



实时技术

NEEQ:872257

成都实时技术股份有限公司

Chenadu RealTime Technology Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

1、2019年，公司共获得实用新型专利3项，分别为《一种基于嵌入式模拟放大电路的机动车检测系统专利号：ZL 2018 2 1164108.4》、《一种光电转换器内部器件装载支撑体专利号：ZL 2018 2 1587797.X》、《一种模拟差分小信号程控放大电路专利号：ZL 2018 2 1162382.8》。

2、2019年1月，实时技术对四川省科技扶贫基金会脸盆计划慈善基金进行捐赠活动，并慰问了青白江养老院。未来，实时技术将一如既往地关心、支持社会各项公益、文化、体育、教育事业的发展，这是一种不断的关注，是一份不浅的修行，是一趟未止的旅程，也是一份未完成的事业。

爱心公益慈善在行动，实时技术永远在路上。

3、自我公司接到国家某重点战略型号任务后，在公司领导的精心带领下，各部门共同投入了大量的精力，承担了大量繁琐的工作，在短时间内，公司上下齐心，共同努力，按时按质完成交付工作。

4、2019年度公司以国产自主可控为战略核心以及用户要求为主导，完成了新产品研制共30项，投入研发费用985.16万元，较上年增长96.78%，技术研发的持续投入保障了公司新产品、新工艺、新材料等重点项目的顺利实施，是公司不断改进产品品质、提升产品价值、赢得客户认可的基础。

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	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司章程	指	最近一次被股东大会批准的成都实时技术股份有限公司公司章程
会计师、审计机构	指	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
董事会	指	成都实时技术股份有限公司董事会
监事会	指	成都实时技术股份有限公司监事会
股东会	指	成都实时技术股份有限公司股东会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本年度	指	2019 年度

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。

公司负责人刘峰、主管会计工作负责人唐莹超及会计机构负责人（会计主管人员）况瑾保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四川华信（集团）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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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. 核心技术人员流失的风险	计算机、通信和其他电子设备制造业与机动车检测行业都属于高新技术行业，高素质人才是保障公司发展的重要资源，公司在长期的研发和生产过程中建立了一只优秀的团队，为了维持团队的稳定，公司制定了一系列的制度和激励措施。但仍然无法完全避免人员的自然流动，因此，公司核心技术人员稳定性仍存在潜在风险，进而可能影响公司的持续研发与创新能力。
2. 技术更新换代的风险	公司所从事的计算机、通信和其他电子设备制造业与机动车检测行业都属于高新技术领域，技术进步和更新较快。虽然公司目前在相关领域具有较为深厚的技术沉淀，但如果不能根据行业发展状况和技术发展趋势适时调整自身的研发策略和布局或者不能进行持续的技术研发投入，保持创新能力，则有可能被竞争对手超越，因此丧失市场和客户。
3. 客户集中度较高的风险	报告期内，公司产品的终端用户主要集中在四川九洲电器集团有限公司、成都凯天电子股份有限公司、成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司、泛太领时科技（北京）有限公司、昆明安泰机动车安全检测有限公司，虽然公司大部分客户均为长期客户，主要客户经营情况正常，客户流失的可能性较小。但由于公司一定时期内仍存在主要客户较为集中的状况，如果

	<p>这些客户的经营状况发生重大变化或者与公司的业务关系发生重大变化，将给公司的经营造成不利影响。</p>
4. 应收账款账面余额较高的风险	<p>2019 年年应收账款账面价值为 2911.11 万元，比上年末上涨 13.59%。公司应收账款客户主要系承担军品科研、生产任务的科研企业和科研院所。由于下游客户较为强势，付款流程较长，且付款系根据欠款总量采用滚动的方式分期支付，故公司 2019 年 12 月 31 日应收账款余额相对较大。虽然公司主要客户大多与公司保持长期业务往来且信誉良好、具备较强实力，公司应收款账龄也主要集中在 1 年以内，但如若出现客户账款逾期或无法收回情形，将会对公司经营利润和现金流造成不利影响。</p>
5. 业务拓展存在不确定性的风险	<p>公司主要以参与下游客户的研发项目，提供相关产品的方式开展业务。公司业务拓展一定程度上受制于下游客户的研发项目方案是否能够实现规模化生产。若下游客户的项目最终能够成功确定并量产，则公司订单量将大幅增长，相应的业务将实现迅速扩张；另一方面，若下游客户研发的项目最终并未正式投产，或项目完结，则公司的业务规模发展将受到一定影响。</p>
6. 质量控制相关风险	<p>军工产品的质量关系到国家安危，是国防工业的生命线。随着我国军工产品小型化、精密化程度越来越高，市场对军工产品的零部件的要求也不断提高。如果公司质量控制出现疏漏，导致产品质量出现问题，将会给公司带来严重的经济损失，同时也会阻碍公司未来的发展。</p>
7. 泄密风险	<p>公司属于涉军企业，公司已按照《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》及相关规定取得三级保密资格认证。公司自取得该资格认证以来一直严格执行相关保密法律法规，已建立完善的保密组织机构、保密人员架构、保密工作制度、保密责任制度和信息披露审查制度，与核心涉密人员签署了《涉密人员保密责任书》。尽管公司采取了上述措施防止核心技术及信息数据对外泄露，但若个别员工离开公司，私自或在无意识状态下泄漏了重要机密，仍可能给公司带来直接或间接的经济损失以及各种无法预料的负面影响。</p>
8. 无实际控制人的风险	<p>公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的 20%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，可能存在决策效率被延缓的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都实时技术股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu RealTime Technology Co., Ltd.
证券简称	实时技术
证券代码	872257
法定代表人	刘峰
办公地址	四川省成都市高新（西）区天辰路 88 号 7 栋 3 单元

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐正
职务	董事会秘书 副总经理
电话	028-66767183
传真	028-66767183-888
电子邮箱	tangzheng@realtimecn.com
公司网址	www.realtimecn.com
联系地址及邮政编码	四川省成都市高新（西）区天辰路 88 号 7 栋 3 单元（611731）
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	公司董事会秘书办公室

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	1998 年 3 月 31 日
挂牌时间	2017 年 11 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3919-其他计算机制造、C4011-工业自动控制系统装置制造
主要产品与服务项目	公司主要产品分为军用产品系列和民用产品系列两大类。军用产品系列主要是面向承担军用产品科研、生产任务的科研企业及科研院所提供的航空总线接口板卡、嵌入式计算机板卡、视频图像处理、数据存储产品以及射频微波组件；民用产品主要是向机动车检测站、车辆管理部门以及整车生产厂家等提供机动车检测系统、汽车厂专用测试设备、机动车云平台管理系统等。
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

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	91510100709213978B	否
注册地址	成都市高新区（西区）天辰路 88 号	否
注册资本	30,000,000 元	是
公司进行 2018 年度权益分派，注册资本从 2,500 万元增加至 3,000 万元。		

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 36 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	武兴田 黄敏
会计师事务所办公地址	四川省成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司督导券商于 2020 年 3 月 25 日由信达证券股份有限公司变更为天风证券股份有限公司，本次变更持续督导主办券商的有关议案已经公司第一届董事会第十六次临时会议审议通过，并于 2020 年 3 月 13 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

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	40,326,977.24	31,269,757.16	28.96%
毛利率%	53.78%	41.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,030,654.14	1,407,966.96	115.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,520,819.63	-3,204.39	-78,767.69%
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)	9.35%	5.73%	-
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)	7.78%	-0.01%	-
基本每股收益	0.10	0.06	66.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	60,600,979.13	52,502,805.31	0.1542%
负债总计	26,761,183.12	21,608,663.44	0.2384%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,839,796.01	30,894,141.87	0.0953%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.24	-0.0887%
资产负债率%(母公司)	43.67%	40.87%	-
资产负债率%(合并)	44.16%	41.16%	-
流动比率	1.83	2.06	-
利息保障倍数	12.35	21.48	-

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	-580,013.47	-4,215,457.96	86.24%
应收账款周转率	1.47	1.49	-
存货周转率	2.25	2.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.42	51.91	-
营业收入增长率%	28.96	19.69	-
净利润增长率%	115.25	675.65	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	30,000,000	25,000,000	20%
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）	514,834.51
其他营业外收入和支出	-5,000.00
非经常性损益合计	509,834.51
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	509,834.51

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于电子核心基础产业及高端软件和新兴信息服务产业的供应商，包括专利和软件著作权在内，公司共有 30 余项自主知识产权，军工四证齐备。为承担军用产品研发、生产任务的科研企业、科研院所以及民用机动车检测站、车辆管理部门、整车生产厂家、其他机动车检测系统生产厂商等提供高技术的控制系统或控制系统的核心配件及软件和相关技术服务以及机动车检测系统、控制系统或控制系统的核心配件及软件和相关技术服务。

公司采用直接向下游客户销售产品的直销模式。公司按照市场需求，根据客户的订单进行原材料的采购，组织生产、测试以及质量检测，向客户交付合格的产品，最终根据合同约定实现收入，获得利润。公司既有用于军工市场的产品也有用于民用市场的产品，是四川九洲电器集团有限责任公司、成都凯天电子股份有限公司、中国电子科技集团公司第十研究所等知名企业的长期供应商。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标,对外抓机遇,力保现有市场份额;对内抓管理、抓创新,合理配置资源,2019年顺利完成年度经营计划与预算目标,经营业绩有一定提升,2019年成为公司自成立以来的一次重要突破。

1、报告期内实现业绩增长。

报告期内,公司实现营业收入 4032.70 万元,比上年同期增长 28.96%。截至 2018 年 12 月 31 日,公司总资产为 6060.10 万元,净资产为 3,383.98 万元,分别比去年同期增长 15.42%、增长 9.53%。

2、引进一批研发人员,公司技术实力进一步夯实。2019 年公司加大了研发人员的引进,公司技术实力进一步夯实,在工作中也得到用户的普遍认可,形成了较好的市场口碑。同时公司也开始着手进行国产自主可控等方面的人才储备,不断推进公司技术的更新叠代,保持技术优势。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	7,300,490.86	12.05%	3,899,940.02	7.43%	87.19%
应收票据	2,894,250.00	4.78%	3,463,713.04	6.60%	-16.44%
应收账款	29,111,101.50	48.04%	25,627,676.03	48.81%	13.59%
存货	7,041,459.11	11.62%	9,490,208.89	18.08%	-25.80%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	5,871,243.69	9.69%	5,610,982.71	10.69%	4.64%
在建工程					
短期借款	4,000,000.00	6.60%	1,400,000.00	2.67%	185.71%
长期借款					
预付款项	2,416,214.52	3.99%	1,656,579.20	3.16%	45.86%
开发支出	4,395,123.64	7.25%	1,030,485.69	1.96%	326.51%
应付职工薪酬	3,583,305.00	5.91%	2,173,019.85	4.14%	64.90%
应交税费	914,929.28	1.51%	533,148.74	1.02%	71.61%
其他应付款	2,692,169.38	4.44%	859,708.63	1.64%	213.15%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、2019年货币资金为730.05万元，较上年389.99万元，增长了87.19%，由于2019年从银行借款550.00万元，而2018年从银行借款140.00万元，因此货币资金较2018年增长了87.19%。
- 2、2019年应收账款余额2,911.11万元较2018年应收账款余额2,562.77万元增长了13.59%，2019年公司军品销售额较2018年增长905.72万元，且军品的应收账款周转较慢，大部分军品收入发生在2019年11月和12月，因此应收账款余额增长了13.59%。
- 3、2019年由于公司业务发展，对资金需求较大，因此2019年比2018年的短期借款有所增加。
- 4、2019年预付账款余额241.62万元较2017年预付账款余额165.66万元增长了45.86%，2019年采购的2020年供货的产品原材料，由新的供应商提供，因此预付账款余额有所增长。
- 5、2019年开发支出余额为439.51万元，较2018年增长了326.51%，由于开发的2个新项目已经给公司带来了收入，且公司对该新产品继续研发优化，未来该产品将给公司带来更可观的收入，因此研发支出较2018年增长了326.51%。
- 6、2019年应付职工薪酬余额为358.33万元，较2018年增长了64.90%，由于2019年发放年终奖金比2018年发放的年终奖高，因此2019年应付职工薪酬较2018年增长了64.90%。
- 7、2019年应交税费较2018年应交税费增长了71.61%，由于19年12月收入较高，因此应交增值税较高，导致应交税费较2018年增长了71.61%。
- 8、2019年其他应付款余额为269.22万元较2018年增长了213.15%，由于公司业务发展，资金需求量大，因此向员工借入款项231.00万元，因此较2018年增长了213.15%。

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
----	----	------	-------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	同期金额变动比例%
营业收入	40,326,977.24	-	31,269,757.16	-	28.96%
营业成本	18,638,016.51	46.22%	18,340,437.32	58.65%	1.62%
毛利率	53.78%	-	41.35%	-	-
销售费用	3,603,745.90	8.94%	2,420,132.89	7.74%	48.91%
管理费用	4,788,870.87	11.88%	4,704,888.98	15.05%	1.78%
研发费用	9,851,622.75	24.43%	5,006,298.75	16.01%	96.78%
财务费用	393,002.63	0.97%	155,313.06	0.50%	153.04%
信用减值损失	-474,918.69	-1.18%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-548,276.31	-1.75%	-100.00%
其他收益	-	-	4,584.75	0.01%	-100.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	2,456,108.14	6.09%	12,938.23	0.04%	18,883.34%
营业外收入	514,834.51	1.28%	1,413,171.35	4.52%	-63.57%
营业外支出	5,000.00	0.01%	2,000.00	0.01%	150.00%
净利润	3,030,654.14	7.52%	1,407,966.96	4.50%	115.25%

项目重大变动原因:

1、2019年营业收入4,032.70万元,较上年的3,126.98万元增长了28.96%,主要原因为:公司今年加大市场的开拓,推广公司新产品进入市场,实现公司产品多元化。

2、2019年营业成本1,863.80万元,较上年的1,835.50万元增长了1.62%,主要原因为:公司研发新产品的同时严格管控成本,在保证公司产品的质量的同时降低了产品的成本,因此2019年的毛利率比2018年毛利率高。

3、2019年销售费用360.37万元,较上年的242.01万元增长了48.91%,主要原因为:公司今年扩展市场,吸引了大量的客户,因此市场费用增加。

4、2019年研发费用985.16万元,较上年的500.63万元增长了96.78%,公司今年对新产品的研发投入较高,且新产品前期的调研投入、人工及材料较大,因此研发费用较高。

5、2019年财务费用39.30万元,较上年的15.53万元增长了153.04%,主要原因为:由于公司业务的拓展,资金需求大,向银行贷款较上年多,因此贷款利息增加导致财务费用增长了153.04%

6、2019年营业利润245.61万元,较上年的1.29万元增长18883.34%,主要原因为:主营业务收入增长28.96%,营业成本只增长了1.62%,毛利率增高,同时公司严格把控各项费用,导致各项费用增长不高,因此营业利润增长18883.34%。

7、2018年营业外收入51.48万元,为申请的政府补助。

(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	40,326,977.24	31,269,757.16	28.96%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	18,638,016.51	18,340,437.32	1.62%
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%	
机动车检测系统及部件	5,098,958.66	12.64%	3,586,291.58	11.47%	42.18%
军用航天电子系统部件	20,324,280.41	50.40%	17,229,037.11	55.10%	17.97%
定制开发军用航天电子系统部件	14,175,908.00	35.15%	10,387,423.75	33.22%	36.47%
软件技术服务	727,830.17	1.80%	67,004.72	0.21%	986.24%
合计	40,326,977.24	100.00%	31,269,757.16	100.00%	28.96%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内，公司营业收入全部为主营业务收入，主要分为机动车检测系统及部件、军用航天电子系统部件、定制开发军用航天电子系统部件及软件技术服务。

2、机动车检测系统及部件由2018年占营业收入的比例11.47%，增长到12.46%，变动不大；

3、军用航天电子系统部件由2018年占营业收入的55.10%，下降到50.40%，由于2019年12月交货数量大，但部分客户还未验收，所以有所下降；

4、定制开发军用航天电子系统部件由2018年占营业收入的33.22%，增长到35.15%，主要原因是公司新产品定制投入市场量的增加，从而导致定制开发军用航天电子系统部件的增长；

5、软件技术服务由2018年占营业收入的0.21%，增长到1.80%，主要是2019年民品销售量比2018年增长较大，因此维护工作增加。

(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	四川九洲电器集团有限责任公司	15,297,589.43	37.93%	否
2	成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	7,962,592.62	19.75%	否
3	中国电子科技第十研究所	6,887,787.73	17.08%	否
4	成都凯天电子股份有限公司	1,406,040.70	3.49%	否
5	景谷鑫磊鑫机动车检测有限公司	1,219,469.09	3.02%	否

合计	32,773,479.57	81.27%	-
----	---------------	--------	---

(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	深圳市新思汇科技有限公司	2,192,186.33	13.57%	否
2	深圳市国微电子有限公司	1,659,596.72	10.27%	否
3	浙江浙大鸣泉科技有限公司	2,453,470.00	15.19%	否
4	自成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	1,300,800.00	8.05%	否
5	自西安霍顿进出口有限公司	955,081.37	5.91%	否
合计		8,561,134.42	52.99%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-580,013.47	-4,215,457.96	86.24%
投资活动产生的现金流量净额	-169,408.89	-883,367.82	80.82%
筹资活动产生的现金流量净额	4,149,973.20	6,970,309.64	40.46%

现金流量分析：

- 1、公司 2019 年经营活动产生的现金流量净额为-58.00 万元，上年为-421.55 万元，变化原因为：2019 年公司催款力度加大，部分客户的货款能及时结清，因此现金流量净额增加。
- 2、公司 2019 年投资活动产生的现金流量净额为-16.94 万元，上年为-88.34 万元，变化原因为：2019 年购入固定资产产量较少。
- 3、公司 2019 年筹资活动产生的现金流量净额为 415.00 万元，上年为 697.03 万元，变化原因为：2018 年新增投资 588 万元，新增借款 140 万元，2019 年只有借款，没有新增投资。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司与自然人徐频、李民共同出资设立控股子公司成都奥瑞克新能源科技有限公司（以下简称奥瑞克公司），注册地为成都市天辰路 88 号 7 栋 3 单元 101，注册资本为人民币 2,000,000.00 元，其中本公司认缴出资人民币 1,020,000.00 元，占注册资本的 51.00%，对奥瑞克公司构成控制，并纳入本期财务报表合并范围。徐频认缴出资人民币 499,000.00 元，占注册资本的 24.95%；李民认缴出资人民币 481,000.00 元，占注册资本的 24.05%。本次对外投资不构成关联交易。截止报告期末，公司已实缴出资 490,000.00 元。

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

1、财务报表列报

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)、2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表和合并财务报表进行了修订,拆分部分资产负债表项目,调整部分利润表项目列报行次。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

2018 年 12 月 31 日受影响的资产负债表情况如下:

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	29,091,389.07	应收票据	3,463,713.04
		应收账款	25,627,676.03

2、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年分别发布了《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)(上述准则以下统称“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。本公司自 2019 年 1 月 1 日起采用财政部 2017 年修订的新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定,本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,未对 2018 年度的比较财务报表进行调整,情况如下:

项目	2018 年 12 月 31 日	调整数	2019 年 1 月 1 日
应收票据	3,463,713.04	-100,000.00	3,363,713.04
递延所得税资产	228,319.79	15,000.00	243,319.79
盈余公积	125,582.48	-8,500.00	117,082.48
未分配利润	874,680.13	-76,500.00	798,180.13

3、执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8 号《关于印发修订《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9 号《关于印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》的通知》,财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求,相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易,前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

三、 持续经营评价

公司的军用产品属于《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》中“新一代信息技术产业”中的“电子核心基础产业”，发展前景较好。微电子组件在全球范围内属于高技术产品，对技术研发、制造设备、生产工艺等均有较高的要求，行业技术水平较高。公司对行业内的先进技术进行了长期的追踪和深入研究，具有了一定的技术储备。公司与主要客户保持长期良好的合作关系，能够及时掌握客户需求变化，通过具有指向性的研发，及时为客户提供满足特定需求的产品。

公司主要客户为承担军用产品研发、生产任务的科研企业、科研院所，合作的业务具有准入门槛高、保密性较强的特点，使得大多数民营企业难以取得相关资质开展相关业务。而公司已取得从事相关业务所需要的全部资质，且经过长期的跟踪，对客户需求的认识更为深刻、透彻，研发能力也得到了客户的信任与认可，通常能在项目早期介入，与客户共同参与产品的设计与定型。综上，公司在市场中有一定的竞争优势。

此外，公司正积极开拓的机动车检测系统业务属于《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》中的“新一代信息技术产业”中的“高端软件和新兴信息服务产业”。随着国民经济的发展和人们对生活品质的要求不断提高，中国的机动车保有量正持续快速增长，由此引致的各类安全、环保问题的增长，拉动了机动车检测服务的市场需求，进而推动了机动车检测行业的发展，市场对机动车检测系统的需求将持续增加。

公司自成立以来，已形成了相对稳定的管理团队，取得了经营发展所必要的资质，掌握了业务开展必要的技术，拥有正常经营所必须的要素资源。公司报告期内持续盈利，营业收入持续增加。2019年度营业收入较2018年度增加28.96%，保持良好的升势。公司目前处于成长期，通过稳固老用户和不断开发新用户，市场规模也处于不断扩张的阶段。此外，公司前期跟进的部分科研项目逐渐进入了试验生产的阶段，未来公司的订单数量有望持续增加，公司经营业绩持续增强的可能性较大。

虽然公司目前客户集中度较高，但由于公司所属行业的特殊性，为保证产品质量的稳定性以及保密性需要，军用产品客户更换供应商成本较大，因此公司成为下游客户的供应商后被更换的可能性较小。公司在民用市场已取得了一定的市场规模。故公司目前客户集中度较高不会对公司持续经营能力构成重大影响。

综上所述，公司具备持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、核心技术人员流失的风险

计算机、通信和其他电子设备制造业与机动车检测行业都属于高新技术行业，高素质人才是保障公司发展的重要资源，公司在长期的研发和生产过程中建立了一只优秀的团队，为了维持团队的稳定，公司制定了一系列的制度和激励措施。但仍然无法完全避免人员的自然流动，因此，公司核心技术人员的稳定性仍存在潜在风险，进而可能影响公司的持续研发与创新能力。

应对措施：公司在长期的研发和生产过程中建立了一只优秀的团队，为了维持团队的稳定，公司制定了一系列的制度和激励措施。

2、技术更新换代的风险

公司所从事的计算机、通信和其他电子设备制造业与机动车检测行业都属于高新技术领域，技术进步和更新较快。虽然公司目前在相关领域具有较为深厚的技术沉淀，但如果不能根据行业发展状况和技术发展趋势适时调整自身的研发策略和布局或者不能进行持续的技术研发投入，保持创新能力，则有可能被竞争对手超越，因此丧失市场和客户。

应对措施：公司将加大研发投入，提高新技术、新产品的开发与应用水平，提高公司的核心竞

争力。

3、客户集中度较高的风险

报告期内，公司产品的终端用户主要集中在四川九洲电器集团有限公司、成都凯天电子股份有限公司等，虽然公司大部分客户均为长期客户，主要客户经营情况正常，客户流失的可能性较小。但由于公司一定时期内仍存在主要客户较为集中的状况，如果这些客户的经营状况发生重大变化或者与公司的业务关系发生重大变化，将给公司的经营造成不利影响。

应对措施：目前，在军工领域，公司正在积极开拓国内其他地区市场，加强业务能力，发展新的客户群体，以降低对主要客户的依赖风险；同时，除军用产品外，公司也在积极推广民用产品，随着产品类型的增加及用户数量的增加，公司对单个客户的依赖性将逐渐降低。

4、应收账款账面余额较高的风险

2019年年底应收账款余额为2911.11元，同比增长13.59%。公司应收账款客户主要系承担军品科研、生产任务的科研企业和科研院所。由于下游客户较为强势，付款流程较长，且付款系根据欠款总量采用滚动的方式分期支付，故公司2019年12月31日应收账款余额相对较大。虽然公司主要客户大多与公司保持长期业务往来且信誉良好、具备较强实力，公司应收款账龄也主要集中在1年以内，但如若出现客户账款逾期或无法收回情形，将会对公司经营利润和现金流造成不利影响。

应对措施：公司正在积极开拓市场，发展新产品、新用户，分散应收账款回收的风险。

5、业务拓展存在不确定性的风险

公司主要以参与下游客户的研发项目，提供相关产品的方式开展业务。公司业务拓展一定程度上受制于下游客户的研发项目方案是否能够实现规模化生产。若下游客户的项目最终能够成功确定并量产，则公司订单量将大幅增长，相应的业务将实现迅速扩张；另一方面，若下游客户研发的项目最终并未正式投产，或项目完结，则公司的业务规模发展将受到一定影响。

应对措施：为了提高公司项目的成功率，公司一方面加强与客户的沟通，全面了解项目情况以提高判断能力；另一方面公司不断加大对自身研发能力的投入，提高业务水平满足客户不同的产品需求，同时建立多条产品线，以提高市场竞争力。

6、质量控制相关风险

军工产品的质量关系到国家安危，是国防工业的生命线。随着我国军工产品小型化、精密化程度越来越高，市场对军工产品的零部件的要求也不断提高。如果公司质量控制出现疏漏，导致产品质量出现问题，将会给公司带来严重的经济损失，同时也会阻碍公司未来的发展。

应对措施：公司十分重视对产品质量的管控，通过不断完善各项生产、检测制度，明确各个岗位职责，加强各项制度的执行力度来建立健全质量管理体系。目前，公司与客户间不存在产品质量纠纷，公司产品也从未出现过重大质量问题。

7、泄密风险

公司属于涉军企业，公司已按照《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》及相关规定取得三级保密资格认证。公司自取得该资格认证以来一直严格执行相关保密法律法规，已建立完善的保密组织机构、保密人员架构、保密工作制度、保密责任制度和信息披露审查制度，与核心涉密人员签署了《涉密人员保密责任书》。尽管公司采取了上述措施防止核心技术及信息数据对外泄露，但若个别员工离开公司，私自或在无意识状态下泄漏了重要机密，仍可能给公司带来直接或间接的经济损失以及各种无法预料的负面影响。

应对措施：公司将继续严格执行保密制度，加强保密管理工作。

8、无实际控制人的风险

公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的20%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响，公司无实际控制人。由于公司无控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，可能存在决策效率被延缓的风险。

应对措施：本公司建立了健全的内部管理制度保证公司治理的有效性。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（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
刘峰、刘益、唐正、江波	基于公司业务 发展及生产经 营需要，公司 拟和刘峰、刘 益、唐正、江 波作为共同借	1,000,000	1,000,000	已事前及时履 行	2019 年 4 月 9 日

	款人向中国建设银行股份有限公司成都蜀西路支行申请贷款。此次贷款，全部用于补充公司流动资金。				
刘峰、刘益、薛爱伦、唐正	为补充流动资金，满足经营发展需要，公司与公司股东刘峰先生、刘益先生、薛爱伦先生及唐正先生签订借款协议，以上四位股东共向公司提供人民币181万元的有息借款。借款利率年息2.5%。借款期限为12个月。	2,810,000	1,810,000	已事前及时履行	2018年8月27日

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：

公司由于行业特殊，回款基本集中在下半年，导致流动资金不足，因此4月向建设银行申请贷款以及8月向大股东借款，用于补充公司流动资金。

本次关联交易能够支持公司发展，解决公司的正常业务发展和生产经营的流动资金需求，有利于改善公司财务状况，有助于公司业务发展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，本次关联交易不影响公司的独立性。

(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
公司持股5%以上股东，以及公司董事、监事、高级管理人员	2016年8月5日	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
公司持股5%以上股	2016年8月5日	-	挂牌	规范关联交易	《关于规范关联交易的声明与承	正在履行中

东, 以及公司董事、监事、高级管理人员					诺》	
公司和持股 5% 以上股东	2016 年 8 月 5 日	-	挂牌	不使用个人卡	《不使用个人卡的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、为避免同业竞争采取的措施及做出承诺

公司持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》;

2、关于规范关联交易的声明与承诺

报告期内, 公司持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易的声明与承诺》。截止报告期末, 公司董事、监事高级管理人员均未发生违反上述承诺事宜。

3、不使用个人卡的承诺

公司及其 5%以上持股东出具了《承诺》, 公司承诺将不以个人卡进行业务结算, 并将严格按照《公司法》、《商业银行法》和《现金管理暂行条例》等相关法律、法规规定, 规范财务管理, 对所有经管行为一律通过公司账户结算。同时, 对于公司因曾经存在的通过个人卡转取备用金这一行为而可能受到的任何行政处罚或经济损失, 公司 5%以上持股东承诺其将共同承担可能给公司造成的全部费用、罚金和经济损失, 以确保公司利益不受损失。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	抵押	抵押	3,000,000	4.95%	银行借款
总计	-	-			-

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	16,027,434	64.11%	3,205,487	19,232,921	64.11%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	2,990,854	11.96%	598,171	3,589,025	11.96%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,972,566	35.89%	1,794,513	10,767,079	35.89%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	8,972,566	35.89%	1,794,513	10,767,079	35.89%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		25,000,000	-	5,000,000	30,000,000	-	
普通股股东人数							29

股本结构变动情况：

√适用□不适用

公司于报告期内实施权益分派，向全体股东每 10 股送红股 0.044 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.956 股。实施完毕后，总股本为 30,000,000 股。

(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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	刘峰	3,595,130	719,025	4,314,155	14.3805	3,235,617	1,078,538
2	刘益	3,469,950	693,991	4,163,941	13.8798	3,122,956	1,040,985
3	成都实时应通 企业管理合伙 企业（有限合 伙）	3,000,000	600,000	3,600,000	12.0000	0	3,600,000
4	汪平	1,609,740	321,948	1,931,688	6.4390	1,448,766	482,922
5	薛爱伦	1,252,020	250,404	1,502,424	5.0081	1,126,818	375,606
6	安雅冬	1,200,000	240,000	1,440,000	4.8000	0	1,440,000
7	徐通	1,000,000	200,000	1,200,000	4.0000	0	1,200,000

8	郭虎秦	1,000,000	200,000	1,200,000	4.0000	0	1,200,000
9	周奕	1,000,000	200,000	1,200,000	4.0000	900,000	300,000
10	张蓉爱	1,000,000	200,000	1,200,000	4.0000	0	1,200,000
合计		18,126,840	3,625,368	21,752,208	72.5074	9,834,157	11,918,051

普通股前十名股东间相互关系说明：自然人股东薛爱伦为成都实时应通企业管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。除上述情形外，报告期内公司普通股前十名股东之间不存在关联关系。

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

报告期内，公司最大单一股东持股比例不超过 20%，且公司股权较为分散，单一股东均无法单独决定董事会过半数席位或者支配董事会决议，公司重大经营方针及重大事项的决策均由股东大会讨论决定，无任何单一一方能够决定或做出实质性影响。综上，公司不存在控股股东，也不存在实际控制人。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年5月4日	2018年8月28日	2.1	2,800,000	不适用	5,880,000	0	0	2	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018年5月4日	5,880,000	1,609,080.06	否	-	-	-

募集资金使用详细情况：

公司2018年股票发行募集资金用途为补充公司流动资金。截至2019年12月31日，本期实际使用募集资金1,609,080.06元，利息收入732.76元，期末余额0元。公司募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在变更募集资金使用用途的情况。

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	抵押贷款	成都银行金牛支行	银行	3,000,000	2019年5月22日	2020年5月21日	5.0025
2	信用贷款	中国建设银行股份有限公司成都第七支行	银行	2,500,000	2019年4月10日	2020年4月10日	5.0025
合计	-	-	-		-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2019年6月21日	0	0.044	1.956
合计	0	0.044	1.956

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	
刘峰	董事长	男	1960年6月	本科	2016年8月5日	2019年8月4日	是
刘益	副董事长、总经理	男	1958年6月	本科	2016年8月5日	2019年8月4日	是
薛爱伦	董事、副总经理	男	1966年8月	本科	2016年8月5日	2019年8月4日	是
黄剑波	董事	男	1980年10月	本科	2016年8月5日	2019年8月4日	是
张玉蓉	董事	女	1959年9月	大专	2016年8月5日	2019年8月4日	是
汪平	监事会主席	男	1972年6月	本科	2016年8月5日	2019年8月4日	是
江波	监事	男	1964年8月	大专	2016年8月5日	2019年8月4日	是
周奕	监事	女	1980年9月	本科	2016年8月5日	2019年8月4日	否
唐正	董事会秘书、副总经理	男	1981年3月	本科	2016年8月5日	2019年8月4日	是
况瑾	财务总监	女	1957年6月	大专	2016年8月5日	2019年8月4日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							4
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员无关联关系，公司无控股股东、实际控制人。

(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
刘峰	董事长	3,595,130	719,025	4,314,155	14.3805%	0
刘益	副董事长、总经理	3,469,950	693,991	4,163,941	13.8798%	0

薛爱伦	董事、副总经理	1,252,020	250,404	1,502,424	5.0081%	0
黄剑波	董事	178,860	35,772	214,632	0.7154%	0
张玉蓉	董事	500,000	100,000	600,000	2.0000%	0
汪平	监事会主席	1,609,740	321,948	1,931,688	6.4390%	0
江波	监事	178,860	35,772	214,632	0.7154%	0
周奕	监事	1,000,000	200,000	1,200,000	4.0000%	0
唐正	董事会秘书、 副总经理	178,860	35,772	214,632	0.7154%	0
况瑾	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	11,963,420	2,392,684	14,356,104	47.8536%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	22	13
技术人员	25	35
销售人员	11	8
生产人员	12	12
财务人员	3	3
员工总计	73	71

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	6
本科	31	36
专科	19	17
专科以下	17	11
员工总计	73	71

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、全国中小企业股份转让系统制定的相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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。报告期内，公司建立了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、管理、使用作出了规定。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，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

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，上述机构和成员均依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

公司因权益分派于2019年7月修改章程，修改内容为：公司由注册资本2500万增加到注册资本3000万；公司股份总数为2500万股，更改为公司股份总数为3000万股。

(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	1. 2019年4月9日在公司会议室召开第一届董事会第十一次会议，审议了《关于成都实时技术股份有限公司偶发性关联交易》的议

		<p>案。</p> <p>2. 2019年4月25日在公司会议室召开第一届董事会第十二次会议，审议了《公司2018年年度报告及摘要》等11项议案。</p> <p>3. 2019年5月22日在公司会议室召开第一届董事会第十三次会议，审议了《关于公司拟向银行申请贷款》等3项议案。</p> <p>4. 2019年8月27日在公司会议室召开第一届董事会第十四次会议，审议了《公司2019年半年度报告》等4项议案。</p> <p>5. 2019年9月20日在公司会议室召开第一届董事会第十五次会议，审议了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》等4项议案。</p>
监事会	2	<p>1. 2019年4月25日在公司会议室召开第一届监事会第七次会议，审议了《公司2018年年度报告及摘要》等8项议案。</p> <p>1. 2019年8月27日在公司会议室召开第一届监事会第八次会议，审议了《公司2019年半年度报告》的议案。</p>
股东大会	3	<p>1. 2019年5月20日在公司会议室召开2018年年度股东大会，审议了公司2018年年度报告及摘要》等9项议案。</p> <p>2. 2019年9月12日在公司会议室召开2019年第一次临时股东大会，审议了《关于成都实时技术股份有限公司关联交易》的议案。</p> <p>3. 2019年10月8日在公司会议室召开2019年第二次临时股东大会，审议了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》等3个议案。</p>

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制的制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律，行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度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

1.业务独立

公司主要从事军用电子组件及交通检测设备的研发、生产和销售等。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务，公司拥有完整的研发、采购、生产和销售等业务部门和清晰合理的业务系统，具有独立面向市场经营的能力。公司经营的业务与主要股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，不存在关联销售和关联采购，不存在影响公司独立性的重大或频繁地关联方交易，也不存在因与公司股东及其他关联方的关联关系而使得公司经营完整性、独立性受到不利影响的情形。

2.人员独立

公司建立了健全的法人治理结构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

3.资产完整及独立

公司是由成都实时技术实业有限公司整体变更设立的股份公司，拥有独立、完整、清晰的资产结构。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关的所有权或使用权；公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对主要股东及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。成都实时技术股份有限公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况；不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4.机构独立

公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司机构完全独立运作，公司的生产经营场所与控股股东、实际控制人完全分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，拥有完全的机构设置自主权。

5.财务独立

自成立以来，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共用银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，建立了适应公司管理的要求内部控制体系，体系涵盖了研发、综合（人力资源、行政办公）、财务等各业务及管理环节。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的。

内部控制制度已基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。本年度公司未单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	川华信审（2020）第 0057 号
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	四川省成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	武兴田 黄敏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬	90,000.00
审计报告正文：	

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	7,300,490.86	3,899,940.02
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	五、（二）	2,894,250.00	3,463,713.04
应收账款	五、（三）	29,111,101.50	25,627,676.03
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	2,416,214.52	1,656,579.20
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、（五）	197,605.97	184,205.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五、(六)	7,041,459.11	9,490,208.89
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、(七)	87,797.73	102,944.40
流动资产合计		49,048,919.69	44,425,266.73
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	五、(八)	5,871,243.69	5,610,982.71
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、(九)	556,381.85	640,258.01
开发支出	五、(十)	4,395,123.64	1,030,485.69
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	421,278.98	567,492.38
递延所得税资产	五、(十二)	308,031.28	228,319.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,552,059.44	8,077,538.58
资产总计		60,600,979.13	52,502,805.31
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	4,000,000.00	1,400,000.00
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、(十四)	13,591,644.95	15,848,596.53
预收款项	五、(十五)	529,134.51	794,189.69
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、(十六)	3,583,305.00	2,173,019.85
应交税费	五、(十七)	914,929.28	533,148.74
其他应付款	五、(十八)	2,692,169.38	859,708.63
其中：应付利息		13,550.00	
应付股利		800,000.00	800,000.00
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	五、(十九)	1,450,000.00	
流动负债合计		26,761,183.12	21,608,663.44
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		26,761,183.12	21,608,663.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十)	30,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)		4,893,879.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	451,163.55	125,582.48
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	3,388,632.46	874,680.13
归属于母公司所有者权益合计		33,839,796.01	30,894,141.87
少数股东权益			

所有者权益合计		33,839,796.01	30,894,141.87
负债和所有者权益总计		60,600,979.13	52,502,805.31

法定代表人：刘峰 主管会计工作负责人：唐莹超 会计机构负责人：况瑾

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,298,039.80	3,877,767.04
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		2,894,250.00	3,463,713.04
应收账款	十四、(一)	29,111,101.50	25,627,676.03
应收款项融资			
预付款项		2,416,214.52	1,656,579.20
其他应收款	十四、(二)	194,646.61	183,181.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,038,526.01	9,490,208.89
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		87,797.73	102,944.40
流动资产合计		49,040,576.17	44,402,070.39
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	490,000.00	200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,871,243.69	5,610,982.71
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		556,381.85	640,258.01
开发支出		4,395,123.64	1,030,485.69
商誉			
长期待摊费用		421,278.98	567,492.38
递延所得税资产		308,031.28	228,319.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,042,059.44	8,277,538.58
资产总计		61,082,635.61	52,679,608.97
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	1,400,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,041,644.95	15,848,596.53
预收款项		529,134.51	794,189.69
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,557,789.16	2,150,019.85
应交税费		914,929.28	533,148.74
其他应付款		2,633,622.94	803,950.07
其中：应付利息		13,550.00	
应付股利		800,000.00	800,000.00
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		26,677,120.84	21,529,904.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		26,677,120.84	21,529,904.88
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			4,893,879.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		451,163.55	125,582.48
一般风险准备			
未分配利润		3,954,351.22	1,130,242.35
所有者权益合计		34,405,514.77	31,149,704.09
负债和所有者权益合计		61,082,635.61	52,679,608.97

法定代表人：刘峰主管会计工作负责人：唐莹超会计机构负责人：况瑾

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		40,326,977.24	31,269,757.16
其中：营业收入	五、(二十四)	40,326,977.24	31,269,757.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		37,395,950.41	30,713,127.37
其中：营业成本	五、(二十四)	18,638,016.51	18,340,437.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	120,691.75	86,056.37
销售费用	五、(二十六)	3,603,745.90	2,420,132.89
管理费用	五、(二十七)	4,788,870.87	4,704,888.98
研发费用	五、(二十八)	9,851,622.75	5,006,298.75
财务费用	五、(二十九)	393,002.63	155,313.06
其中：利息费用		261,397.06	69,549.58

利息收入		4,915.86	17,861.87
加：其他收益	五、(三十)		4,584.75
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、(三十一)	-474,918.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)		-548,276.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,456,108.14	12,938.23
加：营业外收入	五、(三十三)	514,834.51	1,413,171.35
减：营业外支出	五、(三十四)	5,000.00	2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,965,942.65	1,424,109.58
减：所得税费用	五、(三十五)	-64,711.49	16,142.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,030,654.14	1,407,966.96
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）		3,030,654.14	1,407,966.96
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）		3,030,654.14	1,407,966.96
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		-	

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		3,030,654.14	1,407,966.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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）		0.10	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.06

法定代表人：刘峰主管会计工作负责人：唐莹超会计机构负责人：况瑾

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十四、 （四）	40,326,977.24	31,269,757.16
减：营业成本	十四、 （四）	18,638,016.51	18,340,437.32
税金及附加		120,691.75	86,056.37
销售费用		3,603,745.90	2,420,132.89
管理费用		4,479,958.73	4,452,163.74
研发费用		9,851,622.75	5,006,298.75
财务费用		391,758.23	152,476.08
其中：利息费用		261,397.06	69,549.58
利息收入		4,820.26	17,700.85
加：其他收益			4,584.75
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）		-474,918.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-548,276.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,766,264.68	268,500.45
加：营业外收入		514,834.51	1,413,171.35
减：营业外支出		5,000.00	2,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,276,099.19	1,679,671.80
减：所得税费用		-64,711.49	16,142.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,340,810.68	1,663,529.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,340,810.68	1,663,529.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		3,340,810.68	1,663,529.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘峰主管会计工作负责人：唐莹超会计机构负责人：况瑾

（五）合并现金流量表

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		31,635,338.44	17,631,450.01
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、(三十六)	519,750.37	2,878,606.22
经营活动现金流入小计		32,155,088.81	20,510,056.23
购买商品、接受劳务支付的现金		16,512,160.78	12,124,768.64
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		11,000,845.35	7,302,876.62
支付的各项税费		181,092.54	867,240.32
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	5,041,003.61	4,430,628.61
经营活动现金流出小计		32,735,102.28	24,725,514.19
经营活动产生的现金流量净额		-580,013.47	-4,215,457.96
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		169,408.89	883,367.82
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		169,408.89	883,367.82
投资活动产生的现金流量净额		-169,408.89	-883,367.82
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			5,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,500,000.00	1,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)	2,310,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,810,000.00	7,280,000.00
偿还债务支付的现金		2,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,026.80	
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、(三十六)	517,000.00	309,690.36
筹资活动现金流出小计		3,660,026.80	309,690.36
筹资活动产生的现金流量净额		4,149,973.20	6,970,309.64
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		3,400,550.84	1,871,483.86
加：期初现金及现金等价物余额		3,899,940.02	2,028,456.16
六、期末现金及现金等价物余额		7,300,490.86	3,899,940.02

法定代表人：刘峰主管会计工作负责人：唐莹超会计机构负责人：况瑾

(六) 母公司现金流量表

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		31,635,338.44	17,631,450.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		519,654.77	2,876,749.20
经营活动现金流入小计		32,154,993.21	20,508,199.21
购买商品、接受劳务支付的现金		16,509,227.68	12,124,768.64
支付给职工以及为职工支付的现金		10,753,524.63	7,147,845.28
支付的各项税费		181,092.54	867,240.32
支付其他与经营活动有关的现金		4,981,439.91	4,405,975.91
经营活动现金流出小计		32,425,284.76	24,545,830.15
经营活动产生的现金流量净额		-270,291.55	-4,037,630.94
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		169,408.89	883,367.82
投资支付的现金		290,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		459,408.89	1,083,367.82
投资活动产生的现金流量净额		-459,408.89	-1,083,367.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,880,000.00
取得借款收到的现金		5,500,000.00	1,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,310,000.00	
筹资活动现金流入小计		7,810,000.00	7,280,000.00
偿还债务支付的现金		2,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		243,026.80	
支付其他与筹资活动有关的现金		517,000.00	309,690.36
筹资活动现金流出小计		3,660,026.80	309,690.36
筹资活动产生的现金流量净额		4,149,973.20	6,970,309.64
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		3,420,272.76	1,849,310.88
加：期初现金及现金等价物余额		3,877,767.04	2,028,456.16
六、期末现金及现金等价物余额		7,298,039.80	3,877,767.04

法定代表人：刘峰主管会计工作负责人：唐莹超会计机构负责人：况瑾

(七) 合并股东权益变动表

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	25,000,000.00				4,893,879.26				125,582.48		874,680.13		30,894,141.87
加：会计政策变更									-8,500.00		-76,500.00		-85,000.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	25,000,000.00				4,893,879.26				117,082.48	-	798,180.13		30,809,141.87
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	5,000,000.00				-4,893,879.26				334,081.07	-	2,590,452.33		3,030,654.14
（一）综合收益总额											3,030,654.14		3,030,654.14
（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	106,120.74						334,081.07	-	-440,201.81			
1. 提取盈余公积							334,081.07		-334,081.07			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	106,120.74								-106,120.74			
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	4,893,879.26			-4,893,879.26								
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,893,879.26			-4,893,879.26								
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	30,000,000.00						451,163.55		3,388,632.46			33,839,796.01

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	22,200,000.00				2,071,879.26						-407,704.35		23,864,174.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业 合并													
其他													
二、本年期初余额	22,200,000.00				2,071,879.26			-			-407,704.35		23,864,174.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,800,000.00				2,822,000.00			125,582.48			1,282,384.48		7,029,966.96
(一)综合收益总额											1,407,966.96		1,407,966.96
(二)所有者投入和减 少资本	2,800,000.00				2,822,000.00			-					5,622,000.00
1. 股东投入的普通股	2,800,000.00				2,822,000.00								5,622,000.00
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	-				-				125,582.48	-125,582.48			
1. 提取盈余公积									125,582.48	-125,582.48			
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	25,000,000.00			4,893,879.26			125,582.48	874,680.13	30,894,141.87
----------	---------------	--	--	--------------	--	--	------------	------------	---------------

法定代表人：刘峰 主管会计工作负责人：唐莹超 会计机构负责人：况瑾

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,000,000.00				4,893,879.26				125,582.48		1,130,242.35	31,149,704.09
加：会计政策变更									-8,500.00		-76,500.00	-85,000.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,000,000.00				4,893,879.26				117,082.48		1,053,742.35	31,064,704.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00				-4,893,879.26				334,081.07		2,900,608.87	3,340,810.68
（一）综合收益总额											3,340,810.68	3,340,810.68
（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	106,120.74			-			334,081.07		-440,201.81		
1. 提取盈余公积							334,081.07		-334,081.07		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配	106,120.74								-106,120.74		
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	4,893,879.26			-4,893,879.26			-		-		
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,893,879.26			-4,893,879.26							
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	30,000,000.00				-			451,163.55		3,954,351.22	34,405,514.77

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,200,000.00				2,071,879.26						-407,704.35	23,864,174.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,200,000.00				2,071,879.26			-			-407,704.35	23,864,174.91
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	2,800,000.00				2,822,000.00			125,582.48			1,537,946.70	7,285,529.18
(一)综合收益总额											1,663,529.18	1,663,529.18

(二)所有者投入和减少资本	2,800,000.00				2,822,000.00				-		-	5,622,000.00
1. 股东投入的普通股	2,800,000.00				2,822,000.00							5,622,000.00
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	-				-				125,582.48		-125,582.48	
1. 提取盈余公积									125,582.48		-125,582.48	
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、本年期未余额	25,000,000.00			4,893,879.26			125,582.48		1,130,242.35		31,149,704.09

法定代表人：刘峰主管会计工作负责人：唐莹超会计机构负责人：况瑾

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 设立情况

成都实时技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身为成都实时技术实业有限公司，2016年由有限责任公司整体改制为股份有限公司，并由成都市高新区工商行政管理局换发了营业执照。

(二) 历史沿革

1、公司成立于 1998 年 3 月 31 日，由刘峰、刘益、程实三位股东共同出资组建，注册资本为人民币 100 万元，实收资本为人民币 100 万元，其中：刘峰以货币出资 2.72 万元、以实物资产出资 31.28 万元，合计出资 34 万元，占注册资本的 34%；刘益以货币出资 2.4 万元、以实物资产出资 27.6 万元，合计出资 30 万元，占注册资本的 30%；程实以货币出资 2.88 万元、以实物资产出资 33.12 万元，合计出资 36 万元，占注册资本的 36%。上述出资于 1998 年 3 月 23 日经四川省经委审计事务所出具的“川经审[1998]292 号”验资报告予以审验。

公司设立时股权结构如下：

序号	投资者名称	投资金额（元）	所占比例（%）
1	程实	360,000.00	36.00
2	刘峰	340,000.00	34.00
3	刘益	300,000.00	30.00
合计		1,000,000.00	100.00

2、2004 年 12 月 1 日召开股东会，决议如下：

(1) 同意汪平、薛爱伦、刘平加入公司成为公司新股东；

(2) 同意公司股东程实将在公司所持有的全部出资 36 万元分别转让给以下股东：刘峰 8.5 万元、刘益 7.5 万元、薛爱伦 8 万元、汪平 10 万元、刘平 2 万元；各位股东自愿接受以上出资转让，并以出资额为限承担相应的债权债务；转让后公司股权结构如下：

序号	投资者名称	投资金额（元）	所占比例（%）
1	刘峰	425,000.00	42.50
2	刘益	375,000.00	37.50
3	汪平	100,000.00	10.00
4	薛爱伦	80,000.00	8.00
5	刘平	20,000.00	2.00
合计		1,000,000.00	100.00

3、2007 年 12 月股权变更

2007 年 12 月 31 日召开股东会决议，公司决定内部股东股权变更，转让决议如下：

(1) 刘益与汪平签订股权转让协议，刘益将所持有的 4.7 万元股权转让给汪平；

(2) 刘峰与薛爱伦签订股权转让协议，刘峰将所持有的 2 万元股权转让给薛爱伦；

(3) 刘峰与汪平签订股权转让协议，刘峰将所持有的 3.3 万元股权转让给汪平。

股权变更后，公司股权结构如下：

序号	投资者名称	投资金额（元）	所占比例（%）
1	刘峰	372,000.00	37.20
2	刘益	328,000.00	32.80

3	汪平	180,000.00	18.00
4	薛爱伦	100,000.00	10.00
5	刘平	20,000.00	2.00
合计		1,000,000.00	100.00

4、根据 2014 年 12 月 18 日股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本 200 万元，增资后公司注册资本为 300 万元。由股东刘峰、刘益、薛爱伦、刘平、汪平、黄剑波、唐正、江波于 2015 年 12 月 30 日之前缴足。截止 2015 年 9 月 30 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本 200 万元，系股东刘峰、刘益、薛爱伦、刘平、汪平、黄剑波、唐正、江波以货币出资 200 万元。

公司增资后股权结构如下：

序号	投资者名称	投资金额（元）	所占比例（%）
1	刘峰	980,487.80	32.6829
2	刘益	946,341.40	31.5447
3	汪平	439,024.40	14.6341
4	薛爱伦	341,463.40	11.3821
5	刘平	97,561.00	3.2520
6	江波	97,561.00	3.2520
7	唐正	48,780.50	1.6260
8	黄剑波	48,780.50	1.6260
合计		3,000,000.00	100.00

上述增资于 2015 年 12 月 3 日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具的信会师川报字【2015】第 40139 号《验资专项复核报告》予以审验。

5、根据 2015 年 9 月 18 日股东会会议和修改后的公司章程，公司申请增加注册资本 800 万元，增资后公司注册资本为 1,100 万元。由股东刘峰、刘益、薛爱伦、汪平、刘平、江波、黄剑波、唐正、冯朝贵于 2016 年 6 月 30 日之前缴足。截止 2016 年 1 月 31 日，贵公司已收到股东缴纳的新增注册资本 800 万元。其中，刘峰以货币出资 2,614,642.20 元，刘益以货币出资 2,523,608.54 元，薛爱伦以货币出资 910,556.59 元，汪平以货币出资 1,170,715.61 元，刘平以货币出资 260,159.02 元，江波以货币出资 81,299.02 万元，黄剑波以货币出资 130,079.51 万元，唐正以货币出资 130,079.51 万元，冯朝贵以货币出资 178,860.00 万元。

公司增资后股权结构如下：

序号	投资者名称	投资金额（元）	所占比例（%）
1	刘峰	3,595,130.00	32.6830
2	刘益	3,469,950.00	31.5450
3	汪平	1,609,740.00	14.6340
4	薛爱伦	1,252,020.00	11.3820
5	刘平	357,720.00	3.2520
6	黄剑波	178,860.00	1.6260
7	唐正	178,860.00	1.6260
8	江波	178,860.00	1.6260
9	冯朝贵	178,860.00	1.6260
合计		11,000,000.00	100.00

上述增资于 2016 年 2 月 1 日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具的信会师川报字【2015】第 40140 号《验资专项复核报告》予以审验。

6、根据 2016 年 1 月 25 日股东会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本 1,120 万元，增资后公司注册资本为人民币 2,220 万元。由股东王建、陈鹏、蒋永昭、张羽臻、栗东帆、苏红、陈宝陵、郭俊、张玉蓉、张意、何淑华、冉红、张克非、郭虎秦、徐通、周奕、裴鸣、成都实时应通企业管理合伙企业（有限合伙）于 2016 年 3 月 24 日之前缴足。截止 2016 年 3 月 24 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本 1,120 万元，其中：王建以货币出资 30 万元，陈鹏以货币出资人民币 20 万元，蒋永昭以货币出资 20 万元，张羽臻以货币出资 20 万元，栗东帆以货币出资 30 万元，苏红以货币出资 30 万元，陈宝陵以货币出资 30 万元，郭俊以货币出资 40 万元，张玉蓉以货币出资 50 万元，张意以货币出资 50 万元，何淑华以货币出资 50 万元，冉红以货币出资 70 万元，张克非以出资人民币 30 万元，郭虎秦以货币出资 100 万元，徐通以货币出资 100 万元，周奕以货币出资 100 万元，裴鸣以货币出资 50 万元，成都实时应通企业管理合伙企业（有限合伙）以货币出资 300 万元。

公司增资后股权结构如下：

序号	投资者名称	投资金额（元）	所占比例（%）
1	刘峰	3,595,130.00	16.1943
2	刘益	3,469,950.00	15.6304
3	成都实时应通企业管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	13.5135
4	汪平	1,609,740.00	7.2511
5	薛爱伦	1,252,020.00	5.6397
6	徐通	1,000,000.00	4.5045
7	周奕	1,000,000.00	4.5045
8	郭虎秦	1,000,000.00	4.5045
9	冉红	700,000.00	3.1532
10	何淑华	500,000.00	2.2523
11	张玉蓉	500,000.00	2.2523
12	张意	500,000.00	2.2523
13	裴鸣	500,000.00	2.2523
14	郭俊	400,000.00	1.8018
15	刘平	357,720.00	1.6114
16	苏红	300,000.00	1.3514
17	栗东帆	300,000.00	1.3514
18	陈宝陵	300,000.00	1.3514
19	张克非	300,000.00	1.3514
20	王建	300,000.00	1.3514
21	蒋永昭	200,000.00	0.9009
22	陈鹏	200,000.00	0.9009
23	张羽臻	200,000.00	0.9009
24	江波	178,860.00	0.8057
25	黄剑波	178,860.00	0.8057
26	唐正	178,860.00	0.8057
27	冯朝贵	178,860.00	0.8057

合计	22,200,000.00	100.00
----	---------------	--------

上述增资于 2016 年 3 月 31 日，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所出具信会师川报字【2016】第 50012 号《验资专项复核报告》予以审验。

7、2016 年 6 月 29 日，公司召开 2016 年第二次临时股东会，同意以 2016 年 3 月 31 日为基准日将成都实时技术实业有限公司整体变更为成都实时技术股份有限公司，以经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具信会师报字[2016]第 810212 号审计报告确认的所有者权益（净资产）人民币 24,271,879.26 元，按 1:0.9146 的比例折合股份总额 22,200,000.00 股，每股面值 1 元，共计股本人民币 22,200,000.00 元，大于股本部分 2,071,879.26 元计入资本公积，整体变更前后的全体出资人持股比例保持不变。

8、2018 年 5 月 21 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，同意以 2.1 元每股的价格，向安雅冬、张蓉爱、苏红、何淑华 4 名合格投资者发行股票募集资金 562.2 万元（其中股本 280 万元，扣除股票发行费用后的资本公积 282.2 万元）用于补充流动资金，并于 2018 年 11 月完成工商变更登记。变更后，公司股本由人民币 22,200,000 元增至人民币 25,000,000 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

序号	投资者名称	投资金额（元）	所占比例（%）
1	刘峰	3,595,130.00	14.3805
2	刘益	3,469,950.00	13.8798
3	成都实时应通企业管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	12.0000
4	汪平	1,609,740.00	6.4390
5	薛爱伦	1,252,020.00	5.0081
6	安雅冬	1,200,000.00	4.8000
7	徐通	1,000,000.00	4.0000
8	周奕	1,000,000.00	4.0000
9	郭虎秦	1,000,000.00	4.0000
10	张蓉爱	1,000,000.00	4.0000
11	苏红	800,000.00	3.2000
12	冉红	700,000.00	2.8000
13	何淑华	600,000.00	2.4000
14	张玉蓉	500,000.00	2.0000
15	张意	500,000.00	2.0000
16	裴鸣	500,000.00	2.0000
17	郭俊	400,000.00	1.6000
18	刘平	357,720.00	1.4309
19	栗东帆	300,000.00	1.2000
20	陈宝陵	300,000.00	1.2000
21	张克非	300,000.00	1.2000
22	王建	300,000.00	1.2000
23	蒋永昭	200,000.00	0.8000
24	陈鹏	200,000.00	0.8000
25	张羽臻	200,000.00	0.8000
26	江波	178,860.00	0.7154
27	黄剑波	178,860.00	0.7154

序号	投资者名称	投资金额 (元)	所占比例 (%)
28	唐正	178,860.00	0.7154
29	冯朝贵	178,860.00	0.7154
合计		25,000,000.00	100.00

上述增资经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具川华信验字【2018】第 49 号《验资报告》予以审验。

9、2019 年 5 月 20 日，公司 2018 年度股东大会审议通过《公司 2018 年度利润分配预案》。以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 0.044 股，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 1.956 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 1.956 股。本期转增后，公司股本由人民币 25,000,000 元增至人民币 30,000,000 元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

序号	投资者名称	投资金额 (元)	所占比例 (%)
1	刘峰	4,314,155.00	14.3805
2	刘益	4,163,941.00	13.8798
3	成都实时应通企业管理合伙企业（有限合伙）	3,600,000.00	12.0000
4	汪平	1,931,688.00	6.4390
5	薛爱伦	1,502,424.00	5.0081
6	徐通	1,200,000.00	4.0000
7	周奕	1,200,000.00	4.0000
8	郭虎秦	1,200,000.00	4.0000
9	冉红	840,000.00	2.8000
10	何淑华	720,000.00	2.4000
11	张玉荣	600,000.00	2.0000
12	张意	600,000.00	2.0000
13	裴鸣	600,000.00	2.0000
14	郭俊	480,000.00	1.6000
15	刘平	429,264.00	1.4309
16	苏红	960,000.00	3.2000
17	栗东帆	360,000.00	1.2000
18	陈宝陵	360,000.00	1.2000
19	张克非	360,000.00	1.2000
20	王建	360,000.00	1.2000
21	蒋永昭	240,000.00	0.8000
22	陈鹏	240,000.00	0.8000
23	张羽臻	240,000.00	0.8000
24	江波	214,632.00	0.7154
25	黄剑波	214,632.00	0.7154
26	唐正	214,632.00	0.7154
27	冯朝贵	214,632.00	0.7154
28	安雅冬	1,440,000.00	4.8000
29	张蓉爱	1,200,000.00	4.0000
合计		25,000,000.00	100.00

（三）公司注册地址、组织形式、总部地址

本公司取得成都市高新区工商行政管理局于 2019 年 08 月 05 日换发的《企业法人营业执照》。营业执照注册号/统一社会信用代码：91510100709213978B；组织形式：股份有限公司；公司注册地址：成都市高新区（西区）天辰路 88 号；法定代表人：刘峰。

（四）公司的业务性质、经营范围

1、业务性质

本公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，主要从事军用航天电子系统部件的开发和装配、民用机动车检测系统及部件的开发和制造。

2、主要提供的产品和服务

本公司提供的产品主要包括军用航天电子系统部件、民用机动车检测系统及部件等。

3、经营范围

本公司经营范围包括：生产、开发各类电子仪器设备、光电设备及通讯设备（不含无线广播电视发射及地面卫星接收设备）、各类测量及控制设备的系统集成工程；射频微波器件、组件、模块及系统；计算机软件产品开发、计算机应用开发的技术咨询；电子仪器及设备的机械加工、销售；电子仪器、通讯设备（不含无线广播电视发射及地面卫星接收设备）、计算机及配件、电子器件、各类光电产品；经营企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业及成员企业生产所需的原辅材料；仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定和禁止项目除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（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）。

（五）财务报告的批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 27 日决议批准报出。

（六）合并财务报表范围

1、合并财务报表范围

2018 年度，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司简称
成都奥瑞克新能源科技有限公司	奥瑞克公司

2、合并财务报表范围的变化

本公司于 2018 年 5 月 3 日新设立控股子公司成都奥瑞克新能源科技有限公司，详见本附注“六、合并范围的变更”及“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月及以后期间颁布的企业会计准则及其配套指南、解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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、完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

（七）合并财务报表的编制方法

1、合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，统一母子公司所采用的会计政策，将对子公司采取成本法核算的长期股权投资按照权益法进行调整后，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。

2、合并范围的确定原则

本公司将形成实质控制的企业和主体全部纳入合并财务报表的合并范围。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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。

金融资产在初始确认时按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

本公司在初始确认时，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；当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；该指定一经做出，不得撤销。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产的后续计量方法取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按照实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益外，其他公允价值变动产生的利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融

资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融负债相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量，产生的其他利得或损失（包括利息费用）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信息风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益。终止确认时，将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。

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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合同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。

4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具

中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

(1) 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的金融资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与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为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

(2) 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

(3) 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

6、金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是

指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

(1) 估值技术

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息确定。

(2) 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

7、金融资产（不含应收款项）减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。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，及全部现金短缺的现值。

(2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 除本条(3)规定的计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日

评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则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，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

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

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则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。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

8、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵消。

（九）应收款项

本公司应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款。

（1）应收票据

本公司认为所持有的银行承兑汇票，不存在重大的信用风险，未计提坏账准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致；已背书未到期商业承兑汇票不计提坏账准备，但有明显减值迹象的除外。

（2）应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照整个存续期内预期信用损失金额计提损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

计提方法如下：

1）如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提损失准备并确认预期信用损失。

2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（3）其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，按照三个阶段，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其根据款项性质划分为不同组合，按组合计量预期信用损失。

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
保证金及押金组合	款项性质	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
员工备用金组合		
合并范围内关联方组合		
其他往来组合		
本公司信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表		
账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内	5.00	0.00
1—2年	10.00	0.00
2—3年	30.00	0.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、半成品、在制品、产成品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

原材料发出采用全月一次加权平均法，产成品和发出商品采用个别计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因本公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且本公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记

的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a.划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b.可收回金额。

(4) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十二) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	5
运输设备	8	5	12
电子设备	5	5	19
专用设备	10	5	10
办公家具设备	5	5	19

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

报告期无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计保持一致。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，主要指商誉等，报告期无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。具体来讲，公司研究阶段的工作主要包括立项、评估项目组建团队、项目需求分析、项目策划、需求及策划评审、签发开发任务书、阶段性验收报告。研究阶段的相关文件

资料主要包括项目信息输入表、经审批的立项报告、开发任务书、阶段性验收报告。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。具体来讲，公司开发阶段的工作主要包括编制开发方案及计划、方案及计划的评审、设计、实验、调试等。根据具体项目情况，公司开发阶段的相关文件资料包括开发计划书、产品规范、设计方案、研制总结等。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。企业应该能够说明其开发无形资产的目的。
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

具体来讲，公司研发项目一般于签发阶段性验收报告后进入开发阶段。

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较

高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十九）职工薪酬

1、短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利

离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额与根据预期累计福利单位法确定的设定受益计划产生的福利义务确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬

负债，并计入当期损益。

（二十）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

2、确认收入的具体方法

（1）产品销售：根据对方销售合同要求进行生产，在客户确认验收并签署验收单时确认收入。

（2）技术开发服务：根据与客户签订的合同内容进行设计、开发及生产，在产品交付给客户确认验收并签署验收单时确认收入

（3）技术服务：根据客户相关合同要求进行技术服务，主要包括系统升级、维修、软件调试等，在客户确认服务且开具发票时确认收入。

（二十一）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十三) 租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更

(1) 财务报表列报

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)、2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)，对一般企业财务报表和合并财务报表进行了修订，拆分部分资产负债表项目，调整部分利润表项目列报行次。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

2018 年 12 月 31 日受影响的资产负债表情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	29,091,389.07	应收票据	3,463,713.04
		应收账款	25,627,676.03

调整前		调整后	
应付票据及应付账款	15,848,596.53	应付票据 应付账款	15,848,596.53

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年分别发布了《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）（上述准则以下统称“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。本公司自 2019 年 1 月 1 日起采用财政部 2017 年修订的新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整，情况如下：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据	3,463,713.04	-100,000.00	3,363,713.04
递延所得税资产	228,319.79	15,000.00	243,319.79
盈余公积	125,582.48	-8,500.00	117,082.48
未分配利润	874,680.13	-76,500.00	798,180.13

(3) 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8 号《关于印发修订《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9 号《关于印发修订《企业会计准则第 12 号—债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

2、会计估计变更

报告期内，本公司无需披露的会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0、6、16/13
城市维护建设税	按应交流转税计征	7
教育费附加	按应交流转税计征	3
地方教育费附加	按应交流转税计征	2
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、25（注）

注：增值税中，一般服务税率 6%，产品销售税率 16%或 13%，部分满足条件的技术开发服务免征增值税。

企业所得税中，母公司税率为 15%，子公司税率为 25%。

(二) 税收优惠

1、增值税

根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》(财税〔2013〕106号)、《四川省国家税务局关于营业税改征增值税优惠政策有关事项的公告》(四川省国家税务局公告 2014 年第 9 号),营业税改征增值税试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务,可以申请免征增值税。

本期公司共计取得 14,175,908.00 元免征增值税的技术收入,均取得主管税务机关签发的《纳税事项通知书》。

2、企业所得税

(1) 根据国家事务总局 2018 年第 23 号公告(“关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项管理办法》的公告”),公司享受研发费用加计 75%扣除的税收优惠。

(2) 本公司于 2018 年 9 月 14 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合认证的高新技术企业证书,证书编号:GR201851000609,有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)及《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)的规定,公司可享受减按 15%税率征收企业所得税的优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,金额单位为人民币元。(年末指 2019 年 12 月 31 日,年初指 2018 年 12 月 31 日,本年指 2019 年度,上年指 2018 年度)

(一) 货币资金

项目	年末数	年初数
库存现金	9,999.14	18,619.92
银行存款	7,290,491.72	3,881,320.10
其他货币资金		
合 计	7,300,490.86	3,899,940.02

注:报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收票据

1、应收票据分类

项目	年末数	年初数
商业承兑汇票	2,865,000.00	3,463,713.04
减:坏账准备	70,750.00	
银行承兑汇票	100,000.00	
应收票据净额	2,894,250.00	3,463,713.04

(2) 按坏账计提方法分类

类别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
不计提坏账准备的应收票据	1,550,000.00	52.28			1,550,000.00
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	1,415,000.00	47.72	70,750.00	5.00	1,344,250.00
其中:					
商业承兑汇票	1,415,000.00	47.72	70,750.00	5.00	1,344,250.00
合计	2,965,000.00	100.00	70,750.00	2.39	2,894,250.00

(续表)

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
不计提坏账准备的应收票据	1,463,713.04	42.26			1,463,713.04
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	2,000,000.00	57.74			2,000,000.00
其中:					
商业承兑汇票	2,000,000.00	57.74			2,000,000.00
合计	3,463,713.04	100.00			3,463,713.04

(3) 本报告期内, 本公司不存在质押应收票据的情况。

(4) 期末已背书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
商业承兑汇票		1,450,000.00
合计		1,450,000.00

(5) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类别	年末数				
	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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	31,093,893.42	100.00	1,982,791.92	6.38	29,111,101.50
合计	31,093,893.42	100.00	1,982,791.92	6.38	29,111,101.50

(续表)

类别	年初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	27,106,299.26		1,478,623.23	5.45	25,627,676.03
合计	27,106,299.26		1,478,623.23	5.45	25,627,676.03

2、采用组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,843,609.58	1,392,180.48	5.00	25,281,334.00	1,264,066.70	5.00
1—2年	2,082,668.58	208,266.86	10.00	1,664,665.26	166,466.53	10.00
2—3年	1,007,315.26	302,194.58	30.00	160,300.00	48,090.00	30.00
3—4年	160,300.00	80,150.00	50.00			50.00
4—5年			80.00			80.00
5年以上			100.00			100.00
合计	31,093,893.42	1,982,791.92		27,106,299.26	1,478,623.23	

3、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	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
四川九洲电器集团有限责任公司	12,496,408.35	1年以内	40.19	624,820.42
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	6,776,044.00	1年以内	21.79	338,802.20
中国电子科技第十研究所	3,828,000.00	1年以内	12.31	191,400.00
成都凯天电子股份有限公司	2,144,306.00	1年以内 1-2年	6.90	134,989.30
景谷鑫磊鑫机动车检测有限公司	1,078,000.00	1年以内	3.47	53,900.00
合计	26,322,758.35		84.66	1,343,911.92

(续表)

单位名称	年初余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
四川九洲电器集团有限责任公司	11,020,502.42	1年以内	40.66	551,025.12
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	7,416,000.00	1年以内	27.36	370,800.00
泛太领时科技(北京)有限公司	2,100,000.00	1年以内	7.75	105,000.00
成都凯天电子股份有限公司	1,755,480.00	1年以内	6.48	87,774.00
昆明安泰机动车安全检测有限公司	980,000.00	1年以内	3.62	49,000.00
合计	23,271,982.42		85.87	1,163,599.12

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种类	年初数	本期变动金额			年末数
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	1,478,623.23	504,168.69		1,982,791.92
其中：账龄组合	1,478,623.23	504,168.69		1,982,791.92
合计	1,478,623.23	504,168.69		1,982,791.92

5、本期因不附追索权保理业务而终止确认的应收账款为 6,000,000.00 元。

6、年末无用于质押的应收账款。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,829,026.96	75.70	1,353,101.58	81.68
1—2 年	383,709.94	15.88	1,940.00	0.12
2—3 年	1,940.00	0.08	537.62	0.03
3—4 年	510.00	0.02	301,000.00	18.17
4—5 年	201,027.62	8.32		
合计	2,416,214.52	100.00	1,656,579.20	100.00

2、账龄超过一年的重要预付款项

项目	年末数	未及时结算的原因
成都恒锐智科数字技术有限公司	501,000.00	委托开发合同尚未完工
合计	501,000.00	

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项余额的比例 (%)
成都恒锐智科数字技术有限公司 (注)	601,000.00	1 年以内 1-2 年 4-5 年	24.87
浙江浙大鸣泉科技有限公司	321,970.00	1 年以内	13.33
成都新成汽车检测设备有限公司	237,500.00	1 年以内	9.83
深圳市通泰电子技术开发有限公司	138,035.20	1 年以内	5.71
中航光电科技股份有限公司	121,921.04	1 年以内	5.05
合计	1,420,426.24	1 年以内	58.79

(续表)

单位名称	年初余额	账龄	占预付款项余额的比例 (%)
西安霍顿进出口有限公司	792,500.00	1 年以内	47.84
成都恒锐智科数字技术有限公司 (注)	601,000.00	1 年以内 3-4 年	36.28
四川能宝电源制造有限公司	56,000.00	1 年以内	3.38

单位名称	年初余额	账龄	占预付款项余额的比例 (%)
成都应通软件技术有限公司	40,000.00	1 年以内	2.41
深圳市通泰电子技术开发有限公司	31,035.00	1 年以内	1.87
合计	1,520,535.00		91.78

注：该单位款项年末账龄为 1 年以内账龄余额 100,000.00 元、1-2 年账龄余额 300,000.00 元、4-5 年账龄余额 201,000.00 元；年初账龄为 1 年以内账龄 300,000.00 元、3-4 年账龄余额 301,000.00 元

(五) 其他应收款

1、分类列示

项目	年末数	年初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	197,605.97	184,205.15
合计	197,605.97	184,205.15

2、其他应收款分类

类别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	197,605.97	100.00			
合计	197,605.97	100.00			197,605.97

(续表)

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	6,000.00	3.21	2,790.64	46.51	3,209.36
按组合计提坏账准备的其他应收款	180,995.79	96.79			180,995.79
合计	186,995.79	100.00	2,790.64	1.49	184,205.15

3、采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	余额	坏账准备	比例 (%)	余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	62,670.24			38,200.00		
员工备用金组合	134,935.73			142,795.79		
合计	197,605.97			180,995.79		

4、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占余额比例 (%)	坏账准备余额
-------	------	------	----	-----------	--------

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占余额比例 (%)	坏账准备余额
公司员工	垫付社保	31,053.37	1 年以内	15.71	
中招国际招标有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内 1-2 年	15.18	
公司员工	垫付公积金	24,057.00	1 年以内	12.17	
唐正	备用金	23,500.00	1 年以内	11.89	
中国人民解放军 63839 部队	保证金	17,980.00	1 年以内	9.10	
合计		126,590.37		64.05	

(续表)

债务人名称	款项性质	年初余额	账龄	占余额比例 (%)	坏账准备余额
周瑾	备用金	30,000.00	1 年以内	16.04	0.00
中招国际招标有限公司	保证金	30,000.00	1 年以内	16.04	0.00
公司员工	垫付社保	24,887.43	1 年以内	13.31	0.00
公司员工	垫付公积金	19,458.00	1 年以内	10.41	0.00
唐正	备用金	18,500.00	1 年以内	9.89	0.00
合计		122,845.43		65.69	

5、报告期计提的坏账准备金额如下：

种类	年初数	本期变动金额			年末数
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	2,790.64			2,790.64	
按组合计提坏账准备					
合计	2,790.64			2,790.64	

6、报告期内无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

7、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(六) 存货

1、存货分类

项目	年末数			年初数		
	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	2,131,012.01		2,131,012.01	5,903,981.18	9,909.69	5,894,071.49
库存商品	1,533,965.24		1,533,965.24	2,070,058.47		2,070,058.47
发出商品	3,020,132.44		3,020,132.44	851,704.16	30,808.37	820,895.79

在产品	356,349.42		356,349.42	705,183.14		705,183.14
合计	7,041,459.11		7,041,459.11	9,530,926.95	40,718.06	9,490,208.89

2、存货跌价准备

项目	年初数	本期增加		本期减少		年末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	30,808.37			30,808.37		
原材料	9,909.69			9,909.69		
合计	40,718.06			40,718.06		

存货可变现净值以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额来确认；本期转回的存货跌价准备系以前年度发生减值的商品已于本期销售，故将其转回冲减当期营业成本。

(七) 其他流动资产

项目	年末数	年初数
待认证、待抵扣进项税		102,944.40
预缴企业所得税	87,797.73	
合计	87,797.73	102,944.40

(八) 固定资产

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	专用设备	办公家具设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	2,222,645.50	2,425,500.30	1,409,951.49	2,698,565.44	196,133.47	8,952,796.20
(2) 本年增加金额			119,631.29	1,056,301.93		1,175,933.22
其中：购置			119,631.29	21,725.67		141,356.96
开发支出转入				1,034,576.26		1,034,576.26
(3) 本年减少金额						
(4) 年末余额	2,222,645.50	2,425,500.30	1,529,582.78	3,754,867.37	196,133.47	10,128,729.42
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	747,827.45	1,448,850.06	784,736.34	220,316.57	140,083.07	3,341,813.49
(2) 本年增加金额	105,575.64	288,028.20	156,452.88	347,350.08	18,265.44	915,672.24
其中：计提	105,575.64	288,028.20	156,452.88	347,350.08	18,265.44	915,672.24
(3) 本年减少金额						
(4) 年末余额	853,403.09	1,736,878.26	941,189.22	567,666.65	158,348.51	4,257,485.73
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本年增加金额						
(3) 本年减少金额						
(4) 年末余额						
4. 账面价值						
(1) 年初账面价值	1,474,818.05	976,650.24	625,215.15	2,478,248.87	56,050.40	5,610,982.71
(2) 年末账面价值	1,369,242.41	688,622.04	588,393.56	3,187,200.72	37,784.96	5,871,243.69

注：公司的房屋建筑物在报告期内全部抵押给成都中小企业融资担保有限责任公司作为反担保。

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额			838,761.45	838,761.45
(2) 本年增加金额				
(3) 本年减少金额				
(4) 年末余额			838,761.45	838,761.45
2. 累计摊销				
(1) 年初余额			198,503.44	198,503.44
(2) 本年增加金额			83,876.16	83,876.16
其中：计提			83,876.16	83,876.16
(3) 本年减少金额				
(4) 年末余额			282,379.60	282,379.60
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本年增加金额				
(3) 本年减少金额				
(4) 年末余额				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
4. 账面价值				
(1) 年初账面价值			640,258.01	640,258.01
(2) 年末账面价值			556,381.85	556,381.85

注：截至 2019 年 12 月 31 日，无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100.00%。

(十) 开发支出

项目	年初数	本年增加金额		本年减少金额		年末数	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出		确认为长期资产	计入当期损益				
QA5 机动车检测系统	1,030,485.69	4,090.57		1,034,576.26			阶段性验收报告	取得开发任务书和研究阶段结束后的阶段性报告	已完成
研发/10 所		6,600,760.12			3,951,160.87	2,649,599.25	阶段性验收报告	取得开发任务书和研究阶段结束后的阶段性报告	研发中
车载/便携式信号处理机箱		5,566,702.98			3,821,178.59	1,745,524.39	阶段性验收报告	取得开发任务书和研究阶段结束后的阶段性报告	研发中
其他研发费用		5,376,288.43			5,376,288.43				研发中
合计	1,030,485.69	17,547,842.10		1,034,576.26	13,148,627.89	4,395,123.64			

(十一) 长期待摊费用

项目	年初数	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	567,492.38		146,213.40		421,278.98
合计	567,492.38		146,213.40		421,278.98

(十二) 递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	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
坏账准备	2,053,541.92	308,031.28	1,481,413.87	222,212.08
存货跌价准备			40,718.06	6,107.71
合计	1,953,541.87	308,031.28	1,522,131.93	228,319.79

2、未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

无

(十三) 短期借款

短期借款列示

项目	年初数	本年增加金额	本年减少金额	年末数
抵押借款	1,400,000.00		1,400,000.00	
保证借款		5,500,000.00	1,500,000.00	4,000,000.00
合计	1,400,000.00	5,500,000.00	2,900,000.00	4,000,000.00

注：短期借款期末余额中无已到期未偿还的款项

(十四) 应付账款

1、应付账款按账龄列示

账龄	年末数	年初数
1年以内（含1年）	12,344,039.05	15,204,907.22
1-2年	2,420,854.84	354,167.95
2-3年	55,059.80	276,552.69
3-4年	215,132.85	12,968.67
4-5年	6,558.41	
合计	15,041,644.95	15,848,596.53

注：应付账款余额中包含以背书支付但尚未到期的商业承兑汇票未终止确认部分的余额，详见本附注五、（二）应收票据、2 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

2、账龄超过一年的重要应付账款

无

3、按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	年末数	账龄	占应付款项余额的比例 (%)
成都凯天飞昊数据通信技术有限公司	2,503,655.40	1年以内 1—2年	16.64
成都凯天电子股份有限公司	1,300,000.00	1年以内	8.64
深圳市国微电子有限公司	842,094.71	1年以内	5.60
云栈科技(北京)有限公司	800,000.00	1—2年	5.32
成都宏明电子科大新材料有限公司	613,343.33	1年以内 1—2年	4.08
合计	6,059,093.44		40.28

(续表)

单位名称	年初数	账龄	占应付款项余额的比例 (%)
成都凯天飞昊数据通信技术有限公司	3,792,855.40	1年以内	23.93
深圳市国微电子有限公司	1,584,244.83	1年以内 1—2年	10.00
成都宏明电子科大新材料有限公司	962,739.85	1年以内 1—2年	6.07
云栈科技(北京)有限公司	800,000.00	1年以内	5.05
武汉钧恒科技有限公司	655,000.00	1年以内	4.13
合计	7,794,840.08		49.18

(十五) 预收款项

1、预收款项按账龄列示

账龄	年末数	年初数
1年以内(含1年)	529,134.51	794,189.69
合计	529,134.51	794,189.69

2、按预收对象归集的期末余额前五名的预收款项情况

单位名称	年末数	账龄	占预收款项余额的比例 (%)
昆明龙昊机动车检测有限公司	225,000.00	1年以内	42.52
武汉百和顺车科技有限公司	120,000.00	1年以内	22.68
容县汇朋机动车综合性能检测有限公司	50,000.00	1年以内	9.45
中国人民解放军63839部队	47,734.51	1年以内	9.02

单位名称	年末数	账龄	占预收款项余额的比例 (%)
西安天飞航空设备有限公司	30,000.00	1年以内	5.67
合计	472,734.51		89.34

(续表)

单位名称	年初数	账龄	占预收款项余额的比例 (%)
中国航空工业集团公司洛阳光电设备研究所	683,189.69	1年以内	86.02
镇沅铭泰机动车检测有限公司	45,000.00	1年以内	5.67
西安天飞航空设备有限公司	30,000.00	1年以内	3.78
石山县永林机动车检测有限公司	22,000.00	1年以内	2.77
陇南协和悦达机动车检测有限责任公司	12,000.00	1年以内	1.51
合计	792,189.69		99.75

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
短期薪酬	2,173,019.85	11,811,480.74	10,400,374.59	3,584,126.00
离职后福利		597,429.52	598,010.52	-581.00
合计	2,173,019.85	12,408,910.26	10,998,385.11	3,583,545.00

2、短期薪酬列示

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,173,019.85	11,232,384.33	9,820,982.43	3,584,421.75
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		292,469.41	292,765.16	-295.75
其中：医疗保险费		224,395.87	224,623.37	-227.50
工伤保险费		5,295.97	5,301.22	-5.25
生育保险费		28,015.01	28,043.01	-28.00
大病医疗费		34,762.56	34,797.56	-35.00
(4) 住房公积金		286,627.00	286,627.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 其他短期薪酬				

合计	2,173,019.85	11,811,480.74	10,400,374.59	3,584,126.00
----	--------------	---------------	---------------	--------------

3、离职后福利列示

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
基本养老保险		576,417.91	576,977.91	-560.00
失业保险费		21,011.61	21,032.61	-21.00
合计		597,429.52	598,010.52	-581.00

(十七) 应交税费

税种	年末数	年初数
增值税	401,022.44	55,423.54
企业所得税		
个人所得税	472,614.43	463,829.73
城建税	15,370.25	3,879.65
教育费附加（含地方教育费附加）	10,978.75	2,771.18
城镇土地使用税		493.26
房产税		6,751.38
印花税	14,943.41	
合计	914,929.28	533,148.74

(十八) 其他应付款

1、分类列示

项目	年末数	年初数
应付利息	13,550.00	
应付股利	800,000.00	800,000.00
其他应付款	1,878,619.38	59,708.63
合计	2,692,169.38	859,708.63

2、应付利息

项目	年末数	年初数
应付股东借款利息	13,550.00	
合计	13,550.00	

3、应付股利

项目	年末数	年初数
应付股东利润	800,000.00	800,000.00

项目	年末数	年初数
合计	800,000.00	800,000.00

4、其他应付款

(1) 其他应付款按性质列示

项目	年末数	年初数
股东借款	1,810,000.00	2.07
房租、物业、水电等费用	68,619.38	59,706.56
合计	1,878,619.38	59,708.63

(2) 按账龄列示其他应付款

账龄	年末数	年初数
1年以内	1,878,619.38	59,708.63
合计	1,878,619.38	59,708.63

(3) 按应付对象归集的年末余额前五名的其他应付款情况

债权人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款余额的比例 (%)
薛爱伦	股东借款	610,000.00	1年以内	32.47
刘益	股东借款	600,000.00	1年以内	31.94
刘峰	股东借款	300,000.00	1年以内	15.97
唐正	股东借款	300,000.00	1年以内	15.97
成都弥荣科技公司	其他往来款	58,546.44	1年以内	3.12
合计		1,868,546.44		99.47

(十九) 股本

股东	年初数	本年增加	本年减少	年末数
刘峰	3,595,130.00	719,025.00		4,314,155.00
刘益	3,469,950.00	693,991.00		4,163,941.00
成都实时应通企业管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	600,000.00		3,600,000.00
汪平	1,609,740.00	321,948.00		1,931,688.00
薛爱伦	1,252,020.00	250,404.00		1,502,424.00
徐通	1,000,000.00	200,000.00		1,200,000.00
周奕	1,000,000.00	200,000.00		1,200,000.00
郭虎秦	1,000,000.00	200,000.00		1,200,000.00
冉红	700,000.00	140,000.00		840,000.00

股东	年初数	本年增加	本年减少	年末数
何淑华	600,000.00	120,000.00		720,000.00
张玉蓉	500,000.00	100,000.00		600,000.00
张意	500,000.00	100,000.00		600,000.00
裴鸣	500,000.00	100,000.00		600,000.00
郭俊	400,000.00	80,000.00		480,000.00
刘平	357,720.00	71,544.00		429,264.00
苏红	800,000.00	160,000.00		960,000.00
栗东帆	300,000.00	60,000.00		360,000.00
陈宝陵	300,000.00	60,000.00		360,000.00
张克非	300,000.00	60,000.00		360,000.00
王建	300,000.00	60,000.00		360,000.00
蒋永昭	200,000.00	40,000.00		240,000.00
陈鹏	200,000.00	40,000.00		240,000.00
张羽臻	200,000.00	40,000.00		240,000.00
江波	178,860.00	35,772.00		214,632.00
黄剑波	178,860.00	35,772.00		214,632.00
唐正	178,860.00	35,772.00		214,632.00
冯朝贵	178,860.00	35,772.00		214,632.00
安雅冬	1,200,000.00	240,000.00		1,440,000.00
张蓉爱	1,000,000.00	200,000.00		1,200,000.00
合计	25,000,000.00	5,000,000.00		30,000,000.00

注：本年度增资情况详见本附注一基本情况。

(二十) 资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	4,893,879.26		4,893,879.26	
合计	4,893,879.26		4,893,879.26	

(二十一) 盈余公积

项目	年初数	调整后年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	125,582.48	117,082.48	334,081.07		451,163.55
合计	125,582.48	117,082.48	334,081.07		451,163.55

(二十二) 未分配利润

项目	年末数	年初数
调整前上期末未分配利润	874,680.13	-407,704.35
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-76,500.00	
调整后年初未分配利润	798,180.13	-407,704.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,030,654.14	1,407,966.96
减：提取法定盈余公积	334,081.07	125,582.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的未分配利润	106,120.74	
折股转入资本公积		
期末未分配利润	3,388,632.46	874,680.13

（二十三）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
1、产品销售	25,423,239.07	14,100,556.00	20,815,328.69	13,040,434.56
机动车检测系统及部件	5,098,958.66	3,316,956.06	3,586,291.58	2,824,941.93
军用航天电子系统部件	20,324,280.41	10,783,599.94	17,229,037.11	10,215,492.63
2、技术开发服务	14,175,908.00	4,134,401.11	10,387,423.75	5,246,168.85
定制开发军用航天电子系统部件	14,175,908.00	4,134,401.11	10,387,423.75	5,246,168.85
3、软件技术服务	727,830.17	403,059.40	67,004.72	53,833.91
合计	40,326,977.24	18,638,016.51	31,269,757.16	18,340,437.32

2、前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年数	占营业收入的比例（%）
四川九洲电器集团有限责任公司	15,297,589.43	37.93
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	7,962,592.62	19.75
中国电子科技第十研究所	6,887,787.73	17.08
成都凯天电子股份有限公司	1,406,040.70	3.49
景谷鑫磊鑫机动车检测有限公司	1,219,469.09	3.02
合计	32,773,479.57	81.27

（续表）

客户名称	上年数	占营业收入的比例 (%)
四川九洲电器集团有限责任公司	11,337,679.49	36.26
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	10,151,723.95	32.46
泛太领时科技(北京)有限公司	2,100,000.00	6.72
成都凯天电子股份有限公司	1,579,310.38	5.05
昆明安泰机动车安全检测有限公司	1,017,241.33	3.25
合计	26,185,955.15	83.74

(二十四) 税金及附加

项目	本年数	上年数
城市维护建设税	49,825.52	34,708.68
教育费附加	21,353.80	14,875.15
地方教育附加	14,235.86	9,916.76
房产税	14,129.35	13,996.02
土地使用税	498.81	493.26
车船税	5,700.00	6,000.00
印花税	14,948.41	6,066.50
合计	120,691.75	86,056.37

(二十五) 销售费用

项目	本年数	上年数
工资薪酬及福利	2,590,674.13	1,838,104.88
差旅费	876,237.93	479,393.37
车辆使用费	68,145.25	44,700.12
业务宣传费	56,500.00	15,500.00
广告费		
其他	12,188.59	42,434.52
合计	3,603,745.90	2,420,132.89

(二十六) 管理费用

项目	本年数	上年数
工资薪酬及福利	2,719,990.51	2,140,704.51
咨询服务费	131,601.93	472,982.46
折旧费	474,648.87	677,690.59
办公费	253,986.24	203,510.76
交通费及车辆使用费	321,371.35	239,029.06
业务招待费	262,352.57	166,459.80
房租	63,443.24	55,758.56
修理维护费	12,915.20	32,430.17

项目	本年数	上年数
差旅费	38,930.58	23,438.24
安全费用	3,920.00	9,018.88
其他	505,710.38	683,865.95
合计	4,788,870.87	4,704,888.98

(二十七) 研发费用

项目	本年数	上年数
研发费用	9,851,622.75	5,006,298.75
合计	9,851,622.75	5,006,298.75

研发费用按性质列示:

项目	本年数	上年数
人工成本	3,801,811.31	2,017,457.41
直接投入	5,362,889.44	2,244,686.38
其他	686,922.00	744,154.96
合计	9,851,622.75	5,006,298.75

(二十八) 财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	261,397.06	69,549.58
减: 利息收入	4,915.86	17,861.87
减: 现金折扣	3,000.00	5,000.00
汇兑损益		
金融机构手续费(注)	139,521.43	108,625.35
合计	393,002.63	155,313.06

注: 金融机构手续费含保理业务费用及贴现息等。

(二十九) 信用减值损失

项目	本年数	上年数
坏账损失	-474,918.69	
合计	-474,918.69	

(三十) 资产减值损失

项目	本年数	上年数
坏账损失		-548,276.31
合计		-548,276.31

(三十一) 其他收益

项目	本年数	上年数

“三代”手续费返还		4,584.75
合计		4,584.75

(三十二) 营业外收入

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	514,834.51	1,413,171.35	514,834.51
合计	514,834.51	1,413,171.35	514,834.51

政府补助明细:

补助项目	本年数	与资产相关 / 与收益相关
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局火炬计划资金	5,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区财政金融局股转补贴	250,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区经济运行局军民融合产业政策资金项目	248,200.00	与收益相关
成都市社会保险事业管理局稳岗补贴	11,634.51	与收益相关
合计	514,834.51	

(三十三) 营业外支出

项目	本年数	上年数
捐赠支出	5,000.00	2,000.00
合计	5,000.00	2,000.00

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本年数	上年数
当期所得税		998.50
递延所得税费用	-64,711.49	15,144.12
合计	-64,711.49	16,142.62

2、会计利润与所得税费用调整过程表

项目	本年数	上年数
利润总额	2,965,942.65	1,424,109.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	444,891.40	213,616.44
子公司适用不同税率的影响	-31,015.65	25,556.22
调整以前期间所得税的影响		998.50
非应税收入的影响		

项 目	本年数	上年数
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	101,243.96	125,849.92
税法规定的额外可扣除费用	-579,831.20	-374,224.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
暂时性差异适用转回期间税率变化的影响		24,346.39
所得税费用	-64,711.49	16,142.62

(三十四) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
利息收入	4,915.86	17,861.87
收益相关政府补助	514,834.51	1,413,171.35
其他政府补助		700,000.00
其他		747,573.00
合 计	519,750.37	2,878,606.22

注：其他包括内部往来款、收到退回的多付货款、保险理赔款及收到的退回残保基金等

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年数	上年数
银行手续费	22,747.83	54,266.76
其他付现期间费用及研发费用	5,018,255.78	4,149,861.85
备用金、押金、保证金		226,500.00
合 计	5,041,003.61	4,430,628.61

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年数	上年数
向股东借款	2,310,000.00	
合 计	2,310,000.00	

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年数	上年数
还股东借款	500,000.00	
按揭汽车还款		51,690.36
增发股票直接费用		258,000.00
现金捐赠支出	5,000.00	

项 目	本年数	上年数
商业承兑汇票贴现息	12,000.00	
合 计	517,000.00	309,690.36

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,030,654.14	1,407,966.96
加：资产减值准备（计提的资产减值准备）	474,918.69	548,276.31
固定资产折旧	915,672.24	716,042.47
无形资产摊销	83,876.16	83,876.16
长期待摊费用摊销	146,213.40	146,213.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	255,026.80	69,549.58
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-79,711.49	15,144.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,448,749.78	-4,545,827.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,598,136.23	-10,732,848.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,727,723.04	8,076,149.30
其他	15,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-580,013.47	-4,215,457.96
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：		
现金的期末余额	7,300,490.86	3,899,940.02
减：现金的年初余额	3,899,940.02	2,028,456.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,400,550.84	1,871,483.86

其他系因会计政策变更，递延所得税资产期初调增数，详见本附注“三、（二十四）”。

2、现金和现金等价物的构成

项目	本年数	上年数
一、现金	7,300,490.86	3,899,940.02
其中：库存现金	9,999.14	18,619.92
可随时用于支付的银行存款	7,290,491.72	3,881,320.10
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	7,300,490.86	3,899,940.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

公司 2019 年度合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	行业性质	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
成都奥瑞克新能源科技有限公司	四川省成都市	制造业	51		设立

注：本公司在 2018 年与自然人徐频、李民共同出资设立奥瑞克公司，其中本公司认缴出资人民币 1,020,000.00 元，占注册资本的 51.00%，对奥瑞克公司构成控制，纳入财务报表合并范围。徐频认缴出资人民币 499,000.00 元，占注册资本的 24.95%；李民认缴出资人民币 481,000.00 元，占注册资本的 24.05%，该投资不构成关联交易。奥瑞克公司章程规定，各股东所有出资需在 2021 年 5 月 31 日前缴足；截至 2019 年 12 月 31 日，奥瑞克公司股东已实缴出资 490,000.00 元，全部由本公司投入。

基于谨慎性原则，因少数股东未实缴出资，公司将 2018 年度及 2019 年度成都奥瑞克新能源科技有限公司发生的亏损全额归属于母公司所有者。

2、重要的非全资子公司情况

本公司仅有成都奥瑞克新能源科技有限公司一家子公司，且该公司年初及年末总资产均不足 3 万元，本年度和上年度营业收入均为 0，报告期内本公司无重要的非全资子公司。

八、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

本公司无具有控制权的股东单位。

(二) 本公司的子公司情况

详见本附注七、在其他主体中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司暂无合营和联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
刘峰	股东、董事长
程瑶	股东刘峰配偶
刘益	股东、副董事长、总经理
成都实时应通企业管理合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上股东
汪平	股东、监事会主席
薛爱伦	股东、董事、副总经理
周奕	股东、监事
张玉蓉	股东、董事
江波	股东、监事
黄剑波	股东、董事
唐正	股东、董事会秘书、副总经理
况瑾	财务总监

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、其他

为补充流动资金,满足经营发展需要,公司与公司股东刘峰先生、刘益先生、薛爱伦先生及唐正先生签订借款协议,以上四位股东共向公司提供不超过人民币 281 万元的有息借款。借款利率以银行同期贷款利率为基础,协商确定,具体以签订的协议为准。利息按照实际借款额度、时间计算。借款期限为 12 个月。该事项与 2019 年 8 月经董事会审议通过,相关董事回避表决,并按规定进行了公告。

另股东刘峰、刘益、江波、唐正为公司本年度在中国建设银行股份有限公司成都自贸试验区分行的贷款提供了连带责任保证。

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江波	7,000.00		7,000.00	

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	刘峰	3,000.00		3,000.00	
	唐正	23,500.00		18,500.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	性质	年末数	年初数
其他应付款	薛爱伦	股东借款	610,000.00	
	刘益	股东借款	600,000.00	
	刘峰	股东借款	300,000.00	
	唐正	股东借款	300,000.00	2.07

九、与金融工具相关的风险

本公司经营活动将面临各种金融风险，主要包括市场风险、信用风险和流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

市场风险主要涉及利率风险与汇率风险，本公司存贷款业务涉及的利率均按照国家规定的利率政策及与涉及金融机构的约定执行，且金额不大，影响较小；目前，公司暂不涉及外贸业务，汇率变动对公司不构成影响。

信用风险可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提相应的坏账准备。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行；公司主要业务与军品业务相关，相关客户均是合作多年的合作伙伴，且企业规模、资金实力较强，多年来保证了良好的信用记录；故总体上本公司信用风险在可控范围之内。

流动风险是公司在到期日无法履行财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害；本公司定期分析债权、负债结构和期限，以确保有足够的资金，保证正常债务的偿还。

十、公允价值的披露

本公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至报告报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正事项。

2、截至2019年12月31日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表重要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	年末数				
	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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	31,093,893.42	100.00	1,982,791.92	6.38	29,111,101.50
合计	31,093,893.42	100.00	1,982,791.92	6.38	29,111,101.50

(续表)

类别	年初数				
	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的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	27,106,299.26	100.00	1,478,623.23	5.45	25,627,676.03
合计	27,106,299.26	100.00	1,478,623.23	5.45	25,627,676.03

2、采用组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	27,843,609.58	1,392,180.48	5.00	25,281,334.00	1,264,066.70	5.00
1—2年	2,082,668.58	208,266.86	10.00	1,664,665.26	166,466.53	10.00
2—3年	1,007,315.26	302,194.58	30.00	160,300.00	48,090.00	30.00
3—4年	160,300.00	80,150.00	50.00			50.00
4—5年			80.00			80.00
5年以上			100.00			100.00
合计	31,093,893.42	1,982,791.92		27,106,299.26	1,478,623.23	

3、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	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
四川九洲电器集团有限责任公司	12,496,408.35	1年以内	40.19	624,820.42
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	6,776,044.00	1年以内	21.79	338,802.20
中国电子科技第十研究所	3,828,000.00	1年以内	12.31	191,400.00
成都凯天电子股份有限公司	2,144,306.00	1年以内 1-2年	6.90	134,989.30
景谷鑫磊鑫机动车检测有限公司	1,078,000.00	1年以内	3.47	53,900.00
合计	26,322,758.35		84.66	1,343,911.92

(续表)

单位名称	年初余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
四川九洲电器集团有限责任公司	11,020,502.42	1年以内	40.66	551,025.12
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	7,416,000.00	1年以内	27.36	370,800.00
泛太领时科技(北京)有限公司	2,100,000.00	1年以内	7.75	105,000.00
成都凯天电子股份有限公司	1,755,480.00	1年以内	6.48	87,774.00
昆明安泰机动车安全检测有限公司	980,000.00	1年以内	3.62	49,000.00
合计	23,271,982.42		85.87	1,163,599.12

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种类	年初数	本期变动金额			年末数
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,478,623.23	1,831,709.65	1,327,540.96		1,982,791.92
其中: 账龄组合	1,478,623.23	1,831,709.65	1,327,540.96		1,982,791.92
合计	1,478,623.23	1,831,709.65	1,327,540.96		1,982,791.92

5、本期因不附追索权保理业务而终止确认的应收账款为 6,000,000.00 元。

6、年末无用于质押的应收账款。

(二) 其他应收款

1、分类列示

项目	年末数	年初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	194,646.61	184,205.15
合计	194,646.61	184,205.15

2、其他应收款分类

类别	年末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

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	194,646.61	100.00		
合计	194,646.61	100.00		194,646.61

(续表)

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	6,000.00	3.21	2,790.64	46.51	3,209.36
按组合计提坏账准备的其他应收款	180,995.79	96.79			180,995.79
合计	186,995.79	100.00	2,790.64	1.49	184,205.15

3、采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末数			年初数		
	余额	坏账准备	比例 (%)	余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	62,670.24			38,200.00		
员工备用金组合	131,976.37			142,795.79		
合计	194,646.61			180,995.79		

4、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占余额的比例 (%)	坏账准备余额
公司员工	垫付社保	31,053.37	1年以内	15.95	
中招国际招标有限公司	保证金	30,000.00	1年以内 1-2年	15.41	
公司员工	垫付公积金	24,057.00	1年以内	12.36	
唐正	备用金	23,500.00	1年以内	12.07	
中国人民解放军 63839 部队	保证金	17,980.00	1年以内	9.24	
合计		126,590.37		65.03	

(续表)

债务人名称	款项性质	年初余额	账龄	占余额的比例 (%)	坏账准备余额
周瑾	备用金	30,000.00	1年以内	16.04	0.00
中招国际招标有限公司	保证金	30,000.00	1年以内	16.04	0.00
公司员工	垫付社保	24,887.43	1年以内	13.31	0.00
公司员工	垫付公积金	19,458.00	1年以内	10.41	0.00
唐正	备用金	18,500.00	1年以内	9.89	0.00
合计		122,845.43		65.69	

5、报告期计提的坏账准备金额如下：

种类	年初数	本期变动金额			年末数
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	2,790.64			2,790.64	
按组合计提坏账准备					
合计	2,790.64			2,790.64	

6、报告期内无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

7、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类列示

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	计提比例	账面余额	减值准备	计提比例
对子公司的投资	490,000.00			200,000.00		
合计	490,000.00			200,000.00		

2、对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都奥瑞克新能源科技有限公司	200,000.00	290,000.00		490,000.00		
合计	200,000.00	290,000.00		490,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
1、产品销售	25,423,239.07	14,100,556.00	20,815,328.69	13,040,434.56
机动车检测系统及部件	5,098,958.66	3,316,956.06	3,586,291.58	2,824,941.93
军用航天电子系统部件	20,324,280.41	10,783,599.94	17,229,037.11	10,215,492.63
2、技术开发服务	14,175,908.00	4,134,401.11	10,387,423.75	5,246,168.85
定制开发军用航天	14,175,908.00	4,134,401.11	10,387,423.75	5,246,168.85

项目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
电子系统部件				
3、软件技术服务	727,830.17	403,059.40	67,004.72	53,833.91
合计	40,326,977.24	18,638,016.51	31,269,757.16	18,340,437.32

2、前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年数	占营业收入的比例 (%)
四川九洲电器集团有限责任公司	15,297,589.43	37.93
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	7,962,592.62	19.75
中国电子科技第十研究所	6,887,787.73	17.08
成都凯天电子股份有限公司	1,406,040.70	3.49
景谷鑫磊鑫机动车检测有限公司	1,219,469.09	3.02
合计	32,773,479.57	81.27

(续表)

客户名称	上年数	占营业收入的比例 (%)
四川九洲电器集团有限责任公司	11,337,679.49	36.26
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	10,151,723.95	32.46
泛太领时科技(北京)有限公司	2,100,000.00	6.72
成都凯天电子股份有限公司	1,579,310.38	5.05
昆明安泰机动车安全检测有限公司	1,017,241.33	3.25
合计	26,185,955.15	83.74

十五、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
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)	514,834.51	1,413,171.35
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		

项目	本年数	上年数
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	-5,000.00	-2,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	509,834.51	1,411,171.35

(二) 净资产收益率及每股收益

本年数	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.35	0.1010	0.1010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.78	0.0840	0.0840

(续表)

上年数	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.32	0.0609	0.0609
扣除非经常性损益后归属于	-0.01	-0.0001	-0.0001

上年数	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
公司普通股股东的净利润			

注：净资产收益率及每股收益按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定计算及披露。

成都实时技术股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇二〇年四月二十七日

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：

成都市高新西区天辰路 88 号 7 栋 3 单元 401 董秘办