

公告编号:2020-004

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.



年度报告

2019

公司年度大事记



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。



2019年5月10日,在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+”创新大赛上,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。



2019年9月21日,以“智能、互联——赋能产业新发展”为主题的第21届中国国际工业博览会在上海国家会展中心圆满落幕。在工业制造升级进程中,拥有诸多系统解决方案的阿普奇带来了最具代表性的行业应用解决方案以及全系列工业品。吸引了业内各大专业媒体的报道。



2019年12月30日,阿普奇十周年庆典暨2020年新春团拜会在成都举行。过去十年,在工控行业快速发展、行业创新变革的大潮中,阿普奇响应时代的召唤,开启了逐梦工控的征程,逐步发展成为区域极具影响力的智能专用设备服务商。值此十周年之际,数家知名企业齐聚庆典现场,共造区域盛宴。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

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 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 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
会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
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
OT 层	指	操作技术（Operation Technology），是工厂内的自动化控制系统操作专员为自动化控制系统提供支持，确保生产正常进行的专业技术。
IT 层	指	信息技术（Information Technology），是主要用于管理和处理信息所采用的各种技术总称。它主要是应用计算机科学和通信技术来设计、开发、安装和实施信息系统及应用软件。
阿普奇咨询	指	成都阿普奇企业管理咨询中心（有限合伙）

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人陈坚松、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)杨茜浩保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。
2、市场竞争风险	工业计算机应用行业市场规模的较大,有陆续新进入者,生产具有明显的规模效益特点,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不大,所以公司在业务开拓过程中面临着较大的市场竞争风险。
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。目前嵌入式行业正处于快速发展阶段,由于嵌入式系统更新换代快,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。

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

4、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。
5、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。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

第二节 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	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事务负责人	谢梅
职务	董事、总经理、董事会秘书
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	成都市成华区龙潭工业园成佳路 6 号 B 栋 610502
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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 年 8 月 25 日
挂牌时间	2016 年 8 月 1 日
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
统一社会信用代码	915101086936631054	否

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

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	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
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	廖继平、李关毅
会计师事务所办公地址	中国•北京市东城区朝阳门大街8号富华大厦A座8层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	57,085,844.27	46,800,723.46	21.98%
毛利率%	29.60%	28.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	891,428.27	855,671.07	4.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	154,563.05	668,435.44	-76.88%
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)	6.78%	6.93%	-
加权平均净资产收益率%(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)	1.18%	5.41%	-
基本每股收益	0.07	0.07	-

二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	37,815,901.53	30,546,955.38	23.80%
负债总计	24,224,697.22	17,847,179.34	35.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,591,204.31	12,699,776.04	7.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.06	6.60%
资产负债率%(母公司)	64.06%	58.43%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	1.51	1.66	-
利息保障倍数	3.23	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	328,881.18	898,962.67	-63.42%
应收账款周转率	5.10	4.83	-
存货周转率	2.37	2.58	-

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.80%	21.68%	-
营业收入增长率%	21.98%	44.31%	-
净利润增长率%	4.18%	-	-

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	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位: 元

项目	金额
	821,426.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,473.52
非经常性损益合计	866,900.26
所得税影响数	130,035.04
少数股东权益影响额(税后)	0
非经常性损益净额	736,865.22

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 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	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
应收票据		1,672,000.00		

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

应收款项融资		89,878.86		
递延所得税资产	213,297.43	226,497.43		
未分配利润	-2,101,727.87	-2,176,527.87		
应收票据及应收账款	9,952,212.05			
应收账款		8,102,333.19		
应付票据及应付账款	9,754,066.12			
应付账款		9,754,066.12		
资产减值损失	154,256.11	-154,256.11		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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。

报告期内变化情况:

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

截止报告期末,公司资产总额 37,815,901.53 元,较期初 30,546,955.38 元增长 23.80%;负债 24,224,697.22 元,较期初 17,847,179.34 元增长了 35.73%;净资产 13,591,204.31 元,较期初 12,699,776.04 元增加了 7.02%;报告期内公司销售收入 57,085,844.27 元,较去年同期 46,800,723.46 元增长了 21.98%;营业成本 40,190,674.12 元,较去年同期 33,297,805.49 元增加了 20.70%;本期毛利率为 29.60%,较去年同期 28.85%增长 0.75 个百分点;净利润 891,428.27 元,较去年同期 855,671.07 元增长了 4.18%;经营活动产生的现金流量净额 328,881.18 元,去年同期 898,962.67 元,减少了 63.42%。

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。

毛利率增加的主要原因:2019 年度公司推出 K series 面板和针对 MES 现场应用开发的 15.6 寸电容触摸一体机 TMS-156 等产品市场竞争力较好,提升了公司产品毛利率;另外年初公司展开与主要供应商的深度合作洽谈,吸收并缓冲了部分原材料上涨的成本压力。

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。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,095,489.19	2.90%	654,359.03	2.14%	67.41%
应收票据	1,710,570.00	4.52%	1,672,000.00	5.47%	2.31%
应收账款	12,778,539.16	33.79%	8,102,333.19	26.52%	57.71%
存货	16,891,493.93	44.67%	16,570,825.54	54.25%	1.94%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	467,201.51	1.24%	506,467.86	1.66%	-7.75%
在建工程					
短期借款	4,400,000.00	11.64%	3,800,000.00	10.05%	15.79%
长期借款					
应收款项融资	528,112.00	1.4%	89,878.86	0.29%	487.58%
预付款项	2,863,928.29	7.57%	1,804,294.56	5.91%	58.73%
其他应收款	644,567.76	1.7%	566,886.59	1.86%	13.70%
其他权益工具投资	20,000.00	0.05%			
无形资产	96,115.98	0.25%	251,794.92	0.82%	-61.83%

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

递延所得税资产	618,266.31	1.63%	226,497.43	0.74%	172.97%
应付账款	14,286,154.97	37.78%	9,754,066.12	25.79%	46.46%
预收账款	1,267,324.43	3.35%	535,802.69	1.42%	136.53%
应付职工薪酬	632,469.04	1.67%	603,840.16	1.60%	4.74%
应交税费	3,431,664.02	9.07%	2,728,110.49	7.21%	25.79%
其他应付款	207,084.76	0.55%	425,359.88	1.12%	-51.32%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：报告期内公司加强客户应收账款管理，报告期末货币资金余额比期初余额增长 67.41%。
- 2、应收账款：报告期内公司对部分客户给了较长的信用期，报告期末应收账款余额比期初余额增长 57.71%。
- 3、应收款项融资：报告期内公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据增长，报告期末比期初增长 487.58%。
- 4、预付账款：报告期内公司对核心供应商提高的预付金额，报告期末比期初增长 58.73%。
- 5、无形资产：报告期内由于无形资产摊销增加，报告期末无形资产比期初减少 61.83%。
- 6、递延所得税资产：报告期内确定未弥补亏损递延所得税资产，报告期末比期初增长 172.97%。
- 7、应付账款：报告期内公司对长期合作供应商给予更长的付款信用期，导致应付账款报告期末比期初增长 46.46%。
- 8、预收账款：报告期内部分客户提前付款增多，导致期末预收账款比期初增长 136.53%。
- 9、其他应付款：报告期末部分已入账未报销费用减少，导致报告期末比期初减少 51.32%。

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	57,085,844.27	-	46,800,723.46	-	21.98%
营业成本	40,190,674.12	70.40%	33,297,805.49	71.15%	20.70%
毛利率	29.60%	-	28.85%	-	-
销售费用	6,687,352.23	11.71%	5,172,180.82	11.05%	29.29%
管理费用	6,023,982.64	10.55%	5,652,292.16	12.08%	6.58%
研发费用	3,384,956.87	5.93%	1,359,986.62	2.91%	148.90%
财务费用	417,522.15	0.73%	404,346.26	0.86%	3.26%
信用减值损失	-559,293.64	-0.98%			
资产减值损失	-67,983.03	-0.12%	-154,256.11	0.33%	-55.93%
其他收益	669,926.74	1.17%	13,171.21	0.03%	4,986.30%
投资收益	0				
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

营业利润	302,685.87	0.53%	688,024.29	1.47%	-56.01%
营业外收入	196,973.52	0.35%	207,312.72	0.44%	-4.99%
营业外支出	-		175.71	0.00%	-100.00%
净利润	891,428.27	1.56%	855,671.07	1.83%	4.18%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入:本期较上年同期增长 21.98%，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。
- 2、营业成本:本期较上年同期增长 20.70%，主要原因是收入同比增长引起。
- 3、研发费用:本期较上年同期增长 148.90%，主要原因是报告期内公司加大新品研发引起。
- 4、销售费用:本期较上年同期增长 29.29%，主要原因是销售收入增长相对销售人员薪酬同比增长以及公司在报告期内展会和研讨会进行推广引起。
- 5、信用减值损失:本期较上年同期增加 100%，主要原因是报告期应收账款计提坏账损失增加引起。。
- 6、资产减值损失:本期较上年同期减少 55.93%，主要原因是存货跌价准备减少引起。
- 7、其他收益:本期较上年同期增加 4986.30%，主要原因是报告期政府研发项目补贴增多引起。
- 8、营业利润:本期较上年同期减少 56.01%，主要原因是报告期内研发投入及销售费用增加引起。

(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	57,085,844.27	46,775,082.44	22.04%
其他业务收入	0	25,641.02	-100%
主营业务成本	40,190,674.12	33,297,805.49	20.70%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
工业级平板电脑	26,757,360.96	46.87%	28,424,856.29	60.74%	-5.87%
工业级嵌入式电脑	26,287,509.39	46.05%	16,511,255.43	35.28%	59.21%
智能娱乐终端系统		0.00%	329,497.38	0.70%	-100.00%
工控机		0.00%	92,472.20	0.20%	-100.00%
工业级显示器	3,379,571.06	5.92%	1,192,301.87	2.55%	183.45%
其他	661,402.86	1.16%	224,699.27	0.48%	194.35%
工业博览会费		0.00%	25,641.02	0.05%	-100.00%

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

营业收入合计	57,085,844.27	100.00%	46,800,723.46	100.00%	21.98%
--------	---------------	---------	---------------	---------	--------

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华中地区	1,186,338.75	2.08%	691,180.18	1.48%	71.64%
华西地区	15,704,388.65	27.51%	11,019,419.11	23.54%	42.52%
华南地区	10,268,065.11	17.98%	7,862,672.68	16.80%	30.59%
华北地区	10,720,440.46	18.78%	12,912,030.48	27.59%	-16.97%
华东地区	19,206,611.30	33.65%	14,315,421.01	30.59%	34.17%
营业收入合计	57,085,844.27	100.00%	46,800,723.46	100.00%	21.98%

收入构成变动的原因:

报告期内,公司收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	成都小奇网络科技有限公司	6,227,330.97	10.91%	否
2	上海凌铄自动化技术有限公司	4,271,196.16	7.48%	否
3	杭州东腾智能科技有限公司	2,281,757.52	4.00%	否
4	广州弘亚数控机械股份有限公司	1,966,791.31	3.45%	否
5	上海博世力士乐液压及自动化有限公司	1,891,644.25	3.31%	否
合计		16,638,720.21	29.15%	-

(4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	深圳市信步科技有限公司	9,882,732.00	20.69%	否
2	北京方正互联技术有限公司	2,896,250.00	6.06%	否
3	成都世纪德亿电子科技有限公司	2,645,471.00	5.54%	否
4	翰林汇信息产业股份有限公司	2,305,050.00	4.83%	否
5	成都顺诚瑞兴科技有限公司	1,590,645.00	3.33%	否
合计		19,320,148.00	40.45%	-

3. 现金流量状况

单位:元

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

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	328,881.18	898,962.67	-63.42%
投资活动产生的现金流量净额	-95,772.22	-489,458.10	
筹资活动产生的现金流量净额	208,021.20	235,916.37	-11.82%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额的减少原因是公司报告期内部分客户公司予较长的账期所致，且对核心供应商付款增多所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净流出减少，主要原因是报告期较上期减少无形资产支出。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因是报告期银行票据贴现增多所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2019年8月参股成立西安阿普奇科技有限公司，注册地：陕西省西安市高新区丈八街办科技二路8号万科翡翠天誉9-3-1003号，认缴注册资本为人民币1000万元。公司认缴出资人民币1,000,000.00元，占注册资本的10.00%；李俊萍认缴出资人民币5,000,000.00元，占注册资本的50.00%；温涛认缴出资人民币2,000,000.00元，占注册资本20.00%；陶芝勇认缴出资人民币2,000,000.00元，占注册资本20.00%。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

会计政策变更：2017年，财政部修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会[2017]14号）（以上四项简称新金融工具准则），要求单独在境内上市的企业自2019年1月1日起实施。

财政部于2019年4月30日颁布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照规定编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

按照国家相关法规变更，本次会计政策变更经公司第二届董事会第三次会议、第二届董事会第六次会议审议通过。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；不存在法律法规或公

公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司拥有自己的核心技术、主要产品和商业模式,拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源:

1.较强的技术竞争优势,掌握众多关键技术,包括多层板布线、硬件冗余设计、电磁兼容设计、产品三防设计和多种工业现场总线硬件及软件底层开发技术。已经开发了基于 X86 架构和 ARM 架构的系列化计算机主板及模块化外设接口;同时可根据不同的市场应用需求和硬件平台,能够为客户提供基于 Windows、Android 和 Linux 操作平台下的全套解决方案。经过多年的努力和积累,技术产品正在从普及型向行业专业型转化,向“专、精、特、新”目标努力;无论在人才、资源、设备、科研体系建设诸多方面,在行业中具备较强的竞争优势,是持续经营的重要基础。

2.市场前景看好,公司从事的主营业务是智能计算机和光学设备的研发、生产、销售。智能计算机产品主要为三大类:工业计算机、工业显示器、嵌入式电脑,在 2015 年 5 月 19 日国务院发布《中国制造 2025》规划和 2012 年 2 月 14 日,工信部颁布《物联网“十二五”发展规划》的政策中,抓住中国制造 2025 和物联网的发展机遇,打造阿普奇的人工智能,在维护原多年积累的优质客户下,2017 年将拓展机器人、生产制造、智慧金融、智慧医疗、智慧社区等新兴产业领域,我们的产品将以行业为聚焦,打造专业的行业定制方案,将智能计算机板块市场布局拓展更为广阔;光学智能设备满足国民经济重点领域需求,目前应用领域有无人机,边防,反恐等,随着智能设备国产化的形势日趋明朗,该产品应用领域将拓展范围更加广布:IT 基础设施自主可控、平台软件自主可控、信息安全自主可控、关键行业应用软件自主可控、专业 IT 服务自主可控、体系可控和安全等领域,该板块有着广袤的市场前景。

3、销售渠道的深入拓展。目前公司采用的销售渠道通过线上和线下同步进行,销售渠道的深入拓展线上增强工控网、百度等平台推广力度,线下则全国各网点布局,在原华中、华北、华南、华东、华西五个营销中心的基础上,实行“服务中心+联营公司+城市合伙人”模式,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。

综上所述,公司拥有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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:阿普奇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,导致阿普奇不能继续合理使用出租房时,房屋出租方应协助阿普奇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

随着行业规模的扩大,行业利润增多,预计智能快递柜领域会有更多新进入者,并且智能快递柜的生产具有明显的规模效益特点,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,目前智能快递柜领域的企业较多,市场集中度不够高,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:公司将不断加大产品研发投入和市场开发力度,保持公司的技术相对先进性和市场占有率,持续提升在行业中的竞争力。

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。目前嵌入式行业正处于快速发展阶段,由于嵌入式系统更新换代快,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,密切跟踪嵌入式技术和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、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。

5、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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 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	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
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	500,000	已事前及时履行	2018 年 4 月 10 日
陈坚松	为公司向中国邮储银行贷	2,000,000	2,000,000	已事前及时	2019 年 4

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

姜美玉	款提供连带责任保证担保。			履行	月 9 日
陈坚松	为公司向成都银行贷款提供连带责任保证担保。	2,000,000	2,000,000	已事前及时履行	2019 年 11 月 26 日
陈坚松、姜美玉、谢梅、王晓东、阿普奇咨询	为公司向成都农村商业银行贷款提供连带责任保证担保。	2,000,000	2,000,000	已事前及时履行	2018 年 9 月 19 日
总计		6,500,000	6,500,000		

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。

(三) 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	2016 年 8 月 1 日		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。	正在履行中
董监高	2016 年 8 月 1 日		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 年 8 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 1 日		挂牌	其他承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2016 年 8 月 1 日		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》第二十五条的规定，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。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位:股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	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			0		
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			0		
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	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	成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙)	3,000,000	0	3,000,000	25%		3,000,000
4	马银银	900,000	0	900,000	7.50%		900,000
5	刘婷	300,000	0	300,000	2.50%		300,000
合计		12,000,000	0	12,000,000	100%	5,850,000	6,150,000

普通股前十名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 33.76% 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。

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☒是 ☐否

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)33.76%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。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位:元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	成都农商银行青龙支行	银行	2,000,000	2018年11月28日	2019年11月20日	6.31%
2	银行借款	华夏银行成都分行	银行	500,000	2018年4月18日	2019年4月17日	7.5038%
3	银行借款	成都银行成华支行	银行	2,000,000	2019年11月28日	2020年11月27日	5.655%
4	银行借款	中国邮储银行太升南路南行	银行	2,000,000	2019年4月2日	2020年4月1日	5.829%
5	票据贴现	中国电子科技财务有限公司	非银行	400,000	2019年4月18日	2020年4月9日	6.40%
合计	-	-	-	6,900,000	-	-	-

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
陈坚松	董事长	男	1980 年 7 月	硕士研究生	2019 年 1 月 2 日	2021 年 12 月 26 日	是
谢梅	董事	女	1982 年 8 月	本科	2018 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 26 日	是
谢梅	总经理、董事会秘书	女	1982 年 8 月	本科	2019 年 1 月 2 日	2022 年 1 月 1 日	是
王德全	董事	男	1978 年 4 月	本科	2018 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 26 日	是
狄镜	董事	男	1972 年 10 月	研究生	2018 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 26 日	否
杨茜浩	财务负责人	男	1984 年 1 月	专科	2019 年 1 月 2 日	2022 年 1 月 1 日	是
杨茜浩	董事	男	1984 年 1 月	专科	2019 年 9 月 20 日	2021 年 12 月 26 日	是
王晓东	董事	男	1983 年 11 月	本科	2018 年 12 月 27 日	2019 年 8 月 27 日	是
陈泓志	监事会主席	男	1986 年 7 月	本科	2019 年 1 月 2 日	2021 年 12 月 26 日	是
胡权钊	监事	男	1990 年 6 月	本科	2018 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 26 日	是
李林	监事	男	1986 年 1 月	中专	2018 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 26 日	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
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

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
王晓东	董事	离任	无	个人原因辞职
杨茜浩	财务总监	新任	董事、财务总监	公司发展需要

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

杨茜浩,男,1984年1月出生,无境外永久居留权,毕业于西南财经大学,专科学历,注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师、高级会计师。2011年7月至2015年2月,在四川金科环保科技有限公司从事财务管理工作;2015年7月至今在公司从事财务管理工作,2017年9月28日至今担任公司财务总监。

二、 员工情况**(一) 在职员工基本情况**

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

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

销售人员	31	34
质控人员	7	7
采购人员	4	4
生产人员	25	26
员工总计	97	104

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	32	37
专科	33	35
专科以下	30	31
员工总计	97	104

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内,公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众监督管理办法》以及全国中小企业股

份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件要求,不断完善公司治理结构。公司重要决策能够按照公司章程和相关议事规则的规定,通过相关会议审议,公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议,并履行相关权利义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》相关规定,并在实际过程中严格按照规定执行,确保全体股东享有合法权利及平等地位。

报告期内,公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求,召集、召开股东大会,能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司的重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行,履行了相应法律程序。

截至报告期末,公司未出现违法、违规现象和重大缺陷,公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议,并履行相关权利义务。

4、公司章程的修改情况

公司分别于2019年8月2日召开第二届董事会第三次会议、2019年8月21日召开2019年第二次临时股东大会,审议并通过了《关于修订公司章程》的议案,议案主要内容为:将公司章程第五章第十二条:“经依法登记,公司的经营范围是:计算机软硬件、计算机自动化系统、精密机械设备、电子产品(不含电子出版物)、光学设备的研究、开发、生产、销售和维护及技术咨询服务。”修改为:“经依法登记,公司的经营范围是:计算机软硬件、计算机自动化系统、精密机械设备、电子产品(不含电子出版物)、光学设备的研究、开发、生产、销售和维护及技术咨询服务,货物及技术进出口。”

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	5	审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》议案;审议通过《关于聘任公司总经理》议案;审议通过《关于聘任公司董事会秘书》议案;审议通过《关于聘任公司财务负责人》议案;审议通过《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议》议案;审议通过《关于公司与承接主办券商首创证券有限责任公司签署持续督导协议》议案;审议通过《关于公司变更主办券商说明报告》议案;审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理持续督导主办券商变更相关事宜》议案;审议通过《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会》议案;审议通过《关于公司2018年度总经理工作报告》议案;审议通过《关于公司2018年度董事会工作报告》议案;审议通过《关于公司2018年度年度报告及摘要》议案;审议通过《关于公司2018年度财务决算报告》议案;审议通过《关于公司2019年度财务预算报告》议案;审议通过《关于续聘会计师事务所》议案;审议通过《关于公司2018年度利润分配》议案;审议通过《关于公司2018年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明》议案;审议通过《关于执行财会[2018]15号对财务报表格式进行了

		修订》议案;审议通过《关于提请召开 2018 年年度股东大会》议案;审议通过《关于修订公司章程》议案;审议通过《会计政策变更》议案;审议通过《关于提请召开 2019 年度第二次临时股东大会》议案;审议通过《成都阿普奇科技股份有限公司 2019 年半年度报告》议案;审议通过《关于补选杨茜浩为公司董事》议案
监事会	3	审议通过《关于选举公司第二届监事会主席》议案;审议通过《关于公司 2018 年度监事会工作报告》议案;审议通过《关于 2018 年年度报告及摘要》议案;审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案;审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告》议案;审议通过《关于公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明》议案;审议通过《关于续聘会计师事务所》议案;审议通过《关于公司 2018 年度利润分配》议案;审议通过《成都阿普奇科技股份有限公司 2019 年半年度报告》议案;
股东大会	4	审议通过《关于公司与广发证券股份有限公司解除持续督导协议》议案;审议通过《关于公司与承接主办券商首创证券有限责任公司签署持续督导协议》议案;审议通过《关于公司变更主办券商说明报告》议案;审议通过《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理持续督导主办券商变更 相关事宜》议案;审议通过《关于公司 2018 年度董事会工作报告》议案;审议通过《关于公司 2018 年度年度报告及摘要》议案;审议通过《关于公司 2018 年监事会工作报告》议案;审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案;审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告》议案;审议通过《关于公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用的专项说明》议案;审议通过《关于续聘会计师事务所》议案;审议通过《关于公司 2018 年度利润分配》议案;审议通过《关于修订公司章程》议案;审议通过《关于补选杨茜浩为公司董事》议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,且均严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作,逐步健全和完善公司法人治理结构,业务、人员、资产、财务、机构独立,拥有独立、完整的业务体系,并具有面向市场独立经营的能力和风险承受能力。

(一) 业务独立

公司的主营业务为刀架、丝杠副等机床附件的研发、生产与销售。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统,在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

(二) 资产独立

公司主要资产均合法拥有,不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形,公司资产具有独立性。

(三) 人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同,独立办理社会保险参保手续;公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截止报告期末,公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

(四) 机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构,拥有独立的职能部门。公司下设采购部、研发部、物控部、品质部、销售部、财务部、行政人力部等职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职,保证了公司运转顺利。

(五) 财务独立

公司设立了独立的财务部门,建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系;公司财务人员独立;公司独立在银行开设账户;公司独立进行税务登记,依法独立纳税;公司能够独立做出财务决策,自主决定资金使用事项,不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内,公司依据制定、完善公司的内部管理制度,保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。

1.会计核算体系报告期内,公司能够严格按照《会计法》、相关会计准则等国家法律法规的规定进行会计核算,结合公司业务特点制定会计核算的具体细节制度,确保了公司正常开展会计核算工作,并按照规定要求进行独立核算,保证合法合规开展会计核算。

2.财务管理体系报告期内,公司断续严格贯彻和落实各项财务管理制度,不相容财务岗位职责分离、人员分离,有效地防止财务管理风险的发生,公司将持续地完善财务管理体系。

3.风险控制体系报告期内,在各业务环节进一步完善风险控制措施。报告期内,未发现风险控制体系存在较大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度,提高公司规范运作水平,增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,健全内部约束和责任追究机制,促进公司管理层恪尽职守,结合公司的实际情况,公司制定了《信息披露管理制度》,并严格按照《信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务,公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度,执行情况良好。

截止报告期末,公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020CDA40070
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国•北京市东城区朝阳门大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2020 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	廖继平、李关毅
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	110,000.00

审计报告

XYZH/2020CDA40070

成都阿普奇科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了成都阿普奇科技股份有限公司（以下简称阿普奇公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了阿普奇公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于阿普奇公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

阿普奇公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括阿普奇公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督阿普奇公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：廖继平

中国注册会计师：李关毅

中国 北京

二〇二〇年四月十五日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	1,095,489.19	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		-	

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,710,570.00	1,672,000.00
应收账款	五、3	12,778,539.16	8,102,333.19
应收款项融资	五、4	528,112.00	89,878.86
预付款项	五、5	2,863,928.29	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	五、6	644,567.76	566,886.59
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	16,891,493.93	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	五、8	101,617.40	101,617.40
流动资产合计		36,614,317.73	29,562,195.17
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	五、9	20,000	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	467,201.51	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	五、11	96,115.98	251,794.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	618,266.31	226,497.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,201,583.80	984,760.21
资产总计		37,815,901.53	30,546,955.38

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

流动负债:			
短期借款	五、13	4,400,000.00	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			
应付账款	五、14	14,286,154.97	9,754,066.12
预收款项	五、15	1,267,324.43	535,802.69
合同负债			
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、16	632,469.04	603,840.16
应交税费	五、17	3,431,664.02	2,728,110.49
其他应付款	五、18	207,084.76	425,359.88
其中:应付利息		7,018.00	5,000.99
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		24,224,697.22	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		24,224,697.22	17,847,179.34
所有者权益(或股东权益):			

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

股本	五、19	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	五、20	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	五、21	-1,285,099.60	-2,176,527.87
归属于母公司所有者权益合计		13,591,204.31	12,699,776.04
少数股东权益			
所有者权益合计		13,591,204.31	12,699,776.04
负债和所有者权益总计		37,815,901.53	30,546,955.38

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	2019 年	2018 年
一、营业总收入		57,085,844.27	46,800,723.46
其中:营业收入	五、22	57,085,844.27	46,800,723.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,825,808.47	45,971,614.27
其中:营业成本	五、22	40,190,674.12	33,297,805.49
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、23	121,320.46	85,002.92
销售费用	五、24	6,687,352.23	5,172,180.82
管理费用	五、25	6,023,982.64	5,652,292.16
研发费用	五、26	3,384,956.87	1,359,986.62
财务费用	五、27	417,522.15	404,346.26
其中:利息费用		223,670.29	108,552.69

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

利息收入		1,082.72	1,038.71
加:其他收益	五、28	669,926.74	13,171.21
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)			
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、29	-559,293.64	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、30	-67,983.03	-154,256.11
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		302,685.87	688,024.29
加:营业外收入	五、31	196,973.52	207,312.72
减:营业外支出	五、32	-	175.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		499,659.39	895,161.30
减:所得税费用	五、33	-391,768.88	39,490.23
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		891,428.27	855,671.07
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)		891,428.27	855,671.07
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		891,428.27	855,671.07
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)可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金		-	

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

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			
(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		891,428.27	855,671.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		891,428.27	855,671.07
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	0.07

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	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,655,266.70	50,699,508.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	837,581.64	194,209.92
经营活动现金流入小计		59,492,848.34	50,893,718.86
购买商品、接受劳务支付的现金		42,807,085.67	37,871,177.59
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			

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,503,999.67	6,906,366.17
支付的各项税费		1,163,438.76	674,457.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	5,689,443.06	4,542,755.02
经营活动现金流出小计		59,163,967.16	49,994,756.19
经营活动产生的现金流量净额		328,881.18	898,962.67
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		75,772.22	489,458.10
投资支付的现金		20,000.00	
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		95,772.22	489,458.10
投资活动产生的现金流量净额		-95,772.22	-489,458.10
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		3,100,000.00	3,800,000
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		3,100,000.00	3,800,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	3,200,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,653.28	107,532.35
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、34	170,325.52	256,551.28
筹资活动现金流出小计		2,891,978.80	3,564,083.63
筹资活动产生的现金流量净额		208,021.20	235,916.37
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		441,130.16	645,420.94
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		1,095,489.19	654,359.03

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

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

(四) 股东权益变动表

单位:元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				2,876,303.91						-2,101,727.87		12,774,576.04
加：会计政策变更											-74,800		-74,800
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				2,876,303.91						-2,176,527.87		12,699,776.04
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											891,428.27		891,428.27
（一）综合收益总额											891,428.27		891,428.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	12,000,000.00				2,876,303.91						-1,285,099.60		13,591,204.31

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				2,876,303.91						-2,957,398.94		11,918,904.97
加：会计政策变更													

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				2,876,303.91						-2,957,398.94		11,918,904.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											855,671.07		855,671.07
(一)综合收益总额											855,671.07		855,671.07
(二)所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													

公告编号:2020-004
 证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	12,000,000.00				2,876,303.91						-2,101,727.87		12,774,576.04

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

一、 公司的基本情况

成都阿普奇科技股份有限公司（以下简称“阿普奇公司”或“本公司”）系由成都阿普奇自动化技术有限公司 2015 年 12 月 15 日整体变更成立的股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2016 年 7 月 15 日以《关于同意成都阿普奇科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]4968 号）同意，本公司股票从 2016 年 8 月 1 日开始在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司取得成都市市场监督管理局核发的营业执照，统一社会信用代码为 915101086936631054，本公司注册资本（股本）为人民币 1,200 万元，法定代表人：陈坚松，公司住所及办公地址：成都市成华区龙潭工业园成佳路 6 号 B 栋。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股本（人民币元）	持股比例
陈坚松	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%
刘婷	300,000.00	2.50%
马银银	900,000.00	7.50%
狄镜	900,000.00	7.50%
合计	12,000,000.00	100.00%

本公司属信息技术及电脑硬件行业。本公司经营范围：计算机软硬件、计算机自动化系统、精密机械设备、电子产品（不含电子出版物）、光学设备的研究、开发、生产、销售和维修及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司控股股东和最终控制人为自然人陈坚松先生。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。本公司设监事会，对董事会及其成员和高级管理人员行使监督职能。本公司下设质量部、采购部、财务部、人力行政部、运营部等职能部门。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司预期未来可持续经营且有相应的财务资源支持,以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

三、 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. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他

综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目以外,此类金融资产在持有期间以公允价值进行后续计量,公允价值变动(包括相关汇兑损益)计入其他综合收益。持有期间按实际利率法计算的利息收益、按预期信用损失确认的减值及相关汇兑损益,计入当期损益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

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

本公司将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。该指定一经作出,不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终止确认时,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。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性工具投资包括:本公司对西安阿普奇科技有限公司的权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

本公司在改变管理金融资产业务模式时,对所有受影响的相关金融资产重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终

止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司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。

其他金融负债,采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司按摊余成本计量的金融负债主要包括借款、应付款项及应付债券。

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

7. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“三、8. 应收账款”。

8. 应收账款

(1) 期末对有客观证据表明应收账款已发生减值的,应单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计量预期信用损失,计提坏账准备。

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

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

以组合为基础的评估。对于应收账款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照金融工具类型、客户性质及信用风险、初始确认日期等为共同风险特征,对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

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

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

本公司从 2019 年 1 月 1 日起,本公司执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]第 7 号)。本公司在 2018 年 12 月 31 日,根据本公司历史坏账损失,复核了本公司以前年度应收账款坏账准备计提的适当性,认为违约概率与账龄存在相关性,账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标记,因此,本公司 2019 年 12 月 31 日的信用风险损失以账龄为基础,按原有损失比率进行的估计。

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

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内	5%

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

9. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且本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应收票据及应收账款,本公司将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资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。

本公司以预期信用损失为基础,对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“三、8. 应收账款”。

10. 其他应收款

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

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照账龄为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、以组合为基础评估预期信用的组合方法、计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法详见“三、8. 应收账款”。

11. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;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。

12. 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。

固定资产包括机器设备、运输设备、电子设备及其他,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	机器设备	3-5	5	19.00-31.67
2	运输设备	3	5	31.67
3	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。

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软件使用权等,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。

软件使用权,从取得之日起按3年平均摊销。

15. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。

年末,本公司对固定资产、无形资产进行了减值测试,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. 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。

17. 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。本公司在购货方对货物验收合格后确认收入。

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。

18. 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。其中,与公司日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

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。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助,原则上均判定为与日常活动相关,在取得时确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入其他收益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益。其中与公司日常活动相关的在确认相关费用或损失的期间计入其他收益;与公司日常活动无关的在确认相关费用或损失的期间计入营业外收入。用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,与公司日常活动相关的,在取得时直接计入其他收益;与公司日常活动无关的,在取得时直接计入营业外收入。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,应当区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,应该整体归类为与收益相关的政府补助。

19. 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。

20. 租赁

本公司的租赁业务包括经营租赁生产和办公用房。

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

21. 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
2017年,财政部修订发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]14号)(以上四项简称新金融工具准则),要求单独在境内上市的企业自2019年1月1日起实施。	按照国家相关法规变更,经本公司第二届董事会第三次会议决议批准	注1
财政部于2019年4月30日颁布了《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),对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照规定编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。		注2

注1:根据新金融工具准则相关规定,本公司对原会计政策进行了变更,并对因会计政策变更产生的累积影响数调整2019年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的主要内容如下:

1)以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类;

2)将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”,要求考虑金融资产未来预期信用损失情况,从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备;

3) 调整非交易性权益工具投资的会计处理, 允许企业将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进行处理, 但该指定不可撤销, 且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益;

4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理;

5) 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合, 更好地反映企业的风险管理活动。

本次会计政策变更对 2019 年年初财务报表相关项目及金额影响如下:

报表项目	按原准则列示的账面价值 (2018年12月31)	调整金额	按新准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
应收票据	1,849,878.86	-177,878.86	1,672,000.00
应收款项融资		89,878.86	89,878.86
递延所得税资产	213,297.43	13,200.00	226,497.43
未分配利润	-2,101,727.87	-74,800.00	-2,176,527.87

注 2: 根据财政部《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)的要求, 公司对财务报表相关项目进行列报调整, 并对可比会计期间的比较数据进行了调整。

1) 资产负债表

①原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目;

②原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目;

③新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;

2) 利润表

①“投资收益”项目下新增“其中: 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”项目, 反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失;

②“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后;

③原“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列)”;原“减: 信用减值损失”调整为“加: 信用减值损失(损失以“-”号填列)”。

3) 现金流量表

现金流量表明确了政府补助的填列口径, 企业实际收到的政府补助, 无论是与资产相关还是与收益相关, 均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填报。

4) 所有者权益变动表

所有者权益变动表,明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行在外的除普通股以外分类为权益工具的金融工具持有者投入资本的金额。

该报表项目调整对本公司净利润和所有者权益无影响。

本次会计政策变更对 2019 年年初财务报表项目及金额影响如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	9,952,212.05	应收票据	1,849,878.86
		应收账款	8,102,333.19
应付票据及应付账款	9,754,066.12	应付票据	
		应付账款	9,754,066.12
资产减值损失	154,256.11	资产减值损失	-154,256.11

(2) 重要会计估计变更

本年公司未发生重要的会计估计变更事项。

(3) 2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	654,359.03	654,359.03	
应收票据	1,849,878.86	1,672,000.00	-177,878.86
应收账款	8,102,333.19	8,102,333.19	
应收款项融资		89,878.86	89,878.86
预付款项	1,804,294.56	1,804,294.56	
其他应收款	566,886.59	566,886.59	
存货	16,570,825.54	16,570,825.54	
其他流动资产	101,617.40	101,617.40	
流动资产合计	29,650,195.17	29,562,195.17	-88,000.00
非流动资产:			
固定资产	506,467.86	506,467.86	
无形资产	251,794.92	251,794.92	

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

递延所得税资产	213,297.43	226,497.43	13,200.00
非流动资产合计	971,560.21	984,760.21	13,200.00
资产总计	30,621,755.38	30,546,955.38	-74,800.00
流动负债:			
短期借款	3,800,000.00	3,800,000.00	
应付账款	9,754,066.12	9,754,066.12	
预收款项	535,802.69	535,802.69	
应付职工薪酬	603,840.16	603,840.16	
应交税费	2,728,110.49	2,728,110.49	
其他应付款	425,359.88	425,359.88	
其他流动负债			
流动负债合计	17,847,179.34	17,847,179.34	
非流动负债:			
递延收益			
非流动负债合计			
负债合计	17,847,179.34	17,847,179.34	
所有者权益:			
股本	12,000,000.00	12,000,000.00	
资本公积	2,876,303.91	2,876,303.91	
未分配利润	-2,101,727.87	-2,176,527.87	-74,800.00
所有者权益合计	12,774,576.04	12,699,776.04	-74,800.00
负债和所有者权益总计	30,621,755.38	30,546,955.38	-74,800.00

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

无。

四、 税项

1. 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%

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

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%

2. 税收优惠

本公司2017年8月29日取得证书编号为GR201751000339的《高新技术企业证书》，有效期三年。本公司属于国家需要重点扶持高新技术企业，2019年度减按15%税率计缴企业所得税。

五、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	4,950.50	21,910.63
银行存款	1,090,538.69	632,448.40
其他货币资金		
合计	1,095,489.19	654,359.03
其中：存放在境外的款项总额		

本公司年末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,212,200.00	57,000.00
商业承兑汇票	498,370.00	1,615,000.00
合计	1,710,570.00	1,672,000.00

(2) 本公司年末无已用于质押的应收票据。

(3) 年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		876,000.00
商业承兑汇票		467,000.00
合计		1,343,000.00

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,800,600.00	100.00	90,030.00	5.00	1,710,570.00
合计	1,800,600.00	100.00	90,030.00	5.00	1,710,570.00

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,760,000.00	100.00	88,000.00	5.00	1,672,000.00
合计	1,760,000.00	100.00	88,000.00	5.00	1,672,000.00

按账龄组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,800,600.00	90,030.00	5.00
合计	1,800,600.00	90,030.00	—

(6) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	88,000.00	2,030.00			90,030.00
合计	88,000.00	2,030.00			90,030.00

(7) 本年公司不存在实际核销的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	578,450.00	4.19	289,225.00	50.00	289,225.00
按组合计提坏账准备	13,229,757.07	95.81	740,442.91	5.60	12,489,314.16
其中:账龄组合	13,229,757.07	95.81	740,442.91	5.60	12,489,314.16
合计	13,808,207.07	100.00	1,029,667.91	—	12,778,539.16

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,579,292.67	100.00	476,959.48	5.56	8,102,333.19
其中:账龄组合	8,579,292.67	100.00	476,959.48	5.56	8,102,333.19
合计	8,579,292.67	100.00	476,959.48	—	8,102,333.19

1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
浙江弛达信息科技股份有限公司	578,450.00	289,225.00	50.00	本公司与该公司存在法律纠纷,并且该公司涉及多起诉讼,预计款项收回存在不确定性
合计	578,450.00	289,225.00	—	—

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额
----	------

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,088,649.85	604,432.49	5.00
1-2 年	1,041,380.22	104,138.02	10.00
2-3 年	22,457.00	4,491.40	20.00
3-4 年	71,270.00	21,381.00	30.00
4-5 年			50.00
5 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	13,229,757.07	740,442.91	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	12,088,649.85
1-2 年	1,084,780.22
2-3 年	557,507.00
3-4 年	71,270.00
4-5 年	
5 年以上	6,000.00
合计	13,808,207.07

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	476,959.48	552,708.43			1,029,667.91
合计	476,959.48	552,708.43			1,029,667.91

(4) 本年度无实际核销的应收账款

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款 年末合计数的 比例 (%)	坏账准备年 末余额
成都小奇网络科技有限公司	4,843,367.06	1 年以内	35.08	242,168.35

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

苏州高之仙自动化科技有限公司	770,661.40	1 年以内	5.58	38,533.07
上海博世力士乐液压及自动化有限公司	619,544.01	1 年以内	4.49	30,977.20
浙江弛达信息科技股份有限公司	578,450.00	1-3 年	4.19	289,225.00
上海凌铄自动化技术有限公司	536,177.00	1 年以内	3.88	26,808.85
合计	7,348,199.47		53.22	627,712.47

(6) 本年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4. 应收款项融资

(1) 应收款项融资种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	528,112.00	89,878.86
合计	528,112.00	89,878.86

(2) 年末已用于质押的应收款项融资:无。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,656,214.83	
合计	2,656,214.83	

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

(5) 承兑人为大型国有商业银行的银行承兑汇票,本公司管理层评价该类款项信用风险低,不存在预期信用损失。

(6) 本年无实际核销的应收款项融资。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,778,960.70	97.03	1,595,535.35	88.43
1-2 年	6,834.36	0.24	190,279.26	10.55

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

2-3 年	78,133.23	2.73	18,479.95	1.02
3 年以上				
合计	2,863,928.29	100.00	1,804,294.56	100.00

预付款项年末余额较年初余额增加 1,059,633.73 元,增加 58.73%,主要系本公司本年订单增加,预付采购材料款增加所致。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
成都阿卡卡科技有限公司	1,597,326.65	1 年以内	55.77
北京大恒创新技术有限公司	618,650.00	1 年以内	21.60
深圳市品触光电科技有限公司	186,895.46	1 年以内	6.53
弘忆(上海)国际贸易有限公司	67,851.59	1 年以内	2.37
成都海鸿科创电子有限公司	50,317.09	1 年以内	1.76
合计	2,521,040.79		88.03

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	644,567.76	566,886.59
合计	644,567.76	566,886.59

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
员工备用金	398,216.34	393,891.73
预付费用等	15,491.02	
押金、保证金	174,400.00	104,460.00

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

其他	95,674.84	103,194.09
合计	683,782.20	601,545.82

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019年1月1日 余额	34,659.23			34,659.23
2019年1月1日 其他应收款账面 余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	4,555.21			4,555.21
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31 日余额	39,214.44			39,214.44

按组合计提其他应收款坏账准备

项目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	583,275.46	29,163.77	5.00
1-2年	100,506.74	10,050.67	10.00
合计	683,782.20	39,214.44	—

续表

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	509,907.14	25,495.36	5.00
1-2 年	91,638.68	9,163.87	10.00
合计	601,545.82	34,659.23	—

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	583,275.46
1-2 年	100,506.74
合计	683,782.20

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	34,659.23	4,555.21			39,214.44
合计	34,659.23	4,555.21			39,214.44

(5) 本年度无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备年末 余额
胡权钊	备用金	146,637.16	1 年以内	21.45	7,331.86
代扣社保	代扣社保	54,538.90	1 年以内	7.98	2,726.95
黄达	备用金	52,172.69	1 年以内	7.63	2,217.11
华南销售中心	备用金	43,200.00	2 年以内	6.32	2,895.00
苏磊	个人借款	39,188.00	1 年以内	5.73	1,959.40
合计		335,736.75		49.11	17,130.32

(7) 本公司本年无涉及政府补助的应收款项。

7. 存货

(1) 存货分类

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,501,089.03		8,501,089.03
库存商品	4,373,878.66	155,247.07	4,218,631.59
委托加工物资	857,702.47		857,702.47
生产成本	3,314,070.84		3,314,070.84
合计	17,046,741.00	155,247.07	16,891,493.93

续表

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,484,254.05		4,484,254.05
库存商品	9,655,091.98	306,524.03	9,348,567.95
委托加工物资	644,044.09		644,044.09
生产成本	2,093,959.45		2,093,959.45
合计	16,877,349.57	306,524.03	16,570,825.54

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	306,524.03	67,983.03		219,259.99		155,247.07
合计	306,524.03	67,983.03		219,259.99		155,247.07

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	可变现净值低于账面价值	产品已销售

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	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	
----	------------	------------	--

9. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
西安阿普奇科技有限公司股权投资	20,000.00	
合计	20,000.00	

注:其他权益工具投资,系本公司持有的西安阿普奇科技有限公司10%股权。

(2) 本年非交易性权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	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
西安阿普奇科技有限公司股权投资					本公司将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	
合计						

10. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	467,201.51	506,467.86
固定资产清理		
合计	467,201.51	506,467.86

(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. 年初余额	176,213.67	442,600.00	875,433.07	1,494,246.74
2. 本年增加金额			54,087.89	54,087.89

其中:购置			54,087.89	54,087.89
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	176,213.67	442,600.00	929,520.96	1,548,334.63
二、累计折旧				
1. 年初余额	146,268.42	117,419.91	724,090.55	987,778.88
2. 本年增加金额	8,172.48	41,799.96	43,381.80	93,354.24
其中:计提	8,172.48	41,799.96	43,381.80	93,354.24
3. 本年减少金额				
4. 年末余额	154,440.90	159,219.87	767,472.35	1,081,133.12
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 年末余额	21,772.77	283,380.13	162,048.61	467,201.51
2. 年初余额	29,945.25	325,180.09	151,342.52	506,467.86

(2) 本公司年末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司年末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司年末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司年末无未办妥产权证书的固定资产。

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	557,641.51	557,641.51
2. 本年增加金额	15,575.22	15,575.22
其中:购置	15,575.22	15,575.22
3. 本年减少金额		

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

4. 年末余额	573,216.73	573,216.73
二、累计摊销		
1. 年初余额	305,846.59	305,846.59
2. 本年增加金额	171,254.16	171,254.16
其中: 摊销	171,254.16	171,254.16
3. 本年减少金额		
4. 年末余额	477,100.75	477,100.75
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 年末余额	96,115.98	96,115.98
2. 年初余额	251,794.92	251,794.92

注: 本公司年末的无形资产, 全部系外购软件。

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,158,912.35	173,836.85	599,618.71	89,942.81
资产减值准备	155,247.07	23,287.06	306,524.03	45,978.60
预提成本费用			603,840.16	90,576.02
未弥补亏损	2,807,616.00	421,142.40		
合计	4,121,775.42	618,266.31	1,509,982.90	226,497.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损		3,776,459.45
合计		3,776,459.45

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	4,000,000.00	2,500,000.00
票据融资借款	400,000.00	1,300,000.00
合计	4,400,000.00	3,800,000.00

注1:短期借款担保情况,详见本财务报表附注六、(二)关联交易所述。

注2:票据融资借款,系本公司将持有的商业承兑汇票向中国电子科技财务有限公司办理的贴现。

(2) 本公司年末无已逾期未偿还的短期借款。

14. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
应付账款	14,286,154.97	9,754,066.12
合计	14,286,154.97	9,754,066.12

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
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	

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
预收款项	1,267,324.43	535,802.69
合计	1,267,324.43	535,802.69

(2) 本公司年末无账龄超过1年的重要预收款项。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	603,840.16	9,010,570.98	8,981,942.10	632,469.04
离职后福利-设定提存计划		503,108.21	503,108.21	
合计	603,840.16	9,513,679.19	9,485,050.31	632,469.04

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	599,640.75	8,467,546.14	8,450,667.26	616,519.63
职工福利费	4,199.41	265,115.79	253,365.79	15,949.41
社会保险费		272,608.05	272,608.05	
其中:医疗保险费		243,016.13	243,016.13	
工伤保险费		25,491.94	25,491.94	
生育保险费		4,099.98	4,099.98	
住房公积金		2,301.00	2,301.00	
工会经费和职工教育经费		3,000.00	3,000.00	
合计	603,840.16	9,010,570.98	8,981,942.10	632,469.04

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		483,563.81	483,563.81	
失业保险费		19,544.40	19,544.40	
合计		503,108.21	503,108.21	

17. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	3,342,070.01	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

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

地方教育附加费	13,171.85	13,171.85
个人所得税	10,562.98	11,658.12
印花税		4,470.04
合计	3,431,664.02	2,728,110.49

18. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	7,018.00	5,000.99
应付股利		
其他应付款	200,066.76	420,358.89
合计	207,084.76	425,359.88

18.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	7,018.00	5,000.99
合计	7,018.00	5,000.99

(2) 本公司年末无已逾期未支付的利息。

18.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
垫付款	26,583.16	63,447.97
保证金	46,326.68	26,400.00
预提费用	53,224.92	320,301.10
其他	73,932.00	10,209.82
合计	200,066.76	420,358.89

(2) 本公司年末无账龄超过1年的重要其他应付款。

19. 股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)	年末余额
----	------	-------------	------

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
陈坚松	6,900,000.00						6,900,000.00
成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙)	3,000,000.00						3,000,000.00
刘婷	300,000.00						300,000.00
马银银	900,000.00						900,000.00
狄镜	900,000.00						900,000.00
合计	12,000,000.00						12,000,000.00

20. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	2,876,303.91			2,876,303.91
合计	2,876,303.91			2,876,303.91

21. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末金额	-2,101,727.87	-2,957,398.94
加:年初未分配利润调整数	-74,800.00	
其中:会计政策变更	-74,800.00	
本年年初金额	-2,176,527.87	-2,957,398.94
加:本年归属于母公司股东的净利润	891,428.27	855,671.07
年末金额	-1,285,099.60	-2,101,727.87

22. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按类别列示

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,085,844.27	40,190,674.12	46,775,082.44	33,297,805.49
其他业务			25,641.02	

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

合计	57,085,844.27	40,190,674.12	46,800,723.46	33,297,805.49
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额		
	收入	成本	收入	成本	
工业级平板电脑	26,757,360.96	17,574,093.43	28,424,856.29	20,395,383.66	
工业级嵌入式电脑	26,287,509.39	19,526,704.49	16,511,255.43	11,447,670.50	
智能娱乐终端系统			329,497.38	247,097.08	
工控机			92,472.20	74,374.90	
工业级显示器	3,379,571.06	2,648,607.76	1,192,301.87	821,517.75	
其他	661,402.86	441,268.44	224,699.27	311,761.60	
合计	57,085,844.27	40,190,674.12	46,775,082.44	33,297,805.49	

(3) 主营业务—按地区分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
华中地区	1,186,338.75	821,043.04	691,180.18	486,175.85
西部地区	15,704,388.65	11,244,451.11	10,993,778.09	8,365,429.68
华南地区	10,268,065.11	7,052,144.45	7,862,672.68	5,659,942.93
华北地区	10,720,440.46	7,175,195.08	12,912,030.48	8,874,283.84
华东地区	19,206,611.30	13,897,840.44	14,315,421.01	9,911,973.19
合计	57,085,844.27	40,190,674.12	46,775,082.44	33,297,805.49

23. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	70,560.24	41,107.28

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

教育费附加	30,240.12	17,617.40
地方教育费附加	20,160.10	11,744.94
印花税		14,533.30
车船税	360.00	
合计	121,320.46	85,002.92

24. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,486,384.62	2,229,646.62
展览费和广告费	1,110,929.08	973,953.58
差旅费	619,531.73	593,145.28
运输费	549,383.09	453,097.11
租赁费	434,017.53	310,275.12
办公费	82,327.53	50,686.19
业务招待费	67,166.92	106,881.64
其他	337,611.73	454,495.28
合计	6,687,352.23	5,172,180.82

25. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,835,613.99	3,618,216.06
中介机构服务费	727,540.81	324,415.05
差旅费	277,568.09	343,680.37
办公费	225,242.24	131,401.63
租赁费	123,080.04	114,288.62
折旧与摊销	118,776.04	408,078.71
汽车费	86,976.53	74,687.41

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

业务招待费	85,751.54	80,728.49
水电及物管费	54,857.11	69,869.98
会议费	19,088.74	22,494.79
知识产权费	17,680.00	55,605.48
其他	451,807.51	408,825.57
合计	6,023,982.64	5,652,292.16

26. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
材料费用	1,961,638.70	852,811.00
职工薪酬	1,072,893.56	349,548.68
折旧与摊销	135,159.80	
差旅费	90,984.38	38,767.71
检测检验费	80,971.69	58,188.68
加工费	23,436.90	4,199.56
汽车费	6,267.63	868.18
社会保险	6,100.12	21,524.84
样品费	4,249.78	25,648.71
设计调试费	1,798.00	5,299.96
办公费	1,456.31	3,129.30
合计	3,384,956.87	1,359,986.62

27. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	223,670.29	108,552.69
减:利息收入	1,082.72	1,038.71
加:贴现息支出	124,325.52	200,551.28

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

加: 手续费	24,609.06	40,281.00
加: 其他支出	46,000.00	56,000.00
合计	417,522.15	404,346.26

28. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
基于物联网的恶略环境智能动态监控系统补助	300,000.00	
高性能多 I/O 嵌入式计算机(E7) 补助	200,000.00	
龙潭总部新城管理委员会拨付鼓励经营上规模补助	150,000.00	
社保局稳岗补贴	14,998.75	13,171.21
三代手续费返还	4,927.99	
合计	669,926.74	13,171.21

29. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	-2,030.00	
应收账款坏账损失	-552,708.43	
其他应收款坏账损失	-4,555.21	
合计	-559,293.64	

30. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		152,267.92
存货跌价准备	-67,983.03	-306,524.03
合计	-67,983.03	-154,256.11

31. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	151,500.00	169,000.00	151,500.00

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

其他	45,473.52	38,312.72	45,473.52
合计	196,973.52	207,312.72	196,973.52

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
龙潭总部新城管理委员会鼓励经济上台阶资金	150,000.00		龙潭总部新城管理委员会	与收益相关
企业认定扶持奖励		150,000.00	成都市龙潭都市工业集中发展区管理委员会	与收益相关
其他零星项目	1,500.00	19,000.00		与收益相关
合计	151,500.00	169,000.00		

32. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金 额
滞纳金及罚款		175.71	
合计		175.71	

33. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税		
递延所得税	-391,768.88	39,490.23
合计	-391,768.88	39,490.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	499,659.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,948.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,175.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-566,468.92

本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	90,576.02
所得税费用	-391,768.88

34. 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	本年发生额	上年发生额
政府补助	816,498.75	182,171.21
利息收入	1,082.72	1,038.71
其他	20,000.17	11,000.00
合计	837,581.64	194,209.92

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
展览广告费	1,110,929.08	973,953.58
差旅费	988,084.20	975,593.36
中介机构服务费	727,540.81	347,651.30
租赁费	557,097.57	424,563.74
运输费	549,320.09	632,156.77
办公费	309,026.08	185,217.12
保证金	154,473.32	119,460.00
业务招待费	152,918.46	187,610.13
汽车费	127,692.70	117,334.12
认证费	104,683.83	130,460.87
保险费	19,245.28	32,312.79
会议费	19,088.74	22,494.79
设计调试费	1,798.00	5,299.96

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

其他	867,544.90	388,646.49
合计	5,689,443.06	4,542,755.02

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付贷款担保费	46,000.00	56,000.00
贴现息	124,325.52	200,551.28
合计	170,325.52	256,551.28

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	891,428.27	855,671.07
加: 信用减值准备	559,293.64	
资产减值准备	67,983.03	154,256.11
固定资产折旧	93,354.24	210,562.17
无形资产摊销	171,254.16	231,706.07
长期待摊费用摊销		36,644.52
财务费用(收益以“-”填列)	393,995.81	365,103.97
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-391,768.88	39,490.23
存货的减少(增加以“-”填列)	-169,391.43	-7,942,655.27
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-7,068,877.64	3,220,730.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	5,781,609.98	3,727,453.29
经营活动产生的现金流量净额	328,881.18	898,962.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	1,095,489.19	654,359.03
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		

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

现金及现金等价物净增加额	441,130.16	645,420.94
--------------	------------	------------

(3) 现金和现金等价物

项目	本年发生额	上年发生额
现金	1,095,489.19	654,359.03
其中:库存现金	4,950.50	21,910.63
可随时用于支付的银行存款	1,090,538.69	632,448.40
现金等价物		
年末现金和现金等价物余额	1,095,489.19	654,359.03

35. 所有权或使用权受到限制的资产

本公司年末无所有权或使用权受到限制的资产。

36. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基于物联网的恶劣环境智能动态监控系统补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
高性能多 I/O 嵌入式计算机(E7) 补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
龙潭总部新城管理委员会拨付鼓励经营上规模补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
龙潭总部新城管理委员会鼓励经济上台阶资金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
社保局稳岗补贴	14,998.75	其他收益	14,998.75
三代手续费返还	4,927.99	其他收益	4,927.99
其他零星项目	1,500.00	营业外收入	1,500.00
合计	821,426.74		821,426.74

(2) 政府补助退回情况

本年本公司无政府补助退回事项。

六、 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

(1) 控股股东及最终控制方

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

本公司控股股东及最终控制方均为自然人陈坚松。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

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

陈坚松直接持有本公司 690 万股股份,直接持股比例为 57.50%;另外,陈坚松持有成都阿普奇企业管理咨询中心(有限合伙)33.76%的财产份额并担任执行事务合伙人,间接持有本公司 101.29 万股股份,间接持股比例为 8.4407%。

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
西安阿普奇科技有限公司(以下简称:西安阿普)	本公司对期持股10%
姜美玉	控股股东陈坚松的妻子
刘婷	股东
马银银	股东
狄镜	股东、董事
谢梅	董事、总经理、董事会秘书
王德全	董事
胡权钊	监事
陈泓志	监事
李林	监事
杨茜浩	董事、财务总监

(二) 关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供服务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
-----	--------	-------	-------

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

西安阿普奇科技有限公司	销售商品	42,308.85	
合计		42,308.85	

2、关联方担保情况

(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)、本公司员工谢梅、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太升南路支行借款200万元人民币(合同编号为51000986100619030002),借款期限为2019年4月2日至2020年4月1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。

(4) 2019年11月26日,本公司向成都银行股份有限公司龙潭支行借款200万元人民币(合同编号为H060101191126962),借款期限为2019年11月28日至2020年11月27日,由本公司控股股东陈坚松及其妻子姜美玉、成都中小企业融资担保有限责任公司提供连带责任保证担保。

2. 本年公司与关联方未发生其他重要关联交易。

(三) 关联方往来余额

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安阿普奇	31,573.00	1,578.65		
合计		31,573.00	1,578.65		

七、或有事项

截至2019年12月31日止,本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至2019年12月31日止,本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至2019年12月31日止,本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

2016年12月14日,本公司与成都海鸿科创电子有限公司签署房屋租赁合同,租用对方位于成都市成华区龙潭工业园成佳路6号B栋(车间厂房)的1,810平米房屋作为本公司的生产和办公用房,租赁期限自2017年2月29日至2020年2月28日,年租金369,240.00元,租金每半年支付一次。

2019年12月25日,本公司与成都海鸿科创电子有限公司续签房屋租赁合同,租用对方位于成都市成华区龙潭工业园成佳路6号B栋(车间厂房)的1,810平米房屋作为本公司的生产和办公用房,租赁期限自2020年3月1日至2026年2月28日止,租金每平米36元/月,即781,920元/年。租金在第三年起递增,每两年递增一次,递增比例8%,即第三、四年租金844,474元/年,第五、六年租金912,032元/年。租金每半年支付一次,应提前十天支付下一次的租金。

因受新型冠状病毒疫情的影响,于2020年3月3日,本公司与成都海鸿科创电子有限公司签订房屋租赁合同补充协议,成都海鸿科创电子有限公司同意减免2020年3月1日至2020年3月31日期间租金,并同意于2020年3月31日前支付减免后的2个月(即2020年4月1日至2020年5月31日)租金,于2020年5月31日前支付后三个月(即2020年6月1日至2020年8月31日)租金。

十一、财务报告批准

本财务报告于2020年4月15日经本公司董事会批准报出。

十二、财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》的规定,本公司2019年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助	821,426.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,473.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	866,900.26	
所得税影响额	130,035.04	
合计	736,865.22	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2019年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	6.78%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.18%	0.01	0.01

成都阿普奇科技股份有限公司

二〇二〇年四月十七日

公告编号:2020-004

证券代码:838166

证券简称:阿普奇

主办券商:首创证券

附:

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

公司董事会办公室