



实时技术

NEEQ : 872257

成都实时技术股份有限公司

Chengdu RealTime Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

一、公司荣幸成为“2020 全国数据链技术学术”会议协办方

2020 年 8 月 8 日至 9 日,2020 年度数据链技术学术会议在成都成功召开。大会由中国指挥与控制学会主办,中国指挥与控制学会数据链技术专业委员会、中国电子科技集团公司第十研究所等单位承办。

公司荣幸成为四川唯一一家民营企业协办方。

此次会议是中国指挥与控制学会在全国召开的第四次数据链技术专业领域学术会议,是一次汇智聚力、协同创新的大会,汇聚了数据链领域最新研究成果,对促进数据链技术创新发展和系统运用具有重要意义。

二、公司荣获成都市高新区“瞪羚企业”荣誉称号

三、公司荣获“成都市知识产权优势企业”荣誉称号。

四、公司荣获四川省经信厅认定的“四川省重点中小企业-高成长型中小企业”荣誉称号。

五、2020 年公司取得 5 件实用新型授权, 名称如下:

《一种具有散热功能的雷达信号测试系统主板安装结构》

《一种通用信息处理板振动试验装置》

《一种雷达控制模拟系统》

《一种雷达测试系统的数据记录装置》

《一种便于调节的雷达信号测试设备安装装置》

六、2020 年度公司荣获六项软件著作权, 名称如下:

《RTVPB-R-1 测试软件 V1.0》

《RTSBC-PPC-6P2020 测试软件 V1.0》

《RTSSP-P-12 测试软件 V1.0》

《RTSSP-CLM-2 测试软件 V1.0》

《RTRD-MI(G) 测试软件 V1.0》

《RTSSP-P-9 测试软件 V1.0》

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录.....	126

第一节 重要提示、目录和释义

【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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
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、中国电子第十研究所。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

	<p>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。</p>
4. 应收账款账面余额较高的风险	<p>2020 年年应收账款账面价值为 3,176.66 万元，比上年末上涨 9.12%。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 2020 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

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	2020 年度

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.
	RealTime
证券简称	实时技术
证券代码	872257
法定代表人	刘峰

二、 联系方式

董事会秘书	唐正
联系地址	四川省成都市高新（西）区天辰路 88 号 7 栋 3 单元
电话	028-66767183
传真	028-66767183
电子邮箱	tangzheng@realtimetcn.com
公司网址	www.realtimetcn.com
办公地址	四川省成都市高新（西）区天辰路 88 号 7 栋 3 单元
邮政编码	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	四川省成都市高新（西）区天辰路 88 号 7 栋 3 单元

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 3 月 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）	C-C39-C391-C3919
主要业务	
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。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	0
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	四川省成都市高新西区天辰路 88 号	否
注册资本	30,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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	否			
主办券商（报告披露日）	天风证券			
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及连续签字年限	武兴田	黄磊	权帆	
	4 年	2 年	1 年	年
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

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	50,365,412.23	40,326,977.24	24.89%
毛利率%	40.58%	53.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,333,796.88	3,030,654.14	75.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,886,083.32	2,520,819.63	54.16%
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)	14.61%	9.35%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	10.64%	7.78%	-
基本每股收益	0.1778	0.1010	76.04%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	74,258,241.54	60,600,979.13	22.54%
负债总计	35,084,648.65	26,761,183.12	31.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,173,592.89	33,839,796.01	15.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.31	1.13	15.93%
资产负债率%(母公司)	46.64%	43.67%	-
资产负债率%(合并)	47.25%	44.16%	-
流动比率	1.93	1.83	-
利息保障倍数	24.21	12.35	-

(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	-2,025,157.67	-580,013.47	249.16%
应收账款周转率	1.65	1.47	-
存货周转率	2.68	2.25	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	22.54%	15.42%	-
营业收入增长率%	24.89%	28.96%	-
净利润增长率%	75.99%	115.25%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	1,662,918.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,274.00
非经常性损益合计	1,703,192.42
所得税影响数	255,478.86
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,447,713.56

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号）

（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于

2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、（二十五）“营业收入和营业成本”。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，新收入准则对本公司期初留存收益未产生影响，对财务报表其他相关项目金额产生的影响如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 01 月 01 日
预收账款	529,134.51	-529,134.51	
合同负债		468,260.63	468,260.63
其他流动负债		60,873.88	60,873.88

（十） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(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。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	8,063,923.20	10.86%	7,300,490.86	12.05%	10.46%
应收票据	4,620,800.00	6.22%	2,894,250.00	4.78%	59.65%
应收账款	31,766,594.11	42.78%	29,111,101.50	48.04%	9.12%
存货	15,285,875.64	20.58%	7,041,459.11	11.62%	117.08%
投资性房地产					
长期股权投资					

固定资产	5,114,560.63	6.89%	5,871,243.69	9.69%	-12.89%
在建工程					
无形资产	665,880.69	0.90%	556,381.85	0.92%	19.68%
商誉					
短期借款	9,000,000.00	12.12%	4,000,000.00	6.60%	125.00%
长期借款					
预付账款	762,021.12	1.03%	2,416,214.52	3.99%	-68.46%
开发支出			4,395,123.64	7.25%	-100.00%
应付账款	13,702,887.06	18.45%	15,041,644.95	24.82%	-8.90%
应交税费	2,058,220.94	2.77%	914,929.28	1.51%	124.96%
其他应付款	862,494.88	1.16%	2,692,169.38	4.44%	-67.96%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、2020 年期末货币资金为 806.39 万元，较上年 730.05 万元，增长了 10.46%，由于 2019 年收入较大，2020 年的回款较大，因此货币资金增长 10.46%。
- 2、2020 年期末应收账款余额 3,176.66 万元，较上年 2,911.11 万元增长了 9.12%，由于 2020 年公司销售额较 2019 年增长 24.89%，且应收账款周转较慢，大部分收入发生在 2020 年 11 月和 12 月，因此应收账款余额增长了 9.12%。
- 3、2020 年期末预付账款为 76.20 万元，较上年 241.62 万元，下降 68.46%，由于 2019 年发展新的供应商较多，且新供应商采用先付款后发货的方式，因此 2020 年期末预付账款较低。
- 4、2020 年期末存货为 1,528.59 万元，较上年 704.15 万元，增长了 117.08%，2020 年底订单较 2019 年增长较大，且新项目研发投入原材料较多，所以为年底订单及新项目准备的原材料较多，且发出商品较 2019 年年底有所增长，因此期末存货增长了 117.08%。
- 5、2020 年期末固定资产为 511.46 万元，较上年 587.12 万元，下降 12.89%，由于 2020 年固定资产采购较少，因此较上年下降 12.89%。
- 6、2020 年由于公司业务发展，对资金需求较大，公司将应收账款质押借款 400.00 万元，且向银行保证借款 500.00 万元，因此 2020 年比 2019 年的短期借款有所增加。
- 7、2020 年期末没有技术研究中的项目，因此开发支出为 0。
- 8、2020 年期末应付账款 1,370.29 万元，较上年 1,504.16 万元，减少 8.90%，2020 年公司在银行开通商业承兑汇票业务，部分货款采用支付商业承兑汇票的方式，因此应付账款有所减少。
- 9、2020 年期末应交税费 205.82 万元，较上年 91.49 万元，增长了 124.96%，由于 2020 年 12 月收入较高，因此应交增值税较高，导致应交税费较上年增长了 124.96%。
- 10、2020 年期末其他应付款余额为 86.25 万元，较上年 269.22 万元，下降 67.96%，公司 2020 年还 2019 年向员工借入的款项 231.00 万元，因此较上年下降 67.96%。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	50,365,412.23	-	40,326,977.24	-	24.89%

营业成本	29,926,601.98	59.42%	18,638,016.51	46.22%	60.57%
毛利率	40.58%	-	53.78%	-	-
销售费用	3,834,723.10	7.61%	3,603,745.90	8.93%	6.41%
管理费用	4,679,645.50	9.29%	4,788,870.87	11.88%	-2.28%
研发费用	6,223,925.26	12.36%	9,851,622.75	24.43%	-36.82%
财务费用	455,875.04	0.91%	393,002.63	0.97%	16.00%
信用减值损失	-763,685.07	-1.52%	-474,918.69	-1.18%	60.80%
资产减值损失	-538,444.95	-1.07%	0.00	0.00%	
其他收益	1,665,631.99	3.31%	0.00	0.00%	
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	5,318,620.65	10.56%	2,456,108.14	6.09%	116.55%
营业外收入	49,089.00	0.10%	514,834.51	1.28%	-90.47%
营业外支出	8,815.00	0.02%	5,000.00	0.01%	76.30%
净利润	5,333,796.88	10.59%	3,030,654.14	7.52%	75.99%

项目重大变动原因:

- 1、2020年营业收入5,036.54万元,较上年的4,032.70万元增长了24.89%,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、2020年营业成本2,992.66万元,较上年的1,863.80万元增长了60.57%,主要原因为:公司研发新产品投入市场,且新产品成本较大,因此2020年的毛利率比2019年毛利率低。
- 3、2020年研发费用622.39万元,较上年的9851.16万元下降了36.82%,公司今年研发的新产品投放市场,因此部分研发费用转入营业成本中。
- 4、2020年财务费用45.59万元,较上年的39.30万元增长了16.00%,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16.00%。
- 5、2020年应收账款增加,导致计提的坏账准备增多,因此信用减值损失较上年增长了60.80%。
- 6、2020年计提了存货的跌价准备53.84万元。
- 7、2020年与收益相关的补助为166.29万元。
- 8、2020年营业利润531.86万元,较上年的245.61万元增长116.55%,主要原因为:主营业务收入增长24.89%,同时公司严格把控各项费用,导致各项费用增长不高,且管理费用及研发费用降低,因此营业利润增长116.55%。
- 9、2020年无政府补助,只有违约金收益4.90万元。

(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	50,365,412.23	40,326,977.24	24.89%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	29,926,601.98	18,638,016.51	60.57%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
机动车检测系统及部件	3,457,164.48	2,617,478.33	24.29%	-32.20%	-21.09%	-30.50%
军用航天电子系统部件	34,745,865.82	22,145,275.69	36.27%	70.96%	105.36%	-22.75%
定制开发军用航天电子系统部件	11,925,363.60	5,048,135.26	57.67%	-15.88%	22.10%	-18.59%
技术服务	237,018.33	115,712.70	51.18%	-67.43%	-71.29%	14.70%
合计	50,365,412.23	29,926,601.98	40.58%	24.89%	60.57%	-24.55%

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技术服务。

2、2020年机动车检测系统及部件由于开发新用户较少，因此营业收入比上年同期减少32.20%

3、军用航天电子系统部件由于2019年12月交货数量大，客户于2020年验收，所以较上年增长70.96%，部分新产品成本较大，因此毛利率下降22.75%；

4、由于客户结构变化不大，因此定制开发军用航天电子系统部件收入较上年收入降低15.88%，且投入的人工成本较大，因此毛利率降低18.59%；

5、由于技术服务收入依附于机动车检测系统及部件的收入，机动车检测系统及部件的收入降低，因此技术服务收入较上年减低67.43%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关
----	----	------	-------	---------

			比%	系
1	四川九洲电器集团有限责任公司	24,956,655.71	49.55%	否
2	中国电子科技第十研究所	12,020,885.12	23.87%	否
3	天津七一二通信广播股份有限公司	4,098,442.40	8.14%	否
4	成都凯天电子股份有限公司	3,484,306.84	6.92%	否
5	四川泛华航空仪表电器有限公司	1,267,699.09	2.52%	否
合计		45,827,989.16	91.00%	-

(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	深圳市国微电子有限公司	3,781,968.44	14.44%	否
2	成都宏科电子科技有限公司	2,085,280.05	7.96%	否
3	成都市锐意纵横科技有限责任公司	1,650,533.04	6.30%	否
4	深圳旭欣恒科技有限公司	1,310,651.54	5.00%	否
5	四川省西川电子有限公司	1,131,641.97	4.32%	否
合计		9,960,075.04	38.02%	-

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	-2,025,157.67	-580,013.47	249.16%
投资活动产生的现金流量净额	-166,027.84	-169,408.89	2.00%
筹资活动产生的现金流量净额	2,954,617.85	4,149,973.20	28.80%

现金流量分析：

- 1、公司 2020 年经营活动产生的现金流量净额为-202.52 万元，上年为-58.00 万元，变化原因为：2020 年支付给职工以及为职工支付的现金增长 331.03 万元，支付的各项税负增长了 97.14 万元。
- 2、公司 2020 年投资活动产生的现金流量净额为-16.60 万元，上年为-16.94 万元，无较大的变化。
- 3、公司 2020 年筹资活动产生的现金流量净额为 295.46 万元，上年为 415.00 万元，变化原因为：2020 年偿还 2019 年银行借款 110.00 万元，偿还向员工借款 129.3 万元，因此筹资活动产生的现金流量净额较上年有所减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
成都奥瑞克	控股子公司	新能源存储	46,256.68	-37,806.04	0.00	-312,087.28

新能源科技 有限公司		产品			
---------------	--	----	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

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 840,000.00 元。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

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，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。2020 年度营业收入较 2019 年度增加 24.89%，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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(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	四.二.(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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(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%以上股东, 以及公司董事、监事、高级管理人员	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诺》	正在履行中
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:

<p>(一) 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》;</p> <p>(二) 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。</p> <p>(三) 不使用个人卡的承诺 公司及其5%以上持股股东出具了《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。</p>

(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	非流动资产	抵押	1,263,666.77	1.70%	银行贷款
应收账款	流动资产	质押	4,000,000.00	5.39%	应收账款保理
总计	-	-	1,263,666.77	7.09%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

本次抵押能够支持公司发展，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。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	19,232,921	64.11%	0	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	3,589,025	11.96%	0	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	10,767,079	35.89%	0	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	10,767,079	35.89%	0	10,767,079	35.89%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000.00	-
普通股股东人数						29

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘峰	4,314,155	0	4,314,155	14.3805%	3,235,617	1,078,538	0	0
2	刘益	4,163,941	0	4,163,941	13.8798%	3,122,956	1,040,985	0	0
3	成都实时应通企业管理合伙企业(有限合伙)	3,600,000	0	3,600,000	12.0000%	0	3,600,000	0	0
4	汪平	1,931,688	0	1,931,688	6.4390%	1,448,766	482,922	0	0
5	薛爱伦	1,502,424	0	1,502,424	5.0081%	1,126,818	375,606	0	0
6	安雅冬	1,440,000	0	1,440,000	4.8000%	0	1,440,000	0	0

7	徐通	1,200,000	0	1,200,000	4.0000%	0	1,200,000	0	0
8	郭虎秦	1,200,000	0	1,200,000	4.0000%	0	1,200,000	0	0
9	周奕	1,200,000	0	1,200,000	4.0000%	900,000	300,000	0	0
10	张蓉爱	1,200,000	0	1,200,000	4.0000%	0	1,200,000	0	0
合计		21,752,208	0	21,752,208	72.5074%	9,834,157	11,918,051	0	0

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、实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 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	4,000,000.00	2020年5月21日	2021年5月20日	4.02357%
2	抵押贷款	成都银行金牛支行	银行	1,000,000.00	2020年9月11日	2021年9月9日	4.55%
3	质押贷款	兴业银行	银行	4,000,000.00	2020年9月24日	2021年7月23日	3.60%
合计	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘峰	董事长	男	1960年6月	2020年5月19日	2023年5月18日
刘益	副董事长、总经理	男	1958年6月	2020年5月19日	2023年5月18日
薛爱伦	董事、副总经理	男	1966年8月	2020年5月19日	2023年5月18日
汪学刚	董事	男	1962年9月	2020年5月19日	2023年5月18日
张树人	董事	男	1955年5月	2020年5月19日	2023年5月18日
江波	监事会主席	男	1964年8月	2020年5月19日	2023年5月18日
黄剑波	监事	男	1980年10月	2020年5月19日	2023年5月18日
周奕	监事	女	1980年9月	2020年5月19日	2023年5月18日
唐正	董事会秘书、副总经理	男	1981年3月	2020年5月19日	2023年5月18日
况瑾	财务总监	女	1957年6月	2020年5月19日	2023年5月18日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
刘峰	董事长	4,314,155	0	4,314,155	14.3805%	0	0

刘益	副董事长、 总经理	4,163,941	0	4,163,941	13.8798%	0	0
汪学刚	董事	0	0	0	0%	0	0
张树人	董事	0	0	0	0%	0	0
薛爱伦	董事、副总 经理	1,502,424	0	1,502,424	5.0081%	0	0
江波	监事会主席	214,632	0	214,632	0.7154%	0	0
黄剑波	监事	214,632	0	214,632	0.7154%	0	0
周奕	监事	1,200,000	0	1,200,000	4.0000%	0	0
唐正	董 事 会 秘 书、副总经 理	214,632	0	214,632	0.7154%	0	0
况瑾	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	11,824,416	-	11,824,416	39.4146%	0	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
汪学刚	无	新任	董事	换届选举
张树人	无	新任	董事	换届选举
张玉蓉	董事	离任	无	换届选举
黄剑波	董事	离任	无	换届选举
江波	监事	新任	监事会主席	换届选举
汪平	监事会主席	离任	无	换届选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

董事汪学刚：1962 年生于湖南省澧县。1982 年获西安电子科技大学雷达工程专业学士学位，1987 年获南京第十四研究所通信与电子系统专业硕士学位，1992 年获西安电子科技大学信号与信息处理专业博士学位，其间在南京十四所工作多年。1992 年~1994 年在成都电子科技大学博士后流动站工作，1994 年至今在电子科技大学电子工程学院工作，现任教授、博士生导师。长期从事信号处理、雷达系统、系统仿真等领域的教学、科研工作，研究方向包括高速实时信号处理、DSP 技术与应用、数据采集技术、复杂信号产生与处理技术、毫米波系统、雷达系统、雷达回波模拟等。已完成了“战场侦察雷达信号处理机”、“8 毫米 LFM CW 雷达实验系统”、“机载火控相控阵雷达关键技术”、“3 毫米高线性度 LFM CW 组件”、“现代雷达模拟训练系统”、“三坐标雷达软件仿真”等十多个项目的研究工作，获两项省部级科技进步奖及多项其他奖励。正在从事“高速高精度数据采集技术”、“数字接收机”、“机载相控

阵雷达回波模拟”、“间断连续波雷达系统”等课题的研究工作。

董事张树人：男，教授，博士生导师，四川省第十二届（本届）人大代表，享受国务院特殊津贴专家，四川省学术与技术带头人。2003 年被中央组织部、人事部、科技部、教育部等六部委评为“全国留学回国人员先进个人”，国家国防新材料科技奖评委、国防科工委科技奖评委。1955 年出生于四川成都，IEEE 高级会员，中国电子学会电子元件分会副主任，曾担任电子科大科技园公司总经理。先后在华南理工大学无线电工程系和中科院上海硅酸盐研究所获得学士和硕士学位，毕业后在电子科技大学工作至今。其间曾于 90-92 年获中英友好奖学金资助在英国威尔士大学电子工程系进修。并分别于 94 年与 98 年两度应邀赴美国 Penn State University-MRL 作短期访问进修。主要从事电子材料与器件工程、电子薄膜与集成器件、无机介电材料的教学及研究工作，已培养了众多本科生、硕士及博士研究生。自 2000 年以来，作为项目负责人圆满完成了多项 863 重大课题、部级研究项目。以科技成果入股组建的成都宏明电子科大新材料公司已成为国内军用高可靠 MLCC 骨干生产企业。在国内外重要刊物、硅酸盐学报、无机材料学报等上发表论文 80 余篇，被 SCI 收录 80 多篇、Ei 收录 20 多篇，参编专著 3 部。2000 年获省科技进步二等奖一项，2004 年获全国优秀发明专利奖一项，2005 年获教育部科技进步一等奖一项、2007 年获国家科技进步二等奖一项、2011 年获国防科技进步一等奖一项。

监事黄剑波：2003 年 9 月毕业于成都电子科技大学电子工程专业，本科学历。2004 年 4 月至 2016 年 8 月任有限公司硬件工程师。2016 年 8 月至 2019 年 8 月任股份公司技术中心主任，股份公司董事。2019 年 8 月至今，任股份公司技术总监。2020 年 5 月至今，任股份公司监事。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	9	3	0	12
技术人员	35	8	0	43
销售人员	8	3	0	11
生产人员	12	0	5	7
财务人员	3	0	0	3
行政人员	4	0	0	4
员工总计	71	14	5	80

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	3
硕士	6	5
本科	36	39
专科	17	22
专科以下	11	11
员工总计	71	80

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、公司重视员工的培养，制定了详细的内训和外训计划，开展形式多样的员工培训，包括新员工入职培训、市场营销培训、生产管理培训以及在质量体系下的一系列培训，不断提高员工素质。

2、报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。公司依法为员工提供了多项福利保障。

3、报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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。

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

2020年4月27日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于修订<公司章程>》的议案，2020年5月19日，公司召开2019年年度股东大会审议通过了上述修改章程的议案，公司章程的修改内容详见《关于拟修订《公司章程》公告》（2020-029）。

(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	4	<p>1. 2020年1月20日在公司会议室召开第一届董事会第十六次会议，审议了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统撤回终止挂牌》等7项议案。</p> <p>2. 2020年4月27日在公司会议室召开第一届董事会第十七次会议，审议了《关于公司2019年年度报告正文及2019年年度摘要》等21项议案。</p> <p>3. 2020年5月19日在公司会议室召开第二届董事会第一次会议，审议了《关于选举刘峰先生为成都实时技术股份有限公司第二届董事会董事长》等2项议案。</p> <p>4. 2020年8月27日在公司会议室召开第二届董事会第二次会议，审议了《公司2020年半年度报告》的议案。</p>
监事会	3	<p>1.2020年4月27日在公司会议室召开第一届监事会第九次会议，审议了《关于公司2019年年度报告正文及2019年年度摘要》等16项议案。</p> <p>2.2020年5月19日在公司会议室召开第二届监事会第一次会议，审议了《关于选举江波为成都实时技术股份有限公司第二届监事会主席》的议案。</p> <p>1.2020年8月27日在公司会议室召开第二届监事会第二次会议，审议了《公司2020年半年度报告》的议案。</p>
股东大会	2	<p>1.2020年3月13日在公司会议室召开2020年第一次临时股东大会，审议了《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统撤回终止挂牌》等6个议案。</p> <p>2. 2020年5月19日在公司会议室召开2019年年度股东大会，审议了《关于公司2019年年度报告正文及2019年年度摘要》等21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的完整性、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其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。本年度公司单独建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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（2021）第 0063 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	四川省成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼			
审计报告日期	2021 年 4 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	武兴田 4 年	黄磊 2 年	权帆 1 年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	4 年			
会计师事务所审计报酬	9 万元			

审计报告

川华信审（2021）0063 号

成都实时技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都实时技术股份有限公司及其子公司（以下简称实时技术）的合并财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了实时技术 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师

对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于实时技术，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

实时技术管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对合并财务报表的责任

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

在编制合并财务报表时，管理层负责评估实时技术的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算实时技术、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督实时技术的财务报告过程。

五、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照

审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就实时技术中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟

通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：武兴田

中国注册会计师：黄磊

中国注册会计师：权帆

二〇二一年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	8,063,923.20	7,300,490.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)	4,620,800.00	2,894,250.00
应收账款	五、(四)	31,766,594.11	29,111,101.50
应收款项融资	五、(三)	7,026,000.00	
预付款项	五、(五)	762,021.12	2,416,214.52
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、(六)	174,169.79	197,605.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	15,285,875.64	7,041,459.11
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、(八)		87,797.73

流动资产合计		67,699,383.86	49,048,919.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
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、(九)	5,114,560.63	5,871,243.69
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、(十)	665,880.69	556,381.85
开发支出	五、(十一)		4,395,123.64
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	275,065.58	421,278.98
递延所得税资产	五、(十三)	503,350.78	308,031.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,558,857.68	11,552,059.44
资产总计		74,258,241.54	60,600,979.13
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	9,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十五)	3,246,900.00	
应付账款	五、(十六)	13,702,887.06	15,041,644.95
预收款项			
合同负债	五、(十七)	128,938.05	468,260.63
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、(十八)	3,684,445.77	3,583,305.00
应交税费	五、(十九)	2,058,220.94	914,929.28
其他应付款	五、(二十)	862,494.88	2,692,169.38
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、(二十一)	2,400,761.95	60,873.88
流动负债合计		35,084,648.65	26,761,183.12
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		35,084,648.65	26,761,183.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十二)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十三)	1,015,751.97	451,163.55
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十四)	8,157,840.92	3,388,632.46
归属于母公司所有者权益合计		39,173,592.89	33,839,796.01
少数股东权益			
所有者权益合计		39,173,592.89	33,839,796.01
负债和所有者权益总计		74,258,241.54	60,600,979.13

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	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		8,020,625.88	7,298,039.80
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,620,800.00	2,894,250.00
应收账款	十四、(一)	31,766,594.11	29,111,101.50
应收款项融资		7,026,000.00	
预付款项		762,021.12	2,416,214.52
其他应收款	十四、(二)	171,210.43	194,646.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,285,875.64	7,038,526.01
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
流动资产合计		67,653,127.18	49,040,576.17
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	840,000.00	490,000.00
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		5,114,560.63	5,871,243.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		665,880.69	556,381.85
开发支出			4,395,123.64
商誉			
长期待摊费用		275,065.58	421,278.98
递延所得税资产		503,350.78	308,031.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,398,857.68	12,042,059.44
资产总计		75,051,984.86	61,082,635.61
流动负债：			
短期借款		9,000,000.00	4,000,000.00
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		3,246,900.00	
应付账款		13,702,887.06	15,041,644.95
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,658,929.93	3,557,789.16
应交税费		2,058,220.94	914,929.28
其他应付款		803,948.00	2,633,622.94
其中：应付利息			13,550.00
应付股利		800,000.00	800,000.00
合同负债		128,938.05	468,260.63
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,400,761.95	60,873.88
流动负债合计		35,000,585.93	26,677,120.84
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		35,000,585.93	26,677,120.84
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,015,751.97	451,163.55
一般风险准备			
未分配利润		9,035,646.96	3,954,351.22
所有者权益合计		40,051,398.93	34,405,514.77
负债和所有者权益合计		75,051,984.86	61,082,635.61

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	五、(二十五)	50,365,412.23	40,326,977.24
其中：营业收入		50,365,412.23	40,326,977.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		45,410,293.55	37,395,950.41
其中：营业成本	五、(二十五)	29,926,601.98	18,638,016.51
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、(二十六)	289,522.67	120,691.75
销售费用	五、(二十七)	3,834,723.10	3,603,745.90
管理费用	五、(二十八)	4,679,645.50	4,788,870.87
研发费用	五、(二十九)	6,223,925.26	9,851,622.75
财务费用	五、(三十)	455,875.04	393,002.63
其中：利息费用		230,880.08	261,397.06
利息收入		15,424.47	4,915.86
加：其他收益	五、(三十一)	1,665,631.99	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十二）	-763,685.07	-474,918.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十三）	-538,444.95	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,318,620.65	2,456,108.14
加：营业外收入	五、（三十四）	49,089.00	514,834.51
减：营业外支出	五、（三十五）	8,815.00	5,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,358,894.65	2,965,942.65
减：所得税费用	五、（三十六）	25,097.77	-64,711.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,333,796.88	3,030,654.14
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）		5,333,796.88	3,030,654.14
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）		5,333,796.88	3,030,654.14
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,333,796.88	3,030,654.14

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,333,796.88	3,030,654.14
(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）		0.1778	0.1010
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.1778	0.1010

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	2020年	2019年
一、营业收入	十四、(四)	50,365,412.23	40,326,977.24
减：营业成本	十四、(四)	29,926,601.98	18,638,016.51
税金及附加		289,522.67	120,691.75
销售费用		3,834,723.10	3,603,745.90
管理费用		4,367,762.01	4,479,958.73
研发费用		6,223,925.26	9,851,622.75
财务费用		454,490.45	391,758.23
其中：利息费用		230,880.08	261,397.06
利息收入		15,362.06	4,820.26
加：其他收益		1,664,451.19	
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）		-763,685.07	-474,918.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-538,444.95	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,630,707.93	2,766,264.68
加：营业外收入		49,089.00	514,834.51
减：营业外支出		8,815.00	5,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,670,981.93	3,276,099.19
减：所得税费用		25,097.77	-64,711.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,645,884.16	3,340,810.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,645,884.16	3,340,810.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		5,645,884.16	3,340,810.68
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		30,767,824.10	31,635,338.44
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	2,946,518.50	519,750.37
经营活动现金流入小计		33,714,342.60	32,155,088.81
购买商品、接受劳务支付的现金		15,080,544.65	16,512,160.78
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		14,311,177.40	11,000,845.35
支付的各项税费		1,152,528.65	181,092.54
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	5,195,249.57	5,041,003.61
经营活动现金流出小计		35,739,500.27	32,735,102.28
经营活动产生的现金流量净额		-2,025,157.67	-580,013.47
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		166,027.84	169,408.89
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		166,027.84	169,408.89
投资活动产生的现金流量净额		-166,027.84	-169,408.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	5,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十七)		2,310,000.00
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	7,810,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	2,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,382.15	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、(三十七)	1,810,000.00	517,000.00
筹资活动现金流出小计		6,045,382.15	3,660,026.80
筹资活动产生的现金流量净额		2,954,617.85	4,149,973.20

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		763,432.34	3,400,550.84
加：期初现金及现金等价物余额		7,300,490.86	3,899,940.02
六、期末现金及现金等价物余额		8,063,923.20	7,300,490.86

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	2020年	2019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		30,767,824.10	31,635,338.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,945,275.29	519,654.77
经营活动现金流入小计		33,713,099.39	32,154,993.21
购买商品、接受劳务支付的现金		15,076,125.62	16,509,227.68
支付给职工以及为职工支付的现金		14,082,698.48	10,753,524.63
支付的各项税费		1,152,528.65	181,092.54
支付其他与经营活动有关的现金		5,117,750.57	4,981,439.91
经营活动现金流出小计		35,429,103.32	32,425,284.76
经营活动产生的现金流量净额		-1,716,003.93	-270,291.55
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		166,027.84	169,408.89
投资支付的现金		350,000.00	290,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		516,027.84	459,408.89
投资活动产生的现金流量净额		-516,027.84	-459,408.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	5,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,310,000.00
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	7,810,000.00

偿还债务支付的现金		4,000,000.00	2,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		235,382.15	243,026.80
支付其他与筹资活动有关的现金		1,810,000.00	517,000.00
筹资活动现金流出小计		6,045,382.15	3,660,026.80
筹资活动产生的现金流量净额		2,954,617.85	4,149,973.20
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		722,586.08	3,420,272.76
加：期初现金及现金等价物余额		7,298,039.80	3,877,767.04
六、期末现金及现金等价物余额		8,020,625.88	7,298,039.80

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020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	30,000,000.00							451,163.55		3,388,632.46		33,839,796.01	
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	30,000,000.00							451,163.55		3,388,632.46		33,839,796.01	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								564,588.42		4,769,208.46		5,333,796.88	
（一）综合收益总额										5,333,796.88		5,333,796.88	
（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								564,588.42		-564,588.42			

1. 提取盈余公积										564,588.42		-564,588.42		
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、本期末余额	30,000,000.00											1,015,751.97	8,157,840.92	39,173,592.89

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											

									备		
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	4,893,879.26			-4,893,879.26							

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	30,000,000.00								451,163.55	3,388,632.46		33,839,796.01	

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	2020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	30,000,000.00								451,163.55		3,954,351.22	34,405,514.77

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	30,000,000.00						451,163.55	3,954,351.22	34,405,514.77		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							564,588.42	5,081,295.74	5,645,884.16		
（一）综合收益总额								5,645,884.16	5,645,884.16		
（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							564,588.42	-564,588.42			
1. 提取盈余公积							564,588.42	-564,588.42			
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、本年年末余额	30,000,000.00								1,015,751.97		9,035,646.96	40,051,398.93

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、本期末余额	30,000,000.00								451,163.55		3,954,351.22	34,405,514.77

三、 财务报表附注

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

序号	投资者名称	投资金额 (元)	所占比例 (%)
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。

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

序号	投资者名称	投资金额（元）	所占比例（%）
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
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 2020 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

序号	投资者名称	投资金额（元）	所占比例（%）
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		30,000,000.00	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进出口业务；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 2021 年 4 月 23 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

2020 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 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，则将混合工具整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、应收账款融资、其他应收款。

(1) 应收票据

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) 应收账款融资

应收款项融资组合：银行承兑汇票组合

公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。

(4) 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

员工备用金组合		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
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) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法与应收账款预期信用损失的确定方法一致。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(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提供经济利益，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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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）合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或

“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

（二十）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。

（二十一）收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进

度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

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。

（二十二）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。

（二十三）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。

（二十四）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。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注“五、(二十五) 营业收入和营业成本”。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，新收入准则对本公司期初留存收益未产生影响，对财务报表其他相关项目金额期初数产生的影响如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 01 月 01 日
预收账款	529,134.51	-529,134.51	
合同负债		468,260.63	468,260.63
其他流动负债		60,873.88	60,873.88

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、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 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。

2、企业所得税

(1) 根据财政部、国家税务总局 2021 年第 13 号公告(《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》)，公司享受研发费用加计 100% 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 2020 年 12 月 31 日，年初指 2020 年 01 月 01 日，本年指 2020 年度，上年指 2019 年度)

(一) 货币资金

项目	年末数	年初数
库存现金	15,113.31	9,999.14

项目	年末数	年初数
银行存款	8,048,809.89	7,290,491.72
其他货币资金		
合 计	8,063,923.20	7,300,490.86

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	4,864,000.00	2,865,000.00
减：坏账准备	243,200.00	70,750.00
银行承兑汇票		100,000.00
应收票据净额	4,620,800.00	2,894,250.00

（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 (%)	
不计提坏账准备的应收票据		-			0.00
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	4,864,000.00	100.00	243,200.00	5	4,620,800.00
其中：					
商业承兑汇票	4,864,000.00	100.00	243,200.00	5	4,620,800.00
合计	4,864,000.00	100.00	243,200.00	5	4,620,800.00

（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	1,550,000.00	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

(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		2,384,000.00
合计		2,384,000.00

(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) 应收账款融资

项目	年末数	年初数
银行承兑汇票	3,226,000.00	
应收账款保理（附追索权）	4,000,000.00	
减：坏账准备	200,000.00	
应收账款融资净额	7,026,000.00	

注：银行承兑汇票不计提坏账准备；应收账款保理参照应收账款按账龄计提坏账准备

(四) 应收账款

1、应收账款分类

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

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 (%)	
按组合计提坏账准备	34,140,621.10	100.00	2,374,026.99	6.95	31,766,594.11
合计	34,140,621.10	100.00	2,374,026.99	6.95	31,766,594.11

(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	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	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

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	29,348,142.50	1,467,407.13	5.00	27,843,609.58	1,392,180.48	5.00
1—2 年	3,456,598.60	345,659.86	10.00	2,082,668.58	208,266.86	10.00
2—3 年	703,800.00	211,140.00	30.00	1,007,315.26	302,194.58	30.00
3—4 年	519,480.00	259,740.00	50.00	160,300.00	80,150.00	50.00
4—5 年	112,600.00	90,080.00	80.00			80.00
5 年以上			100.00			100.00
合计	34,140,621.10	2,374,026.99		31,093,893.42	1,982,791.92	

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 (%)	坏账准备余额
四川九洲电器集团有限责任公司	12,918,531.95	1 年以内	37.84	645,926.60
中国电子科技第十研究所	3,823,200.00	1 年以内	11.20	382,320.00
天津七一二通信广播股份有限公司	3,560,000.00	1 年以内	10.43	1,068,000.00
成都凯天电子股份有限公司	2,603,544.00	1 年以内	7.63	1,301,772.00

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	1,632,388.60	1-2 年	4.78	163,238.86
合计	24,537,664.55		71.88	3,561,257.46

(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

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	1,982,791.92	391,235.07			2,374,026.99
其中：账龄组合	1,982,791.92	391,235.07			2,374,026.99
合计	1,982,791.92	391,235.07			2,374,026.99

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

(五) 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	662,829.18	86.98	1,829,026.96	75.70
1—2 年	33,004.38	4.33	383,709.94	15.88
2—3 年	63,709.94	8.36	1,940.00	0.08
3—4 年	1,940.00	0.25	510.00	0.02

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
4—5 年	510.00	0.076	201,027.62	8.32
5 年以上	27.62	0.004		
合计	762,021.12	100.00	2,416,214.52	100.00

2、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 (%)
中航光电科技股份有限公司	150,896.32	1 年以内	19.80
成都新成汽车检测设备有限公司	89,500.00	1 年以内	11.75
龙芯中科技术有限公司	73,000.00	1 年以内	9.58
广州市腾畅交通科技有限公司	67,895.00	1 年以内	8.91
成都宏科电子科技有限公司	60,500.00	1 年以内	7.94
合计	441,791.32		57.98

(续表)

单位名称	年初余额	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	601,000.00	1-5 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		58.79

(六) 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	174,169.79	197,605.97
合计	174,169.79	197,605.97

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					
按组合计提坏账准备	174,169.79	100.00			174,169.79
合计	174,169.79	100.00			174,169.79

(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					
按组合计提坏账准备	197,605.97	100.00			197,605.97
合计	197,605.97	100.00			197,605.97

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	计提比例 (%)	余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金组合	62,700.00			62,670.24		
员工备用金及垫付款组合	111,469.79			134,935.73		
合计	174,169.79			197,605.97		

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
中科高盛咨询集团有限公司	投标保证金	60,000.00	1 年以内	34.45	
代扣代缴社保	垫付社保	31,998.43	1 年以内	18.37	
代扣代缴公积金	垫付公积金	28,012.00	1 年以内	16.08	
唐正	备用金	23,500.00	1 年以内	13.49	
江波	备用金	19,000.00	1-2 年	10.91	
合计		162,510.43		93.30	

(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
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	1-2 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	

5、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(七) 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	9,841,853.82	19,616.68	9,822,237.14	2,131,012.01		2,131,012.01
库存商品	2,470,881.89	280,572.46	2,190,309.43	1,533,965.24		1,533,965.24
发出商品	1,958,448.34	238,255.81	1,720,192.53	3,020,132.44		3,020,132.44
在产品	1,546,134.76		1,546,134.76	356,349.42		356,349.42
材料采购	7,001.78		7,001.78			
合计	15,824,320.59	538,444.95	15,285,875.64	7,041,459.11		7,041,459.11

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	
原材料		19,616.68				19,616.68
库存商品		280,572.46				280,572.46
发出商品		238,255.81				238,255.81
合计		538,444.95				538,444.95

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；本期计提的存货跌价准备系以前年度账龄较长的发出商品、原材料和库存商品。

(八) 其他流动资产

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

(九) 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	1,529,582.78	3,754,867.37	196,133.47	10,128,729.42
(2) 本年增加金额			167,788.02	8,849.56		176,637.58
其中：购置			167,788.02	8,849.56		176,637.58
(3) 本年减少金额						
(4) 年末余额	2,222,645.50	2,425,500.30	1,697,370.80	3,763,716.93	196,133.47	10,305,367.00
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	853,403.09	1,736,878.26	941,189.22	567,666.65	158,348.51	4,257,485.73
(2) 本年增加金额	105,575.64	276,179.96	174,933.62	358,365.98	18,265.44	933,320.64
其中：计提	105,575.64	276,179.96	174,933.62	358,365.98	18,265.44	933,320.64
(3) 本年减少金额						
(4) 年末余额	958,978.73	2,013,058.22	1,116,122.84	926,032.63	176,613.95	5,190,806.37
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本年增加金额						

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
(3) 本年减少金额						
(4) 年末余额						
4. 账面价值						
(1) 年初账面价值	1,369,242.41	688,622.04	588,393.56	3,187,200.72	37,784.96	5,871,243.69
(2) 年末账面价值	1,263,666.77	412,442.08	581,247.96	2,837,684.30	19,519.52	5,114,560.63

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。

(十) 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			195,000.00	195,000.00
(3) 本年减少金额				
(4) 年末余额			1,033,761.45	1,033,761.45
2. 累计摊销				
(1) 年初余额			282,379.60	282,379.60

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
(2) 本年增加金额			85,501.16	85,501.16
其中：计提			85,501.16	85,501.16
(3) 本年减少金额				
(4) 年末余额			367,880.76	367,880.76
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			556,381.85	556,381.85
(2) 年末账面价值			665,880.69	665,880.69

注：截至 2020 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%。

(十一) 开发支出

项目	期初余额	本年增加	其中：内部研发	本年减少	期末余额	开发状态
雷达信息处理系统	1,745,524.39			1,745,524.39		终止

信号处理系统	2,649,599.25			2,649,599.25		终止
信息处理系统		1,623,055.84	1,623,055.84	1,623,055.84		研究中
基于国产 FPGA 芯片的研发		1,284,748.27	1,284,748.27	1,284,748.27		研究中
视频图像分析处理系统		1,272,031.77	1,272,031.77	1,272,031.77		研究中
高速实时信号处理系统		860,869.72	860,869.72	860,869.72		研究中
基于石墨烯的动力储能系统		181,943.92	181,943.92	181,943.92		研究中
数据融合及信息处理系统		643,954.73	643,954.73	643,954.73		研究中
无刷电机控制		357,321.01	357,321.01	357,321.01		研究中
合计	4,395,123.64	6,223,925.26	6,223,925.26	10,619,048.9		

(十二) 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	421,278.98		146,213.40		275,065.58
合计	421,278.98		146,213.40		275,065.58

(十三) 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	2,817,226.99	422,584.05	2,053,541.92	308,031.28
存货跌价准备	538,444.95	80,766.73		
合计	3,355,671.94	503,350.78	2,053,541.92	308,031.28

2、未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

无

(十四) 短期借款

短期借款列示

项目	年末数	年初数
抵押借款		
保证借款	5,000,000.00	4,000,000.00
质押借款	4,000,000.00	
合计	9,000,000.00	4,000,000.00

注 1：短期借款期末余额中无已到期未偿还的款项

注 2：保证借款保证人为成都中小企业融资担保有限责任公司

注 3：质押标的为公司对四川九洲电器集团的应收账款四百万元整

(十五) 应付票据

项目	年末数	年初数
商业承兑汇票	3,246,900.00	
合计	3,246,900.00	

(十六) 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）	10,788,052.97	12,344,039.05
1-2年	2,111,146.58	2,420,854.84
2-3年	606,735.45	55,059.80
3-4年	44,760.80	215,132.85
4-5年	145,632.85	6,558.41
5年以上	6,558.41	
合计	13,702,887.06	15,041,644.95

2、账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末数	账龄	未偿还或结转原因
成都宏科电子科技有限公司	731,225.73	2年以内	暂未偿还
云栈科技（北京）有限公司	400,000.00	1—3年	暂未偿还
深圳市新思汇科技有限公司	326,257.60	1—2年	暂未偿还
锦州七七七微电子有限责任公司	157,456.05	1—2年	暂未偿还
深圳市国微电子有限公司	152,968.05	1—2年	暂未偿还
合计	1,767,907.43		

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 (%)
成都宏科电子科技有限公司	3,087,592.19	2年以内	22.53
深圳市国微电子有限公司	1,131,700.05	2年以内	8.26
成都市锐意纵横科技有限责任公司	677,060.34	1年以内	4.94
成都华微电子科技有限公司	573,607.09	2年以内	4.19
成都航飞时代电子有限公司	537,076.78	2年以内	3.92
合计	6,007,036.45		43.84

(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责任公司	2,503,655.40	1年以内	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	4.08
合计	6,059,093.44		40.28

(十七) 合同负债

1、合同负债按账龄列示

账龄	年末数	年初数
1年以内(含1年)	128,938.05	468,260.63
合计	128,938.05	468,260.63

2、按债权方归集的期末余额前五名的合同负债情况

单位名称	年末数	账龄	占合同负债余额的比例 (%)
江安友好机动车安全技术检测有限公司	37,168.14	1年以内	28.83
西安天飞航空设备有限公司	26,548.67	1年以内	20.59
上海迪上航空机电设备制造有限公司	19,823.01	1年以内	15.37
积石山县永林机动车检测有限公司	19,469.03	1年以内	15.10
大英县新盛机动车检测有限公司	15,309.73	1年以内	11.87

单位名称	年末数	账龄	占合同负债余额的比例 (%)
合计	118,318.58		91.76

(十八) 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	3,583,886.00	14,677,779.82	14,577,220.05	3,684,445.77
离职后福利	-581.00	50,499.22	49,918.22	
合计	3,583,305.00	14,728,279.04	14,627,138.27	3,684,445.77

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	3,584,181.75	13,828,302.17	13,728,038.15	3,684,445.77
(2) 职工福利费		279,080.58	279,080.58	
(3) 社会保险费	-295.75	255,041.07	254,745.32	
其中：医疗保险费	-227.50	200,174.89	199,947.39	
工伤保险费	-5.25	458.49	453.24	
生育保险费	-28.00	30,406.56	30,378.56	
大病医疗费	-35.00	24,001.13	23,966.13	
(4) 住房公积金		315,356.00	315,356.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 其他短期薪酬				
合计	3,583,886.00	14,677,779.82	14,577,220.05	3,684,445.77

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	-560.00	48,645.12	48,085.12	

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
险				
失业保险费	-21.00	1,854.10	1,833.10	
合计	-581.00	50,499.22	49,918.22	

(十九) 应交税费

税种	年末数	年初数
增值税	1,246,886.83	401,022.44
企业所得税	132,619.54	
个人所得税	503,605.37	472,614.43
城建税	87,297.93	15,370.25
教育费附加（含地方教育费附加）	63,842.47	10,978.75
印花税	23,968.80	14,943.41
合计	2,058,220.94	914,929.28

(二十) 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	62,494.88	1,878,619.38
合计	862,494.88	2,692,169.38

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
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
房租、物业、水电等费用	62,494.88	68,619.38
合计	62,494.88	1,878,619.38

(2) 按账龄列示其他应付款

账龄	年末数	年初数
1年以内	62,494.88	1,878,619.38
合计	62,494.88	1,878,619.38

(3) 按应付对象归集的年末重要其他应付款情况

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 (%)
成都弥荣科技公司	其他往来款	58,546.88	1年以内	93.68
合计		58,546.88		93.68

(二十一) 其他流动负债

项目	年末数	年初数
已背书转让的商业票据	2,384,000.00	
待转销项税	16,761.95	60,873.88
合计	2,400,761.95	60,873.88

(二十二) 股本

股东	年初数	本年增加	本年减少	年末数
刘峰	4,314,155.00			4,314,155.00
刘益	4,163,941.00			4,163,941.00
成都实时应通企业管理合伙企业（有限合伙）	3,600,000.00			3,600,000.00
汪平	1,931,688.00			1,931,688.00
薛爱伦	1,502,424.00			1,502,424.00

股东	年初数	本年增加	本年减少	年末数
徐通	1,200,000.00			1,200,000.00
周奕	1,200,000.00			1,200,000.00
郭虎秦	1,200,000.00			1,200,000.00
冉红	840,000.00			840,000.00
何淑华	720,000.00			720,000.00
张玉蓉	600,000.00			600,000.00
张意	600,000.00			600,000.00
裴鸣	600,000.00			600,000.00
郭俊	480,000.00			480,000.00
刘平	429,264.00			429,264.00
苏红	960,000.00			960,000.00
栗东帆	360,000.00			360,000.00
陈宝陵	360,000.00			360,000.00
张克非	360,000.00			360,000.00
王建	360,000.00			360,000.00
蒋永昭	240,000.00			240,000.00
陈鹏	240,000.00			240,000.00
张羽臻	240,000.00			240,000.00
江波	214,632.00			214,632.00
黄剑波	214,632.00			214,632.00
唐正	214,632.00			214,632.00
冯朝贵	214,632.00			214,632.00
安雅冬	1,440,000.00			1,440,000.00
张蓉爱	1,200,000.00			1,200,000.00
合计	30,000,000.00			30,000,000.00

(二十三) 盈余公积

项目	年初数	调整后年	本年增加	本年减	年末数
----	-----	------	------	-----	-----

		初数		少	
法定盈余公积	451,163.55	451,163.55	564,588.42		1,015,751.97
合计	451,163.55	451,163.55	564,588.42		1,015,751.97

(二十四) 未分配利润

项目	年末数	年初数
调整前上期末未分配利润	3,388,632.46	874,680.13
调整年初未分配利润合计数		-76,500.00
调整后年初未分配利润	3,388,632.46	798,180.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,333,796.88	3,030,654.14
减：提取法定盈余公积	564,588.42	334,081.07
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	8,157,840.92	3,388,632.46

(二十五) 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	38,203,030.30	24,762,754.02	25,423,239.07	14,100,556.00
机动车检测系统及部件	3,457,164.48	2,617,478.33	5,098,958.66	3,316,956.06
军用航天电子系统部件	34,745,865.82	22,145,275.69	20,324,280.41	10,783,599.94
2、技术开发服务	11,925,363.60	5,048,135.26	14,175,908.00	4,134,401.11
3、软件技术服务	237,018.33	115,712.70	727,830.17	403,059.40

项目	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
合计	50,365,412.23	29,926,601.98	40,326,977.24	18,638,016.51

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	24,956,655.71	49.55
中国电子科技第十研究所	12,020,885.12	23.87
天津七一二通信广播股份有限公司	4,098,442.40	8.14
成都凯天电子股份有限公司	3,484,306.84	6.92
四川泛华航空仪表电器有限公司	1,267,699.09	2.52
合计	45,827,989.16	91.00

(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	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

(二十六) 税金及附加

项目	本年数	上年数
城市维护建设税	142,282.47	49,825.52
教育费附加	62,465.02	21,353.80
地方教育附加	40,652.11	14,235.86
房产税	13,996.01	14,129.35

项目	本年数	上年数
土地使用税	493.27	498.81
车船税	5,640.00	5,700.00
印花税	23,993.79	14,948.41
合计	289,522.67	120,691.75

(二十七) 销售费用

项目	本年数	上年数
工资薪酬及福利	2,885,061.99	2,590,674.13
差旅费	701,446.62	876,237.93
业务宣传费	69,827.26	56,500.00
车辆使用费	55,671.49	68,145.25
房租	51,912.00	
广告费	49,480.00	
其他	21,323.74	12,188.59
合计	3,834,723.10	3,603,745.90

(二十八) 管理费用

项目	本年数	上年数
工资薪酬及福利	2,564,141.18	2,719,990.51
咨询服务费	633,764.84	131,601.93
折旧费	465,373.56	474,648.87
业务招待费	315,709.00	262,352.57
办公费	301,041.77	253,986.24
交通费及车辆使用费	285,961.05	321,371.35
房租	58,546.44	63,443.24
差旅费	19,361.50	38,930.58
修理维护费	8,474.97	12,915.20
安全费用	1,846.00	3,920.00
其他	25,425.19	505,710.38
合计	4,679,645.50	4,788,870.87

(二十九) 研发费用

项目	本年数	上年数
研发费用	6,223,925.26	9,851,622.75
合计	6,223,925.26	9,851,622.75

本期研发项目明细:

项目名称	费用金额
信息处理系统	1,623,055.84
基于国产 FPGA 芯片的研发	1,284,748.27
视频图像分析处理系统	1,272,031.77
高速实时信号处理系统	860,869.72
数据融合及信息处理系统	643,954.73
无刷电机控制	357,321.01
基于石墨烯的动力储能系统	181,943.92
合计	6,223,925.26

(三十) 财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	230,880.08	261,397.06
减: 利息收入	15,424.47	4,915.86
减: 现金折扣		3,000.00
汇兑损益		
金融机构手续费(注)	240,419.43	139,521.43
合计	455,875.04	393,002.63

注: 金融机构手续费含保理业务费用及贴现息等。

(三十一) 其他收益

项目	本年数	上年数
政府补助	1,662,918.42	
“三代”手续费返还	2,713.57	
合计	1,665,631.99	

政府补助明细:

补助项目	本年数	与资产相关 /与收益相关
成都市中小企业服务中心中小企业补贴	10,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局高新技术重点领域研发补助	620,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局软著补贴款	600.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区财政金融局贷款贴息	40,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局补研发准备金制度财政奖补资金	242,300.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区电子信息产业发展局优化产业培育扶持资金	300,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区科技和人才工作局示范单位奖励	90,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区财政金融局科技与专利保险补贴	320,000.00	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
成都市社会保险事业管理局稳岗补贴	35,018.42	与收益相关
合计	1,662,918.42	

(三十二) 信用减值损失

项目	本年数	上年数
坏账损失	-763,685.07	-474,918.69
合计	-763,685.07	-474,918.69

(三十三) 资产减值损失

项目	本年数	上年数
存货跌价损失	-538,444.95	
合计	-538,444.95	

(三十四) 营业外收入

项目	本年数	上年数
违约金收益	49,089.00	
政府补助		514,834.51
合计	49,089.00	514,834.51

(三十五) 营业外支出

项目	本年数	上年数
捐赠支出	8,815.00	5,000.00
合计	8,815.00	5,000.00

(三十六) 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	220,417.27	
递延所得税费用	-195,319.50	-64,711.49
合计	25,097.77	-64,711.49

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	5,358,894.65	2,965,942.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	803,834.20	444,891.40
子公司适用不同税率的影响	-31,208.73	-31,015.65
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	186,061.09	101,243.96
税法规定的额外可扣除费用	-933,588.79	-579,831.20
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		

项 目	本年数	上年数
所得税费用	25,097.77	-64,711.49

(三十七) 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	15,424.47	4,915.86
政府补助	1,665,631.99	514,834.51
往来款	1,260,562.04	
其他	4,900.00	
合 计	2,946,518.50	519,750.37

注：其他包括收到退回的多付货款等

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	50,130.48	22,747.83
其他付现期间费用及研发费用	4,027,119.09	5,018,255.78
往来款	1,118,000.00	
合 计	5,195,249.57	5,041,003.61

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	1,810,000.00	500,000.00
现金捐赠支出		5,000.00
商业承兑汇票贴现息		12,000.00
合 计	1,810,000.00	517,000.00

(三十八) 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	5,333,796.88	3,030,654.14
加：资产减值准备（计提的资产减值准备）	1,302,130.02	474,918.69
固定资产折旧	933,320.64	915,672.24
无形资产摊销	85,501.16	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）	268,456.01	255,026.80
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）	-195,319.50	-79,711.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,244,416.53	2,448,749.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,304,531.66	-11,598,136.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,649,691.91	3,727,723.04
其他		15,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-2,025,157.67	-580,013.47
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	8,063,923.20	7,300,490.86
减：现金的年初余额	7,300,490.86	3,899,940.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		

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：		
现金及现金等价物净增加额	763,432.34	3,400,550.84
2、现金和现金等价物的构成		
项目	本年数	上年数
一、现金	8,063,923.20	7,300,490.86
其中：库存现金	15,113.31	9,999.14
可随时用于支付的银行存款	8,048,809.89	7,290,491.72
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	8,063,923.20	7,300,490.86
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 2020 年度合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

1、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 2020 年 12 月 31 日，奥瑞克公司股东已实缴出资 840,000.00 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2019年度及2020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	关系密切的家庭成员
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、向股东偿还借款

关联方	期初欠款金额	偿还金额	期末欠款余额
薛爱伦	610,000.00	610,000.00	
刘益	600,000.00	600,000.00	
刘峰	300,000.00	300,000.00	
唐正	300,000.00	300,000.00	
合计	1,810,000.00	1,810,000.00	

(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	19,000.00		7,000.00	
	刘峰	3,000.00		3,000.00	
	唐正	23,500.00		23,500.00	

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

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2020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	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	34,140,621.10	100.00	2,374,026.99	6.95	31,766,594.11
合计	34,140,621.10	100.00	2,374,026.99	6.95	31,766,594.11

(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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	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

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	29,348,142.50	1,467,407.13	5.00	27,843,609.58	1,392,180.48	5.00
1—2年	3,456,598.60	345,659.86	10.00	2,082,668.58	208,266.86	10.00
2—3年	703,800.00	211,140.00	30.00	1,007,315.26	302,194.58	30.00
3—4年	519,480.00	259,740.00	50.00	160,300.00	80,150.00	50.00
4—5年	112,600.00	90,080.00	80.00			80.00
5年以上			100.00			100.00
合计	34,140,621.10	2,374,026.99		31,093,893.42	1,982,791.92	

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(%)	坏账准备余额
------	------	----	---------------	--------

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
四川九洲电器集团有限责任公司	12,918,531.95	1年以内	37.84	645,926.60
中国电子科技第十研究所	3,823,200.00	1年以内	11.20	382,320.00
天津七一二通信广播股份有限公司	3,560,000.00	1年以内	10.43	1,068,000.00
成都凯天电子股份有限公司	2,603,544.00	1年以内	7.63	1,301,772.00
成都凯天飞昊数据通信技术有限责任公司	1,632,388.60	1-2年	4.78	163,238.86
合计	28,537,664.55		71.88	3,561,257.46

(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	2年以内	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

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	1,982,791.92	391,235.07			2,374,026.99
其中：账龄组合	1,982,791.92	391,235.07			2,374,026.99
合计	1,982,791.92	391,235.07			2,374,026.99

5、本期因不附追索权保理业务而终止确认的应收账款为 5,000,000.00 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	171,210.43	194,646.61
合计	171,210.43	194,646.61

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	171,210.43	100.00			171,210.43
合计	171,210.43	100.00			171,210.43

(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					
按组合计提坏账准备的其他应收款	194,646.61	100.00			194,646.61
合计	194,646.61	100.00			194,646.61

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	62,700.00			62,670.24		
员工备用金及垫付款组合	108,510.43			131,976.37		
合计	171,210.43			194,646.61		

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
中科高盛咨询集团有限公司	投标保证金	60,000.00	1年以内	35.04	

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
代扣代缴社保	垫付社保	31,998.43	1年以内	18.69	
代扣代缴公积金	垫付公积金	28,012.00	1年以内	16.36	
唐正	备用金	23,500.00	1年以内	13.73	
江波	备用金	19,000.00	1年以内	11.10	
合计		162,510.43		94.92	

(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
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	

5、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	840,000.00			490,000.00		
合计	840,000.00			490,000.00		

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	490,000.00	350,000.00		840,000.00		
合计	490,000.00	350,000.00		840,000.00		

(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	38,203,030.30	24,762,754.02	25,423,239.07	14,100,556.00
机动车检测系统及部件	3,457,164.48	2,617,478.33	5,098,958.66	3,316,956.06
军用航天电子系统部件	34,745,865.82	22,145,275.69	20,324,280.41	10,783,599.94
2、技术开发服务	11,925,363.60	5,048,135.26	14,175,908.00	4,134,401.11
3、软件技术服务	237,018.33	115,712.70	727,830.17	403,059.40
合计	50,365,412.23	29,926,601.98	40,326,977.24	18,638,016.51

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	24,956,655.71	49.55
中国电子科技第十研究所	12,020,885.12	23.87
天津七一二通信广播股份有限公司	4,098,442.40	8.14
成都凯天电子股份有限公司	3,484,306.84	6.92

四川泛华航空仪表电器有限公司	1,267,699.09	2.52
合计	45,827,989.16	91.00

(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	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

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）	1,662,918.42	514,834.51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	本年数	上年数
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	40,274.00	-5,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	255,478.86	
少数股东权益影响额		
合计	1,447,713.56	509,834.51

(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	14.61	0.1778	0.1778
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.64	0.1295	0.1295

(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	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

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

二〇二一年四月二十三日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（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：

四川省成都市高新西区天辰路 88 号