.18	36,332.71
其他	232,518.83	199,345.89
合计	2,370,169.53	2,826,903.67

(二十三) 研发费用

项目	本期	上期
材料费	825,935.93	740,225.46
职工薪酬	960,142.59	0
差旅费	49,170.91	2,099.00
检测试验费	71,924.52	53,828.26
加工费	25,706.90	382.22
样品费	4,249.78	0
折旧费	48,199.11	0
合计	1,985,329.74	796,534.94

(二十四) 财务费用

项目	本期	上期
利息支出	96,551.21	55,737.30
减: 利息收入	562.55	511.68
加: 汇兑损失		
加: 贴现息支出	92,402.60	87,021.59
加: 手续费	13,404.29	11,194.36
加: 其他支出		
合计	201,795.55	153,441.57

(二十五) 信用减值损失

项目	本期	上期
坏账损失	328,078.69	

合计	328,078.69	
----	------------	--

(二十六) 资产减值损失

项目	本期	上期
坏账损失		-206,694.31
存货跌价准备	65,607.56	163,220.44
合计	65,607.56	-43,473.87

(二十七) 其他收益

项目	本期	上期
成华区应用技术研究开发应用项目资金	200,000.00	
三代手续费	4,927.99	
合计	204,927.99	

(二十八) 营业外收入

项目	本期	上期
政府补助		8,600.00
其他	33,164.44	20,584.07
合计	33,164.44	29,184.07

(二十九) 营业外支出

项目	本期	上期
滞纳金		140.73
合计		140.73

(三十) 所得税费用

项目	本期	上期
当期所得税		
递延所得税	-502,413.16	
合计	-502,413.16	

(三十一) 现金流量表项目

1、收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
利息收入	562.55	511.68
政府补贴收入	200,000.00	
收回往来款	104,463.68	2,205,875.03
合计	305,026.23	2,206,386.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
设计调试费	72,757.54	47,370.00
租赁费	494,512.23	15,7800.00
展览广告费	430,411.00	264,720.30
办公费	33,220.68	6,242.00
中介机构服务费	270,000.00	110,800.00
运输费	129,710.74	224,626.37
差旅费	262,403.71	78,234.18
业务招待费	6,838.00	25,407.00
汽车费	10,200.00	3,786.30
员工备用金	1,503,333.12	1,650,021.86
水电物管费	40,838.24	12,965.67
合计	3,254,225.26	2,581,973.68

2、现金流量表补充资料

项目	本期	上期
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	379,223.03	307,595.59
加: 资产减值准备	393,686.25	-43,473.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,620.11	122,436.91
无形资产摊销	86,273.58	32,473.83
长期待摊费用摊销		36,644.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	188,953.81	55,737.30
投资损失(收益以“-”填列)	-	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-502,413.16	-
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	2,882,830.01	-5,048,181.54

经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-6,542,076.11	5,707,746.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,675,972.72	1,583,079.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,385,929.76	2,754,058.61
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	666,877.07	1,203,278.75
减:现金的年初余额	654,359.03	8,938.09
加:现金等价物的年末余额		
减:现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,518.04	1,194,340.66

3、现金和现金等价物

项目	本期	上期
现金	666,877.07	1,203,278.75
其中:库存现金	404,368.29	735,831.46
可随时用于支付的银行存款	262,508.78	467,447.29
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中:三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	666,877.07	1,203,278.75
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		

4、所有权或使用权受到限制的资产

本公司期末没有所有权或使用权受限的资产。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方

本公司控股股东为自然人陈坚松。

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末	期初	期末	期初
陈坚松	6,900,000.00	6,900,000.00	57.50	57.50

2、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙)	受同一控股股东及最终控制方控制
姜美玉	控股股东陈坚松妻子
马银银	股东
狄镜	股东、董事
刘婷	股东
谢梅	董事、董事会秘书兼副总经理
王德全	董事
王晓东	董事
杨茜浩	财务负责人
陈泓志	监事会主席
胡权钊	监事
李林	监事

(二) 关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务

无

销售商品/提供劳务

无

(三) 关联方担保

1、2018年3月27日,本公司向华夏银行股份有限公司成都分行借款50万元人民币(合同编号为CD2X0710120180025),借款期限为2018年4月18日至2019年4月17日,由本公司控股股东陈坚松及其妻子姜美玉提供连带责任保证担保;

2、2018年11月21日,本公司向成都农村商业银行股份有限公司青龙支行借款200万元人民币(合同编号为成成农商龙公流借20180015),借款期限为2018年11月28日至2019年11月20日,由本公司控股股东陈坚松及其妻子姜美玉、股东成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙)、

公司员工谢梅、王晓东提供连带责任保证担保。

3、2019年4月1日,本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市太升南路支行借款200万元人民币(合同编号为PSBC(2018)ZH08002号),借款期限为2019年4月12日至2020年4月11日,由本公司控股股东陈坚松及妻子姜美玉提供连带责任保证担保;

(四)关联方往来余额:无。

(五)关联方承诺

本公司无需要披露的关联方承诺事项。

八、或有事项

截至2019年6月30日,本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日,本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至本报告报出日,本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	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)	204,927.99	
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、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	33,164.44	
小计	238,092.43	
所得税影响额	35,713.86	
少数股东权益影响额		
合计	202,378.57	

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	
		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	2.93%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.36%	0.03	0.03

3. 公司财务报表主要项目的变动情况及原因的说明

变动项目	期末(本期)	期初(上期)	变动金额	变动幅度	说明
应收票据	133,750.00	1,849,878.86	-1,716,128.86	-92.77%	注 1
应收账款	13,932,345.16	8,102,333.19	5,830,011.97	71.95%	注 2
无形资产	165,521.34	251,794.92	-86,273.58	-34.26%	注 3
递延所得税	715,710.59	213,297.43	502,413.16	235.55%	注 4
其他应付款	137,676.91	425,359.88	-287,682.97	-67.63%	注 5
营业收入	27,619,382.90	20,843,155.85	6,776,227.05	32.51%	注 6
营业成本	19,836,841.21	14,547,127.20	5,289,714.01	36.36%	注 7
税金及附加	75,158.41	39,519.58	35,638.83	90.18%	注 8
销售费用	3,117,684.77	2,244,550.51	873,134.26	38.90%	注 9
研发费用	1,933,181.07	796,534.94	1,136,646.13	142.70%	注 10
财务费用	201,795.55	153,441.57	48,353.98	31.51%	注 11

其他收益	204,927.99		204,927.99	100.00%	注 12
------	------------	--	------------	---------	------

变动情况原因说明:

注 1: 应收票据期末较期初减少 1,716,128.86 元, 减少 92.77%。主要原因是期初银行承兑汇票在本期大部分贴现和转出。

注 2: 应收账款期末较期初增加 5,830,011.97 元, 增长 71.95%。主要原因一方面是本期销售收入增长引起, 另一方面公司在为部分客户给予了信用期支持。

注 3: 无形资产期末较期初减少 86,273.58 元, 减少 34.26%。主要原因是本期无形资产摊销所致。

注 4: 递延所得税资产期末较期初增加 502,413.16 元, 增长 235.55%。主要原因是计提坏账准备金额增加和未弥补亏损确认递延所得税引起。

注 5: 其他应付款期末较期初减少 287,682.97 元, 减少 67.63%。主要原因是减少期初已报销未支付费用在本支付引起。

注 6: 营业收入本期较上期增加 6,776,227.05 元, 增长 32.51%, 主要原因是一方面为了适应行业产品的应用, 公司产品推出了 MES 工业级平板电脑 TMS-156A, 多尺寸工业级宽屏电容触摸 K series 面板, 丰富了公司产品系列; 同时公司加大线上电商平台的推广销售, 市场渠道的开拓, 随着全国市场的布局日趋深入, 市场人员服务与方案能力的提升也带来营业收入的增长。

注 7: 营业成本本期较上期增加 5,289,714.01 元, 增长 36.36%。主要原因是本期销售收入增长导致营业成本同比例增长。

注 8: 税金及附加本期较上期增加 35,638.83 元, 增长 90.18%。主要原因是本期缴增值税及附加税费增长引起。

注 9: 销售费用本期较上期增加 873,134.26 元, 增长 38.90%。主要原因是本期为了提升销售, 公司对各销售中心租赁车辆, 销售人员也较上期有所增长, 市场推广力度也较上期有所加强。

注 10: 研发费用本期较上期增加 1,136,646.13 元, 增长 142.70%。主要原因是公司为适应市场变化对产品迭新换代, 推出各行业应用产品, 研发的投入较上期有很大增加。

注 11: 财务费用本期较上期增加 48,353.98 元, 增长 31.51%。主要原因是票据贴现利息和银行贷款利息增加引起。

注 12: 其他收益本期较上期增加 204,927.99 元, 主要原因是本期收到成华区应用技术研究开发应用项目资金所引起。

成都阿普奇科技股份有限公司

二〇一九年八月二十三日