



爱特科技

NEEQ：831134

常州爱特科技股份有限公司

Changzhou Aite Technology Co.,LTD



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

报告期内，我公司通过了中知（北京）认证有限公司关于公司知识产权管理体系的监督审核。

报告期内我公司共获得 7 项实用新型专利证书。

2020 年 12 月，公司重新认定为江苏省高新技术企业，证书编号为：
GR202032004860

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	121

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。

公司负责人何寿根、主管会计工作负责人何寿根及会计机构负责人（会计主管人员）吕军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

董事长何寿根因出差缺席，委托董事臧小兰代为表决；董事沈鑫因出差缺席，委托董事郭凤鸣代为表决。

【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
供应商集中度较高风险	<p>公司前五大供应商较为集中，2018年、2019年、2020年公司前五大供应商采购金额分别为43.36%、44.89%、52.48%。因此，公司存在供应商集中度较高的风险。</p> <p>应对措施：改变采购策略，每种产品分多个供应商，开拓供货渠道，并建立市场询价机构，及时了解每种产品的价格波动情况。</p>
应收账款坏账风险	<p>公司应收账款为23,745,823.78元，是公司客户主要为国家电力系统大型企业，行业结算体制决定客户的货款支付周期较长，导致公司的应收账款余额较大。报告期内本公司和客户开展的项目，项目工程时间普遍较长无法在报告期内完工。如果宏观经济环境下行导致客户资金状况恶化，出现应收账款无法回收的情况，公司将面临承担应收账款坏账损失的风险。</p> <p>应对措施：公司遵循谨慎性原则，充分计提了应收账款坏账准备。对账款回收给予足够关注，重视应收账款风险；对已形成的应收账款，通过</p>

	<p>强化管理，催缴等手段提升周转效率。</p>
政策变化风险	<p>公司所处的输配电及控制设备制造行业受国家电力产业政策、电网发展规划和投资规模的影响较大。电力行业是事关国家能源安全和国民经济发展的重要基础性行业，受国家产业政策的长期支持。但如果国家宏观政策发生变化或者电力体制变革导致电力行业出现重大波动，将对公司的经营发展造成直接的影响。</p> <p>应对措施：公司将紧跟电力行业的发展状况，把握好国家相关政策，使公司的发展能应对市场需求，顺应国家政策的号召，不断创新。公司立足电力行业，大力发展智能电网，同时紧随国家一带一路战略，进一步开拓国外电力市场。</p>
市场竞争风险	<p>国内输配电及控制设备企业不断成长，电力高压设备检测行业作为细分市场领域，其资金门槛和资质壁垒逐渐降低，行业技术趋于成熟，导致市场竞争加剧，可能对公司的经营业绩造成一定的不利影响。</p> <p>应对措施：通过对用户和潜在用户的需求进行分析，把产品开发和完善工作做细，根据不同客户的需求对产品进行调整和改进，以满足不同客户的需求。加大新产品开发，满足不同的市场需求。通过技术改造和升级，使工序和通用零部件标准化，降低生产成本，提高产品的竞争力。持续进行产业转型及制造业升级，拓展在线监测业务。</p>
技术风险	<p>公司所处行业技术趋于成熟，技术优势较前期有所下滑，产品同质化竞争加剧。</p> <p>应对措施：公司加大对产品研发的投入力度，始终站在技术的前沿，通过调研客户需求和智能电网发展的方向，抓紧研发集成式、在线式新产品，不断升级完善老产品的软硬件使用功能，保持和提升产品的市场竞争力，降低技术风险带来的影响。</p>
招标方式变化导致利润率下降的风险	<p>国家电网将变电在线检测的设备和一次设备打包采购，公司产品供货对象变成了一次设备厂商，这样必然损失一部分利润，利润空间收窄导致整个经营收益下降。</p> <p>应对措施：积极进行产品结构的调整，控制成本。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>是</p> <p>公司于 2020 年 12 月重新通过江苏省高新技术企业认定，有效期为三年，可继续按 15%的税率征收企业所得税，故报告期内税收优惠政策风险暂时解除。同时，新增了政策变化风险、市场竞争风险、技术风险和招标方式变化导致利润率下降的风险。</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、爱特科技	指	常州爱特科技股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期、本期、本年	指	2020年1月1日—2020年12月31日
报告期末	指	2020年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	常州爱特科技股份有限公司章程
股东大会	指	常州爱特科技股份有限公司股东大会
董事会	指	常州爱特科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州爱特科技股份有限公司监事会
三会	指	常州爱特科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	常州爱特科技股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Aite Technology Co.,LTD
	aitetech
证券简称	爱特科技
证券代码	831134
法定代表人	何寿根

二、 联系方式

董事会秘书	臧小兰
联系地址	常州市新北区河海西路 158 号
电话	0519-83111728
传真	0519-83111839
电子邮箱	zangxiaolan@czatkj.com
公司网址	www.czatkj.com
办公地址	常州市新北区河海西路 158 号
邮政编码	213000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 1 月 8 日
挂牌时间	2014 年 9 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类为制造业 - 大类为电气机械和器材制造业 38-中类为输配电及控制设备制造 382-小类为其他输配电及控制设备制造（C3829）
主要业务	电力检测设备等业务
主要产品与服务项目	计算机软件、电子元器件、通用设备、专用设备、电气机械和器材、仪器仪表、环境监测专用仪器仪表、电子仪器设备、计算机、通信和其他电子设备、支吊架、阻尼器、电池、新型能源装备的设计、研发、制造、销售；电力设备运维服务；计算机应用服务（除专项规定）；上述产品的技术咨询及服务；办公设备销售；智能停车系统设备的研发、生产、销售、安装及售后服务；停车场管理服务。

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）	40,062,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王茂祥、何寿根
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为王茂祥、何寿根，无一致行动人

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	913204007337677435	否
注册地址	江苏省常州市新北区河海西路 158 号	否
注册资本	40,062,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	潘汝彬	郭晶晶		
	2 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢经贸大厦 901-22 至 901-26			

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	58,253,543.25	41,615,724.90	39.98%
毛利率%	29.20%	36.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,052,038.23	3,582,854.00	-14.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,851,703.95	3,357,536.64	-44.85%
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)	4.17%	5.13%	-
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)	2.53%	4.80%	-
基本每股收益	0.0762	0.0894	-14.77%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	98,781,238.85	91,693,427.99	7.73%
负债总计	24,054,715.66	20,018,943.03	20.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,726,523.19	71,674,484.96	4.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.87	1.79	4.21%
资产负债率%(母公司)	29.25%	21.99%	-
资产负债率%(合并)	24.35%	21.83%	-
流动比率	2.67	2.68	-
利息保障倍数	9.82	7.40	-

(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	10,339,150.72	-2,153,751.99	580.05%
应收账款周转率	1.77	1.27	-
存货周转率	3.22	2.66	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	7.73%	1.6%	-
营业收入增长率%	39.98%	78.16%	-
净利润增长率%	-14.82%	134.85%	-

(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	40,062,000	40,062,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,491.36
计入当期损益的政府补助	432,949.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	42,080.27
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	950,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,649.64
非经常性损益合计	1,369,888.90
所得税影响数	169,554.62
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,200,334.28

(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

1、 会计政策变更

执行新收入准则。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。

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。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2、 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	622,333.31	-	-622,333.31
合同负债	不适用	552,903.38	552,903.38
其他流动负债		69,429.93	69,429.93

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	590,209.74	-	-590,209.74
合同负债	不适用	522,309.50	522,309.50
其他流动负债		67,900.24	67,900.24

各项目调整情况说明：

注1、合同负债、预收款项、其他流动负债

合并报表中，于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项622,333.31元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

母公司报表中，于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项590,209.74元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

(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

公司目前所属行业为输配电及控制设备制造业，集研发、生产、销售和服务于一体，是一家技术驱动型企业，在软硬件方面都有着丰富的经验。目前公司拥有实用新型专利 14 项，软件著作权 8 项，商标证书 19 项，另有多项专利和商标正在申请中。公司根据不同客户以及市场的需求进行技术研发，开发出适用于不同应用环境的电力高压设备检测产品。

公司采用直接销售为主的销售模式。针对新东北电气、西安西电高压开关电气、国网南瑞等大型电力设备集成商，通过其供应商认证，签订战略合作协议，为其提供定制产品；针对电厂、电站等终端客户，公司会直接与其建立供销关系，为其提供产品。此外，公司还会参与各种类型客户的招投标，根据客户订单规模，产品是否需要二次开发，客户类型等具体情况，公司差异化定价。与客户达成意向后，公司直接销售一般可以分为两种方式：第一，公司直接与电力设备公司等用户签订销售合同；第二，公司通过参与电力工程投标，中标后，通过与电力工程承包商签订销售合同，向承包商提供相关设备，通过工程建设方式交付最终用户。公司通过“一体多翼式”的销售模式，搭建了多途径、多层次的立体式的销售平台。目前公司主要通过研发、生产并销售各类电力高压设备检测产品获取利润。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比	金额	占总资产的	

		重%		比重%	
货币资金	9,248,404.32	9.36%	6,942,267.69	7.57%	33.22%
应收票据			1,065,623.90	1.16%	
应收账款	23,745,823.78	24.04%	19,622,323.57	21.40%	21.01%
存货	13,936,413.38	14.11%	11,657,825.36	12.71%	19.55%
投资性房地产	8,617,465.58	8.72%	8,436,313.23	9.20%	2.15%
长期股权投资			518,457.00	0.57%	
固定资产	13,969,911.19	14.14%	16,635,713.31	18.14%	-16.02%
在建工程					
无形资产	7,206,798.95	7.30%	7,421,026.67	8.09%	-2.89%
商誉					
短期借款	7,008,579.20	7.10%	13,980,000.00	15.25%	-49.87%
长期借款					
应收款项融资	14,030,931.76	14.20%	11,239,502.88	12.26%	24.84%
合同负债	6,241,572.23	6.32%	-	-	100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- (1) 货币资金：较期初增加 2,306,136.63 元，增长 33.22%，主要系报告期内销售收入增加，货款回收的增加所致。
- (2) 应收账款：较期初增加 4,827,524.84 元，增长 21.01%，主要系报告期内销售收入增加。
- (3) 存货：较期初增加 2,278,588.02 元，增长 19.55%，系报告期内因全球疫情的影响，本公司提前采购了部分国外生产的原材料。
- (4) 固定资产：较期初减少 2,665,802.12 元，降低 16.02%，主要系公司当年折旧费用的计提所致。
- (5) 短期借款：较期初降低 49.87%，主要系报告期内银行短期借款到期后没有进行续贷。
- (6) 应收款项融资：较期初增长 24.84%，主要系报告期收到的银行承兑汇票增加。
- (7) 合同负债：较期初增长 100.00%，主要系本期执行新收入准则，将收到客户预付的货款披露至合同负债，报告期内 12 月预收客户货款较多所致。

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	58,253,543.25	-	41,615,724.90	-	39.98%
营业成本	41,242,437.73	70.80%	26,467,567.12	63.60%	55.82%
毛利率	29.20%	-	36.40%	-	-
销售费用	4,962,957.72	8.52%	5,114,324.59	12.29%	-2.96%
管理费用	5,604,591.82	9.62%	6,246,251.19	15.01%	-10.27%

研发费用	4,400,871.84	7.55%	5,132,554.67	12.33%	-14.26%
财务费用	374,240.85	0.64%	755,830.74	1.82%	-50.49%
信用减值损失	2,751,600.21	4.72%	6,617,550.32	15.90%	-58.42%
资产减值损失	-518,457.00	-0.89%			
其他收益	432,949.63	0.74%	210,929.25	0.51%	105.26%
投资收益	-199,825.60	-0.34%	54,724.04	0.13%	
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	-5,491.36	-0.01%	2,377.03	0.01%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	3,373,643.05	5.79%	4,190,105.58	10.07%	-11.69%
营业外收入	9,650.40	0.02%	25.84	0.00%	
营业外支出	59,300.04	0.10%	22,978.16	0.06%	158.07%
净利润	3,052,038.23	5.24%	3,582,854.00	8.61%	-14.82%

项目重大变动原因：

- (1) 营业收入：较上期增加 16,637,818.35 元，增加 39.98%，主要系报告期内销售订单增加所致。
- (2) 毛利率：毛利率的降低系报告期内公司为提高产品竞争力，对产品质量升级提高，导致产品的材料成本增加，同时招标方式变化导致利润下降。
- (3) 营业成本：较上年增加 14,774,870.61 元，增加 55.82%，主要系报告期内对应的单位成本增加所致。
- (4) 财务费用：较上年同期减少 50.49%，主要系报告期内银行借款减少后所要支付的利息减少所致。
- (5) 信用减值损失：较上年同期减少 58.42%，主要系报告期内收回前期时间较长的应收账款所致。

(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	55,796,129.05	38,936,786.41	43.30%
其他业务收入	2,457,414.20	2,678,938.49	8.27%
主营业务成本	39,981,584.94	24,523,521.63	63.03%
其他业务成本	1,260,852.79	1,944,045.49	35.14%

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%
SF6 类分析系统仪表	28,020,024.79	20,765,739.64	25.89%	94.79%	118.84%	-8.14%
在线类监测系统	9,122,876.10	5,922,602.21	35.08%	165.30%	280.79%	-19.69%
露点分析仪	846,752.22	386,208.23	54.39%	24.89%	2.76%	9.82%

氢气类分析仪表	923,097.34	407,303.15	55.88%	-37.23%	17.96%	-20.64%
姿态系统	8,305,070.71	7,247,486.09	12.73%	-39.08%	-24.67%	-16.70%
停车管理	1,255,751.39	503,800.00	59.88%	-23.22%	-45.30%	16.19%
其他产品	7,322,556.51	4,748,445.62	35.15%	98.05%	114.24%	-4.90%
其他业务	2,457,414.19	1,260,852.79	48.69%	-8.27%	-35.14%	21.26%
合计	58,253,543.25	41,242,437.73	29.20%	39.98%	55.82%	-7.20%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司实现营业收入 58,253,543.25 元，较去年同期增加 39.98%。

收入构成变动原因主要系报告期内以下产品类别营业收入变动所致。

SF6 类分析系统仪表、在线类监测系统增加：报告期内公司根据市场以及项目的需求，对以上产品进行研发更新，加大了推广和销售力度，满足了客户新的需求，获取更多订单；

其他产品类增加：报告期内公司新产品销售增加，主要包括水位监测系统、压力变送器、变电检测装置；

氢气类分析仪表减少：该类产品属于前期销售产品，现行阶段只有少量客户有针对性需求；

姿态系统类减少：上年度该类产品为新研发产品，市场需求热度较高，而报告期内需求量逐步趋于稳定。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	西安西电开关电气有限公司	17,373,886.37	29.82%	否
2	河南平高电气股份有限公司	7,837,035.36	13.45%	否
3	新东北电气集团高压开关有限公司	6,014,861.21	10.33%	否
4	国电南瑞南京控制系统有限公司	2,633,123.90	4.52%	否
5	中石油管道有限责任公司西气东输分公司	2,269,026.56	3.90%	否
	合计	36,127,933.40	62.02%	-

(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	上海研好电子科技有限公司	13,482,428.00	25.89%	否
2	青岛瑞昌新能环保科技有限公司	4,530,985.00	8.70%	否
3	上海颂帕维科技有限公司	4,259,450.00	8.18%	否
4	江苏晶智能源科技有限公司	2,697,864.96	5.18%	否
5	上海核康电气有限公司	2,356,120.00	4.53%	否

合计	27,326,847.96	52.48%	-
----	---------------	--------	---

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	10,339,150.72	-2,153,751.99	580.05%
投资活动产生的现金流量净额	-442,947.69	-98,184.04	-351.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,590,066.40	-670,907.51	-1,031.31%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额的增加，系报告期内公司销售商品收到的现金较多，同时本期有票据背书转让金额 980 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额的减少，系报告期内公司购买了银行理财产品未赎回。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额的减少，系报告期内公司取得的借款减少。

(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
常州创科信息科技有限公司	控股子公司	计算机软件的研发、销售；计算机技术咨询服务。	4,713,057.31	4,500,762.79	3,461,930.33	1,896,662.61
常州普丽柯尔国际贸易有限公司	控股子公司	自营和代理各类商品、电子仪器设备的进出口业务。	4,827,195.86	4,819,654.49	90,899.14	147,675.18
常州随意停智能停车场管理服务服务有限公司	控股子公司	停车场管理服务。	992,003.40	166,072.46	1,255,751.39	-169,445.19
常州科亚信息科技有限公司	控股子公司	软件销售。	0	0	0	0

主要控股参股公司情况说明

(1) 公司在报告期内，拥有纳入合并报表范围的 4 家全资子公司。分别是：

1、常州创科信息科技有限公司，该公司成立于 2012 年 6 月 7 日，注册资本为 50 万元人民币，注

册地址为常州市新北区河海西路 158 号，经营范围：计算机软件的研发、销售；电子设备及元器件、计算机及配件，办公用品的销售；计算机技术咨询服务。销售收入对象为母公司。报告期内资产总额 4,713,057.31 元，净资产 4,500,762.79 元，实现营业收入 3,461,930.33 元，净利润为 1,896,662.61 元。

2、常州普丽柯尔国际贸易有限公司，该公司成立于 2015 年 7 月 8 日，注册资本为 500 万元人民币，注册地址为常州市新北区河海西路 158 号，经营范围：自营和代理各类商品、电子仪器设备以及技术的进出口业务，国家限定公司经营或禁止进出口的商品、电子仪器设备以及技术的进出口业务除外。报告期内资产总额 4,827,195.86 元，净资产 4,819,654.49 元，实现营业收入 90,899.14 元，净利润为 147,675.18 元。

3、常州随意停智能停车场管理服务有限公司，该公司成立于 2018 年 3 月 27 日，注册资本 50 万人民币，注册地址为常州市新北区河海西路 158 号，经营范围：停车场管理服务。报告期内资产总额 992,003.40 元，净资产 166,072.46 元，实现营业收入 1,255,751.39 元，净利润为-169,445.19 元。

4、常州科亚信息科技有限公司，该公司成立于 2018 年 1 月 23 日，注册资本 50 万元人民币，注册地址为常州市新北区河海西路 158 号，经营范围：计算机软件及信息技术的研发、技术咨询；软件销售；计算机技术开发、技术服务。报告期内该全资子公司暂未开展生产经营活动。

(2) 公司在报告期内，拥有 3 家参股公司。分别是：

1、常州智慧停车管理股份有限公司，该公司成立于 2018 年 8 月 14 日，注册资本为 2000 万元人民币，注册地址为常州市天宁区虹阳路 2 号，经营范围：停车场经营管理服务；停车场地租赁；物业管理服务；停车场地规划、设计及施工；停车智能终端的研发、销售及服务；计算机软硬件的研发、生产、销售及服务；计算机系统服务；设计、制作、代理和发布各类广告；汽车信息咨询；企业管理咨询；会议服务；汽车销售；汽车维修。本公司占 3% 股权。

2、徐州艾特智慧停车管理有限公司，该公司成立于 2018 年 10 月 16 日，注册资本为 5000 万元人民币，注册地址为徐州市云龙区老东门智慧产业园，经营范围：专业停车场管理、租赁服务；停车场工程设施设计、施工、运营；终端停车器的研发、销售、物业管理服务；计算机及辅助设备研发、生产、销售、维修；专业计算机系统服务；软件开发；广告设计、发布、代理；企业管理咨询服务；会议服务；汽车销售、修理维护及信息咨询服务；物联网服务；农业科学研究和试验发展；蔬菜、食用菌及园艺作物种植，销售；水产养殖。本公司占 30% 股权。

3、金航智能检测装备（常州）有限公司，该公司成立于 2018 年 1 月 19 日，注册资本 100 万元人民币，注册地址为常州市钟楼区延陵西路 135 号 1203，经营范围：智能检测软件及装备、反辐射仪器的研发、销售、技术咨询服务、技术推广服务，反辐射材料检测服务。本公司占 25% 股权。

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

报告期内，公司业务、资产、人员、财力、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

因此，公司具有良好的持续经营能力。

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	四.二.(一)
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	四.二.(二)
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
实际控制人或控股股东	2014年2月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
其他股东	2014年2月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2014年2月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
公司	2016年3月31日	-	整改	资金占用承诺	避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中
其他股东	2016年3月31日	-	整改	资金占用承诺	避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中
董监高	2016年3月31日	-	整改	资金占用承诺	避免关联方占用公司资产、资源、资金的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

关于控股股东履行避免今后出现同业竞争情形，持有公司5%以上股权的自然人股东：王茂祥、何寿根、周晓鸣、张士祥、郭凤鸣、赵震宏以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员分别于2014年2月共同出具了《避免同业竞争承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

为进一步规范公司与控股股东及关联方的资金往来，防止大股东及其关联企业占用挂牌公司资金，切实保护公司资金安全，最大程度保障投资者利益，公司及股东范荣承诺将严格按照相关法律法规及各项规章制度执行，规范公司治理，确保此类事项不再发生，维护本公司财产的完整与安全。公司全体高管及管理层承诺，公司将进一步加强公司治理和财务管理，完善内控制度及信息披露制度，提高相关专业人员的素质，严格按照《公司法》、《常州爱特科技股份有限公司章程》、《关联交易管理制度》及公司相关管理制度的规定履行相应的程序，严格执行全国中小企业股份转让系统的各项规则制度，以避免类似事件再次发生，切实保障投资者的利益。

报告期内，未有违反上述承诺的情况。

(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
固定资产-房屋建筑物	固定资产	抵押	10,934,340.12	11.07%	为补充公司流动资金，以本公司房屋所有权、土地使用权作为抵押物进行抵押担保，向银行申请借款

投资性房地产-房屋建筑物	投资性房地产	抵押	8,617,465.58	8.72%	为补充公司流动资金，以本公司房屋所有权、土地使用权作为抵押物进行抵押担保，向银行申请借款
无形资产-土地	无形资产	抵押	7,206,798.95	7.30%	为补充公司流动资金，以本公司房屋所有权、土地使用权作为抵押物进行抵押担保，向银行申请借款
保证金	货币资金	保函保证金	134,579.93	0.14%	投标保函保证金
总计	-	-	26,893,184.58	27.23%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押事项对本公司正常生产经营活动补充流动资金，未产生其他影响。

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	22,819,500	56.96%	-	22,819,500	56.96%
	其中：控股股东、实际控制人	5,843,000	14.58%	-	5,843,000	14.58%
	董事、监事、高管	776,600	1.94%	100,100	876,700	2.19%
	核心员工			-		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,242,500	43.04%	-	17,242,500	43.04%
	其中：控股股东、实际控制人	14,025,000	35.01%	-	14,025,000	35.01%
	董事、监事、高管	3,217,500	8.03%	-	3,217,500	8.03%
	核心员工					
总股本		40,062,000	-	0	40,062,000	-
普通股股东人数						56

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 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	何寿根	9,968,000	-	9,968,000	24.88%	7,425,000	2,543,000		
2	王茂祥	9,900,000	-	9,900,000	24.71%	6,600,000	3,300,000		
3	郭凤鸣	2,674,100	100,100	2,774,200	6.92%	2,227,500	546,700		
4	张士祥	2,746,100	-	2,746,100	6.85%	-	2,746,100		
5	周晓鸣	2,336,200	-	2,336,200	5.83%	-	2,336,200		
6	赵震宏	2,310,000	-	2,310,000	5.77%	-	2,310,000		
7	中信建投 基金—中 信证券— 中信建投 新三板掘	1,819,800	-	1,819,800	4.54%	-	1,819,800		

	金 8 号资产管理计划								
8	范荣	1,320,000	-	1,320,000	3.29%	990,000	330,000		
9	中国中金财富证券有限公司	1,013,100	-9,000	1,004,100	2.51%	-	1,004,100		
10	申万宏源证券有限公司	694,800	-125,850	568,950	1.42%	-	568,950		
合计		34,782,100	-34,750	34,747,350	86.72%	17,242,500	17,504,850		

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间，王茂祥和何寿根为一致行动人关系，其余股东无任何关系。

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：

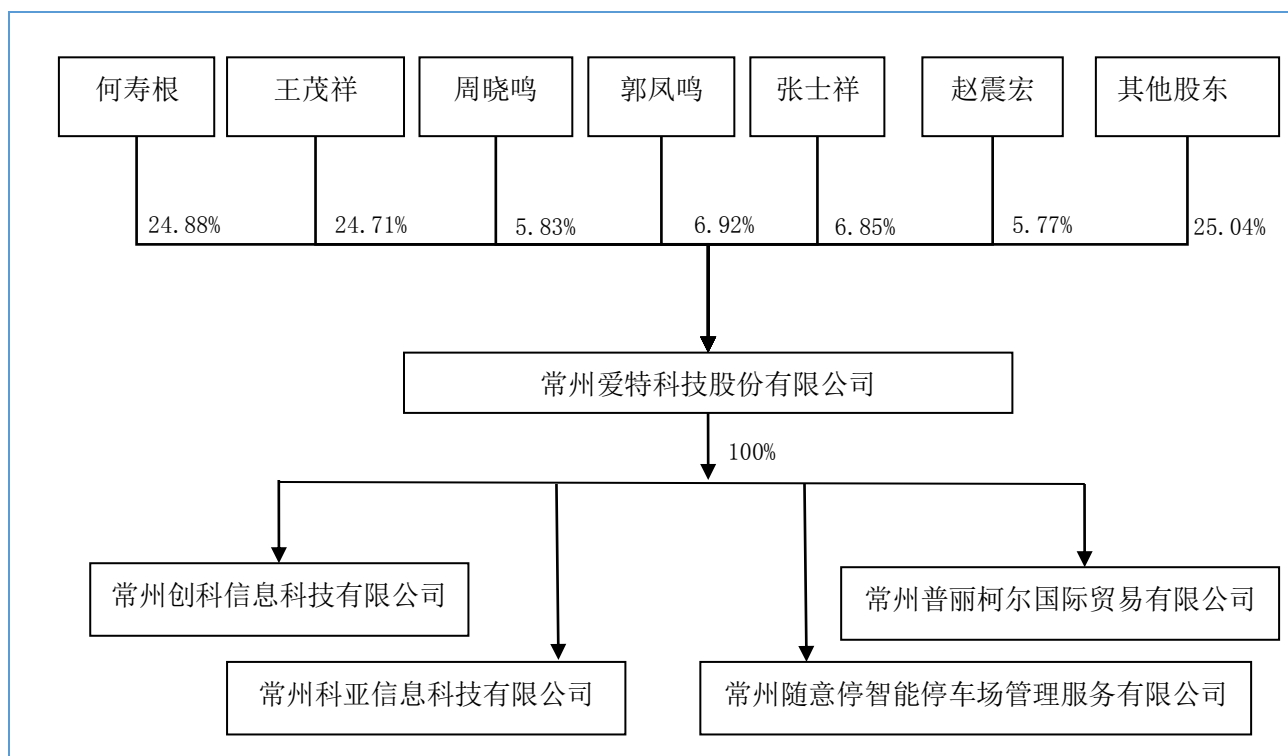
是 否

何寿根、王茂祥合计直接持有公司 49.59%的股权。2012 年 1 月，股东何寿根、王茂祥签署《一致行动人协议》，协议期限从 2012 年至 2022 年，故何寿根、王茂祥为本公司控股股东及实际控制人。

公司控股股东何寿根，截至报告期末持有公司股份数量为 9,968,000 股，占公司股份总数的 24.86%。何寿根，男，1975 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 7 月毕业于常州大学高分子材料专业，取得本科学历。1998 年 8 月至 2002 年 1 月任南京跃进汽车集团有限公司采购主管；2002 年 1 月至 2013 年 12 月 12 日，历任常州爱特科技有限公司总经理、执行董事；2013 年 12 月 25 日起任股份公司董事长兼总经理，任期三年。2016 年 12 月 12 日起连任公司董事长兼总经理，任期三年。

公司控股股东王茂祥，截至报告期末持有公司股份数量为 9,900,000 股，占公司股份总数的 24.71%。王茂祥，男，1975 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 7 月毕业于江苏石油化工学院工业自动化专业，取得本科学历。2000 年 8 月至 2001 年 12 月待业；2002 年 1 月创立常州爱特科技有限公司，2013 年 12 月 25 日公司更名为常州爱特科技股份有限公司。

报告期内，公司控股股东无变动。



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	贷款规模	存续期间	利息率
----	------	-------	------	------	------	-----

			方类型		起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	工行小营前支行	银行	2,000,000	2020年5月28日	2021年5月27日	4.5675%
2	抵押贷款	江苏银行新北支行	银行	2,000,000	2020年5月14日	2021年5月13日	4.35%
3	抵押贷款	江苏银行新北支行	银行	2,000,000	2020年5月15日	2021年5月14日	4.35%
4	抵押贷款	江苏银行新北支行	银行	1,000,000	2020年5月19日	2021年5月18日	4.35%
5	抵押贷款 (已偿还)	建设银行常州钟楼支行	银行	6,990,000	2019年2月13日	2020年2月21日	4.785%
6	抵押贷款 (已偿还)	建设银行常州钟楼支行	银行	4,990,000	2019年5月7日	2020年5月6日	4.785%
7	抵押贷款 (已偿还)	工行小营前支行	银行	2,000,000	2019年6月17日	2020年6月9日	5.003%
合计	-	-	-	20,980,000	-	-	-

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
何寿根	董事长兼总经理	男	1975年11月	2019年12月20日	2022年12月19日
范荣	董事兼副总经理	男	1959年10月	2019年12月20日	2022年12月19日
臧小兰	董事兼董事会秘书	女	1981年6月	2019年12月20日	2022年12月19日
郭凤鸣	董事	女	1980年2月	2019年12月20日	2022年12月19日
沈鑫	董事	男	1988年11月	2019年12月20日	2022年12月19日
仇瑞雪	监事	女	1990年1月	2020年4月28日	2022年12月19日
张萍	监事会主席	女	1982年1月	2019年12月20日	2022年12月19日
朱静	监事	女	1992年2月	2020年5月19日	2022年12月19日
吕军	财务总监	男	1973年10月	2019年12月20日	2022年12月19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：

无。

(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
何寿根	董事长兼总经理	9,968,000	-	9,968,000	24.88%		
范荣	董事兼副总经理	1,320,000	-	1,320,000	3.29%		
臧小兰	董事兼董事会秘书	-	-	-			
郭凤鸣	董事	2,674,100	100,100	2,774,200	6.92%		
沈鑫	董事	-	-	-			
仇瑞雪	监事会主席	-	-	-			
张萍	监事	-	-	-			

朱静	监事	-	-	-			
吕军	财务总监	-	-	-			
合计	-	13,962,100	-	14,062,200	35.09%	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
季建银	监事会主席、职工代表监事	离任	-	被免职监事系公司董事的配偶，不符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的规定。
仇瑞雪	-	新任	职工代表监事	公司经营管理需要。
刘敏	监事	离任	-	被免职监事系公司董事的配偶，不符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的规定。
朱静	-	新任	监事	公司经营管理需要。

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

仇瑞雪，女，1990年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年6月毕业于常州大学信息科学与工程学院自动化专业，取得本科学历。2012年7月至2013年12月12日任常州爱特科技有限公司研发部技术员，2013年12月12日至今任常州爱特科技股份有限公司研发部技术员。

朱静，女，1992年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016年6月毕业于苏州大学文正学院汉语言文学专业，取得本科学历。2015年7月至今任常州爱特科技股份有限公司办公室文员。

(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
行政管理人员	15	1		16

生产人员	29	1		30
销售人员	10		1	9
技术人员	25		3	22
财务人员	5	-	-	5
员工总计	84	2	4	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	19	17
专科	39	45
专科以下	24	19
员工总计	84	82

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.薪酬政策：公司与每位员工都签订了《劳动合同》，依约为员工缴纳社会保险和住房公积金、支付工资薪酬与奖金福利，公司根据员工的专业技能、工作业绩表现确定员工的薪酬，保持薪酬的内部公平性和外部竞争性；
- 2.培训计划：公司重视员工的职业发展，结合公司业务发展和部门需求，定期对员工进行业务、技能、安全等方面的培训；
- 3.离退休职工人数情况：公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构。股份公司成立以来，公司制订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》《募集资金管理制度》等在内的一系列公司内部管理制度。报告期内，制定了新的《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》，构成了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

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的融资、日常性关联交易均按照《公司章程》及三会议事规则等规定履行了决策程序。公司重大经营决策、财务决策等均按照相关法律法规及公司有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了 1 次修改。

根据《公司法》《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挂牌公司治理规则》及《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款。于 2020 年 4 月 28 日披露《公司章程变更公告》（公告编号：2020-006）

（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	2	<p>1、2020 年日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过以下议案：</p> <p>（一）《2019 年度董事会工作报告》</p> <p>（二）《2019 年年度报告及摘要》</p> <p>（三）《2019 年度总经理工作报告》</p> <p>（四）《2019 年度财务决算报告》</p> <p>（五）《2020 年度财务预算报告》</p> <p>（六）《关于拟向银行申请综合授信额度 1000 万元的议案》</p> <p>（七）《2019 年度权益分派方案》议案</p> <p>（八）《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》</p> <p>（九）《关于拟修改<公司章程>的议案》</p> <p>（十）《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》</p> <p>（十一）《关于<修订董事会议事规则>的议案》</p> <p>（十二）《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》</p> <p>2、2020 年 8 月 28 日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过以下决议：</p> <p>（一）《2020 年半年度报告》</p>
监事会	3	<p>1、2020 年日，公司召开第三届监事会第二次会议，审议通过以下议案：</p> <p>（一）《2019 年度监事会工作报告》</p> <p>（二）《2019 年年度报告及摘要》</p> <p>（三）《关于修订<监事会议事规则>的议案》</p> <p>（四）《关于提请免去刘敏女士公司监事的议案》</p> <p>（五）《关于提名朱静女士为第三届监事会监事的议案》</p> <p>2、2020 年 5 月 20 日，公司召开第三届监事会第三次会议，会议审议</p>

		<p>通过以下议案：</p> <p>（一）《关于选举张萍女士为公司监事会主席的议案》</p> <p>3、2020年8月28日，公司召开第三届监事会第四次会议，会议审议通过以下议案：</p> <p>（一）《2020年半年度报告》</p>
股东大会	1	<p>1、2020年5月19日，公司召开2019年度股东大会，审议通过以下议案：</p> <p>（一）《2019年度董事会工作报告》</p> <p>（二）《2019年年度报告及年度报告摘要》</p> <p>（三）《2019年度财务决算报告》</p> <p>（四）《2020年度财务预算报告》</p> <p>（五）《2019年度权益分派方案》</p> <p>（六）《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》</p> <p>（七）《关于拟修改<公司章程>的议案》</p> <p>（八）《关于修订<董事会议事规则>的议案》</p> <p>（九）《关于修订<股东大会议事规则>的议案》</p> <p>（十）《2019年度监事会工作报告的议案》</p> <p>（十一）《关于修订<监事会议事规则>的议案》</p> <p>（十二）《关于提请免去刘敏女士公司监事的议案》</p> <p>（十三）《关于提名朱静女士为公司第三届监事会监事的议案》</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

1、股东大会：截止报告期末，公司有56个股东。公司严格按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开、表决，确保平等对待所有股东享有平等权利地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有5名董事，董事的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：截止报告期末，公司有3名监事，监事的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。报告期内，公司监事会能依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提议审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，

未出现不符合法律、法规的情况。会议内容合法、有效。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务、人员、资产、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系，并具有面向市场独立经营的能力和风险承受能力。

1.业务独立性

公司具体独立的生产经营场所、完整的业务流程。公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和职能机构，能够独立开展业务。从技术研发、业务开展到运输及提供后续服务等方面，均拥有独立的经营决策权和实施权，具有面向市场独立经营的能力。公司设立了研发部、企管部、生产部、物料部、销售部、工程部、财务部、质量部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，根据公司具体情况，建立了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司能够进行独立客户开发及提供完整的售后服务工作，公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人均未从事与公司具有同业竞争的业务。公司在业务上独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。公司在业务上独立于公司股东。

2.人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司总经理、副总经理、财务负责人不存在实际控制人控制的其他企业担任职务，并仅在公司领取薪酬。公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度。公司依法独立与员工签署劳动合同，已依法缴纳社保，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

3.资产独立性

公司主要资产均合法拥有，股份公司由有限公司整体变更设立，原有限公司所有的生产经营场所、办公设备、车辆等有形资产及相关无形资产全部由股份公司承担，确保股份公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的办以设备和配套设施。截止报告期末，不存在资产被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

4.机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司发展需要的组织机构，拥有独立的职能部门。股

东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营办公场所。公司各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人及其控制的其它企业有机构混合、合署办公的情形。

5.财务独立性

公司开立了银行《开户许可证》《税务登记证》，设立独立的财务部门，配置专业的财务人员，依照《会计法》《企业会计准则》《会计基础工作规范》建立了符合相关法律法规的财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职并领取薪酬，能够独立地进行财务决策。公司开具独立的基本存款账户，独立进行税务登记，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

1.会计核算体系

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

2.财务管理体系

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

3.风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

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

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落			
审计报告编号	容诚审字[2021]216Z0069 号			
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢经贸大厦 901-22 至 901-26			
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	潘汝彬 2 年	郭晶晶 1 年	（姓名 3） 年	（姓名 4） 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	15.9 万元			

审 计 报 告

容诚审字[2021]216Z0069 号

常州爱特科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了常州爱特科技股份有限公司（以下简称爱特科技公司）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、合并及母公司所有者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，公允反映了爱特科技公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

爱特科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括爱特科技公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督爱特科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。

同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就爱特科技公司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。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：潘汝彬
中国注册会计师：郭晶晶

中国·北京

2021年4月26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	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	9,248,404.32	6,942,267.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	2,070,000.00	1,900,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3		1,065,623.90
应收账款	五、4	23,745,823.78	19,622,323.57
应收款项融资	五、5	14,030,931.76	11,239,502.88
预付款项	五、6	1,017,206.25	1,030,694.94
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、7	187,511.31	111,823.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	13,936,413.38	11,657,825.36
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、9	1,187.22	
流动资产合计		64,237,478.02	53,570,061.48
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	五、10		518,457.00
其他权益工具投资	五、11	600,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、12	8,617,465.58	8,436,313.23
固定资产	五、13	13,969,911.19	16,635,713.31
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、14	7,206,798.95	7,421,026.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	120,340.09	227,796.15
递延所得税资产	五、16	4,029,245.02	4,284,060.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,543,760.83	38,123,366.51
资产总计		98,781,238.85	91,693,427.99
流动负债：			
短期借款	五、17	7,008,579.20	13,980,000.00
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			
应付账款	五、18	7,910,289.73	2,778,285.38
预收款项	五、19		622,333.31
合同负债	五、20	6,241,572.23	
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、21	644,221.47	624,792.30
应交税费	五、22	1,016,608.16	1,474,853.76
其他应付款	五、23	428,966.29	538,678.28
其中：应付利息			

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、24	804,478.58	
流动负债合计		24,054,715.66	20,018,943.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		24,054,715.66	20,018,943.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	40,062,000.00	40,062,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	15,702,898.24	15,702,898.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	3,271,123.75	3,067,692.70
一般风险准备			
未分配利润	五、28	15,690,501.20	12,841,894.02
归属于母公司所有者权益合计		74,726,523.19	71,674,484.96
少数股东权益			
所有者权益合计		74,726,523.19	71,674,484.96
负债和所有者权益总计		98,781,238.85	91,693,427.99

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		7,746,778.76	4,304,883.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,065,623.90
应收账款	十四、1	24,249,623.78	17,673,581.74
应收款项融资		14,030,931.76	10,633,900.18
预付款项		1,017,206.25	1,030,694.94
其他应收款	十四、2	186,561.31	86,150.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,581,412.83	13,331,086.76
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			
流动资产合计		63,812,514.69	48,125,921.32
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、3	6,000,000.00	6,518,457.00
其他权益工具投资		600,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,617,465.58	8,436,313.23
固定资产		13,917,217.46	16,467,094.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,206,798.95	7,421,026.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		120,340.09	227,796.15
递延所得税资产		3,601,516.68	3,839,178.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,063,338.76	43,509,866.02
资产总计		103,875,853.45	91,635,787.34

流动负债：			
短期借款		7,008,579.20	13,980,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,245,273.24	3,333,268.89
预收款项			590,209.74
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		474,097.19	429,877.23
应交税费		920,853.32	1,332,998.05
其他应付款		3,783,617.95	484,273.42
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		6,154,999.62	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		800,149.95	
流动负债合计		30,387,570.47	20,150,627.33
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		30,387,570.47	20,150,627.33
所有者权益：			
股本		40,062,000.00	40,062,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		15,702,898.24	15,702,898.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,271,123.75	3,070,811.45
一般风险准备			

未分配利润		14,452,260.99	12,649,450.32
所有者权益合计		73,488,282.98	71,485,160.01
负债和所有者权益合计		103,875,853.45	91,635,787.34

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		58,253,543.25	41,615,724.90
其中：营业收入	五、29	58,253,543.25	41,615,724.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,340,676.08	44,311,199.96
其中：营业成本	五、29	41,242,437.73	26,467,567.12
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、30	755,576.12	594,671.65
销售费用	五、31	4,962,957.72	5,114,324.59
管理费用	五、32	5,604,591.82	6,246,251.19
研发费用	五、33	4,400,871.84	5,132,554.67
财务费用	五、34	374,240.85	755,830.74
其中：利息费用		376,739.73	650,907.51
利息收入		12,561.57	19,118.43
加：其他收益	五、35	432,949.63	210,929.25
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	-199,825.60	54,724.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	2,751,600.21	6,617,550.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-518,457.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、39	-5,491.36	2,377.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,373,643.05	4,190,105.58

加：营业外收入	五、40	9,650.40	25.84
减：营业外支出	五、41	59,300.04	22,978.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,323,993.41	4,167,153.26
减：所得税费用	五、42	271,955.18	584,299.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,052,038.23	3,582,854.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,052,038.23	3,582,854.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,052,038.23	3,582,854.00
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		3,052,038.23	3,582,854.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,052,038.23	3,582,854.00
（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）		0.0762	0.0894
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0762	0.0894

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

(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、4	57,358,400.35	39,426,854.83
减：营业成本	十四、4	43,680,337.64	26,965,194.17
税金及附加		696,066.53	555,204.57
销售费用		4,008,382.98	4,204,408.55
管理费用		4,775,428.91	5,047,752.09
研发费用		3,202,152.06	3,297,608.41
财务费用		374,624.42	761,700.63
其中：利息费用		376,739.73	650,907.51
利息收入		8,147.18	10,444.87
加：其他收益		26,120.43	120,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-194,613.10	-24,055.82
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）		2,313,925.44	6,957,606.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-518,457.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,491.36	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,242,892.22	5,648,536.88
加：营业外收入		9,650.40	
减：营业外支出		11,758.01	22,975.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,240,784.61	5,625,560.97
减：所得税费用		237,661.64	655,806.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,003,122.97	4,969,754.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		2,003,122.97	4,969,754.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十四、4	57,358,400.35	39,426,854.83
减：营业成本	十四、4	43,680,337.64	26,965,194.17
税金及附加		696,066.53	555,204.57
销售费用		4,008,382.98	4,204,408.55
管理费用		4,775,428.91	5,047,752.09
研发费用		3,202,152.06	3,297,608.41
财务费用		374,624.42	761,700.63
其中：利息费用		376,739.73	650,907.51
利息收入		8,147.18	10,444.87
加：其他收益		26,120.43	120,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-194,613.10	-24,055.82
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）		2,313,925.44	6,957,606.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-518,457.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,491.36	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,242,892.22	5,648,536.88
加：营业外收入		9,650.40	
减：营业外支出		11,758.01	22,975.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,240,784.61	5,625,560.97
减：所得税费用		237,661.64	655,806.35

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,003,122.97	4,969,754.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		2,003,122.97	4,969,754.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（六） 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		68,854,843.60	37,151,652.14
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		372,981.10	90,954.91
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	134,676.17	461,850.70
经营活动现金流入小计		69,362,500.87	37,704,457.75
购买商品、接受劳务支付的现金		40,876,474.04	24,843,924.58
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		8,636,806.86	8,744,612.41
支付的各项税费		3,559,100.34	2,080,086.11
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	5,950,968.91	4,189,586.64
经营活动现金流出小计		59,023,350.15	39,858,209.74
经营活动产生的现金流量净额		10,339,150.72	-2,153,751.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,230,000.00	12,150,000.00
取得投资收益收到的现金		42,080.27	78,779.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,708.74	50,000.00
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		3,274,789.01	12,278,779.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		317,736.70	376,963.90
投资支付的现金		3,400,000.00	12,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,717,736.70	12,376,963.90
投资活动产生的现金流量净额		-442,947.69	-98,184.04
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		7,000,000.00	13,980,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	13,980,000.00
偿还债务支付的现金		13,980,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		610,066.40	650,907.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,590,066.40	14,650,907.51
筹资活动产生的现金流量净额		-7,590,066.40	-670,907.51
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		2,306,136.63	-2,922,843.54
加：期初现金及现金等价物余额		6,807,687.76	9,730,531.30
六、期末现金及现金等价物余额		9,113,824.39	6,807,687.76

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

(七) 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		63,564,573.87	35,462,855.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,479,446.37	12,988,664.17
经营活动现金流入小计		67,044,020.24	48,451,519.41
购买商品、接受劳务支付的现金		41,196,087.65	23,871,878.13
支付给职工以及为职工支付的现金		6,174,268.13	5,959,939.33
支付的各项税费		2,903,355.90	1,802,586.43
支付其他与经营活动有关的现金		5,470,611.50	17,041,073.74
经营活动现金流出小计		55,744,323.18	48,675,477.63
经营活动产生的现金流量净额		11,299,697.06	-223,958.22
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		2,708.74	
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		2,708.74	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		317,736.70	359,263.90
投资支付的现金			300,000.00
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		317,736.70	659,263.90
投资活动产生的现金流量净额		-315,027.96	-659,263.90
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		7,000,000.00	13,980,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	13,980,000.00
偿还债务支付的现金		13,980,000.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		562,773.63	650,907.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,542,773.63	14,650,907.51
筹资活动产生的现金流量净额		-7,542,773.63	-670,907.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,441,895.47	-1,554,129.63
加：期初现金及现金等价物余额		4,170,303.36	5,724,432.99
六、期末现金及现金等价物余额		7,612,198.83	4,170,303.36

(八) 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	40,062,000.00				15,702,898.24				3,067,692.70		12,841,894.02		71,674,484.96
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	40,062,000.00				15,702,898.24				3,067,692.70		12,841,894.02		71,674,484.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								203,431.05		2,848,607.18		3,052,038.23	
（一）综合收益总额										3,052,038.23		3,052,038.23	
（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								203,431.05		-203,431.05			
1. 提取盈余公积								203,431.05		-203,431.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	40,062,000.00				15,702,898.24			3,271,123.75		15,690,501.20			74,726,523.19

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	40,062,000.00				15,702,898.24				3,052,357.59		14,090,778.65		72,908,034.48
加：会计政策变更									-481,640.35		-4,334,763.17		-4,816,603.52
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,062,000.00				15,702,898.24				2,570,717.24		9,756,015.48		68,091,630.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									496,975.46		3,085,878.54		3,582,854.00
（一）综合收益总额											3,582,854.00		3,582,854.00
（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									496,975.46	-496,975.46		
1. 提取盈余公积									496,975.46	-496,975.46		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	40,062,000.00				15,702,898.24				3,067,692.70	12,841,894.02		71,674,484.96

法定代表人：何寿根

主管会计工作负责人：何寿根

会计机构负责人：吕军

(九) 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	40,062,000.00				15,702,898.24				3,070,811.45		12,649,450.32	71,485,160.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,062,000.00				15,702,898.24				3,070,811.45		12,649,450.32	71,485,160.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								200,312.30			1,802,810.67	2,003,122.97
（一）综合收益总额											2,003,122.97	2,003,122.97
（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								200,312.30			-200,312.30	
1. 提取盈余公积								200,312.30			-200,312.30	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,062,000.00				15,702,898.24				3,271,123.75		14,452,260.99	73,488,282.98

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	40,062,000.00				15,702,898.24				3,052,357.59		12,483,365.56	71,300,621.39
加：会计政策变更									-478,521.60		-4,306,694.40	-4,785,216.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,062,000.00				15,702,898.24				2,573,835.99		8,176,671.16	66,515,405.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									496,975.46		4,472,779.16	4,969,754.62
（一）综合收益总额											4,969,754.62	4,969,754.62
（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									496,975.46		-496,975.46	
1. 提取盈余公积									496,975.46		-496,975.46	
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	40,062,000.00				15,702,898.24				3,070,811.45		12,649,450.32	71,485,160.01

常州爱特科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

常州爱特科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系由常州爱特科技有限公司整体变更设立的股份公司，并经江苏省常州工商行政管理局核准登记注册，《企业法人营业执照》统一社会信用代码：913204007337677435。本公司法定代表人：何寿根。本公司总部位于常州市新北区河海西路 158 号。

本公司股票于 2014 年 9 月 17 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：爱特科技，证券代码：831134，现有注册资本人民币 4,006.20 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

本公司及子公司主要从事电力高压设备检查产品的研发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务；停车场管理服务，主要产品包括：六氟化硫微水设备、六氟化硫泄露设备、容性设备、局放在线测试仪器、六氟化硫便携设备、露点仪、氢气在线式仪器、氢气便携式仪器等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第四次会议于 2021 年 4 月 26 日批准。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	常州创科信息科技有限公司	常州创科	100.00	
2	常州普丽柯尔国际贸易有限公司	普丽柯尔	100.00	
3	常州随意停智能停车场管理服务有限公司	随意停	100.00	
4	常州科亚信息科技有限公司	常州科亚	100.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围无变化。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资

本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

6. 合营安排

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排为合营企业。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

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，且符合下述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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。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。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

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摊余成本计量的金融负债。初始确认后，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）金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及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，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收票据，均为商业承兑汇票，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2 应收利息

其他应收款组合 3 应收押金和保证金

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，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，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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收款项融资，均为银行承兑汇票，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 其他债权投资

对于其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风

险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日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债权投资是否已发生信用减值。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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（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，所保留的服务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）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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销。

（7）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

9. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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。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。

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。

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

本公司采用在当期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使用假设的最佳信息取得。

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。

10. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

11. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、8。

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。

12. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

公司长期股权投资均是支付现金获得，按照下列规定确定其投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

14. 投资性房地产

（1）投资性房地产的分类

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、17。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	30-40	5	2.38-3.17

15. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不

符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法计	30-40	5	2.38-3.17
机器设备	年限平均法计	10	5	9.50
运输工具	年限平均法计	4、5	5	23.75、19.00
电子设备	年限平均法计	3	5	31.67
办公设备	年限平均法计	5	5	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50年	法定使用权

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②公司无形资产均为使用寿命有限的无形资产。

③无形资产的摊销：本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形

资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

17. 长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利。根据流动性，本公司职工薪酬列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其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确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

20. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收

入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款

义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让本公司各类产品、软件的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

本公司各类产品、软件收入确认具体如下：

对于需要安装、调试的产品，在安装、调试完毕并取得客户确认单之后确认收入；对于无需安装、调试的产品，在客户签收后确认收入。

本公司销售的商品中，包括自行开发的软件，该软件为通用标准型的在线监测和数据统计软件。销售软件比照销售其他商品的原则确认收入，即按照与用户签订的销售合同并向用户交付软件（载体为光盘）时确认收入。

同时，本公司自行开发软件的研发费用不符合前述的研究开发支出资本化的条件而未予资本化，销售时提供的载体光盘的金额较小，在采购时一次计入损益，因此销售软件无销售成本。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保

留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司商品销售收入确认的具体原则为：

对于需要安装、调试的产品，在安装、调试完毕并取得客户确认单之后确认收入；对于无需安装、调试的产品，在客户签收后确认收入。

本公司销售的商品中，包括自行开发的软件，该软件为通用标准型的在线监测和数据统计软件。销售软件比照销售其他商品的原则确认收入，即按照与用户签订的销售合同并向用户交付软件（载体为光盘）时确认收入。

同时，本公司自行开发软件的研发费用不符合前述的研究开发支出资本化的条件而未予资本化，销售时提供的载体光盘的金额较小，在采购时一次计入损益，因此销售软件无销售成本。

21. 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计

入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

23. 经营租赁

本公司的租赁均为经营租赁。

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在

实际发生时计入当期收益。

23. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

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,详见附注三、21。

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。在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内,本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	622,333.31	-	-622,333.31
合同负债	不适用	552,903.38	552,903.38
其他流动负债		69,429.93	69,429.93

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	590,209.74	-	-590,209.74
合同负债	不适用	522,309.50	522,309.50
其他流动负债		67,900.24	67,900.24

各项目调整情况说明:

注1、合同负债、预收款项、其他流动负债

合并报表中，于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 622,333.31 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

母公司报表中，于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 590,209.74 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%

本公司及子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率
常州爱特科技股份有限公司	15%
常州创科信息科技有限公司	20%
常州普丽柯尔国际贸易有限公司	20%
常州随意停智能停车场管理服务有限公司	20%

2. 税收优惠

(1) 企业所得税优惠

2020 年 12 月，本公司复审通过重新被认定为高新技术企业（证书编号：GR202032004860），有效期三年。报告期内本公司执行 15%的企业所得税优惠税率。

根据《国家税务总局 关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率

缴纳企业所得税。本公司全资子公司常州创科信息科技有限公司、常州普丽柯尔国际贸易有限公司、常州随意停智能停车场管理服务有限公司 2020 年度属于上述通知的规定的新型微利企业，享受所得减按 25% 计入应纳税所得额，并按 20% 的税率缴纳企业所得税优惠政策。

（2）增值税优惠

本公司于 2016 年 7 月、2018 年 9 月、2018 年 12 月、2018 年 12 月、2020 年 7 月就其五项软件产品分别取得江苏省软件行业协会颁发的编号为苏 RC-2016-D0006、苏 RC-2018-D0174、苏 RC-2018-D0289、苏 RC-2018-D0287、苏 RC-2020-D0076 的《软件产品证书》，根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）第一条第一款“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率（2018 年 5 月 1 日后调整为 16%、2019 年 4 月 1 日后调整为 13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策”，常州创科 2020 年度享受该项增值税即征即退优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	-	12,594.06
银行存款	9,110,613.76	6,793,104.70
其他货币资金	137,790.56	136,568.93
合计	9,248,404.32	6,942,267.69

说明：其他货币资金期末余额中 134,579.93 元为履约保函保证金，使用受限，除此之外，本公司货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 交易性金融资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,070,000.00	1,900,000.00
其中：银行理财	2,070,000.00	1,900,000.00
合计	2,070,000.00	1,900,000.00

3. 应收票据

(1) 分类列示

种 类	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	-	-	-	1,243,000.00	177,376.10	1,065,623.90

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(4) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据合计 117,300.00 元。

(5) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合	1,243,000.00	100.00	177,376.10	14.27	1,065,623.90
合计	1,243,000.00	100.00	177,376.10	14.27	1,065,623.90

坏账准备计提的具体说明：

① 于 2020 年 12 月 31 日，无按单项计提坏账准备。

② 于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合计提坏账准备

名 称	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合	-	-	-	1,243,000.00	177,376.10	14.27

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、8。

(6) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合	177,376.10	-	177,376.10	-	-

本期无转回或收回金额重要的坏账准备。

(7) 本期无实际核销的应收票据情况。

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	24,279,610.42	16,212,404.00
1至2年	1,302,635.42	4,594,340.19
2至3年	809,306.94	5,711,214.98
3年以上	7,146,176.73	5,220,423.41
小计	33,537,729.51	31,738,382.58
减：坏账准备	9,791,905.73	12,116,059.01
合计	23,745,823.78	19,622,323.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	324,595.00	0.97	324,595.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	33,213,134.51	99.03	9,467,310.73	28.50	23,745,823.78
其中：组合2 应收其他客户	33,213,134.51	99.03	9,467,310.73	28.50	23,745,823.78
合计	33,537,729.51	100.00	9,791,905.73	29.20	23,745,823.78

(续上表)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,274,595.00	4.02	1,274,595.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	30,463,787.58	95.98	10,841,464.01	35.59	19,622,323.57

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其中：组合2 应收其他客户	30,463,787.58	95.98	10,841,464.01	35.59	19,622,323.57
合计	31,738,382.58	100.00	12,116,059.01	38.17	19,622,323.57

坏账准备计提的具体说明：

① 于2020年12月31日，按单项计提坏账准备的应收账款

客户名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京广创科技有限公司	324,595.00	324,595.00	100.00	预计无法收回

② 于2020年12月31日、2019年12月31日，按组合2 计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,279,610.42	1,859,818.15	7.66	16,218,903.99	2,314,437.60	14.27
1-2年	1,302,635.42	271,078.43	20.81	4,594,340.19	1,302,036.01	28.34
2-3年	711,806.94	417,332.42	58.63	5,711,214.98	3,285,661.98	57.53
3年以上	6,919,081.73	6,919,081.73	100.00	3,939,328.42	3,939,328.42	100.00
合计	33,213,134.51	9,467,310.73	28.50	30,463,787.58	10,841,464.01	35.59

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、8。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款 坏账准备	12,116,059.01		2,324,153.28		9,791,905.73

其中，本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式/转回原因
南京南瑞继保工程技术有限公司	950,000.00	本期催收收回

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,461,387.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例 63.99%，相应计提的坏账准备期末

余额汇总金额 5,105,149.59 元。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

5. 应收款项融资

项 目	2020 年 12 月 31 日公允价值	2019 年 12 月 31 日公允价值
应收票据	14,030,931.76	11,239,502.88

说明：期末本公司已背书但尚未到期的应收票据 2,123,569.67 元，期末本公司已贴现但尚未到期的应收票据 5,867,265.60 元。

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,017,206.25	100.00	1,024,594.94	99.41
1 至 2 年	-	-	6,100.00	0.59
合计	1,017,206.25	100.00	1,030,694.94	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 470,918.24 元，占预付款项期末余额合计数的比例 46.30 %。

7. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他应收款	187,511.31	111,823.14

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	158,022.43	117,708.58
1 至 2 年	-	104,515.67
2 至 3 年	74,780.00	1,200.00
3 年以上	220,363.00	391,948.84

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
小计	453,165.43	615,373.09
减：坏账准备	265,654.12	503,549.95
合计	187,511.31	111,823.14

②按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金	369,584.00	452,330.29
备用金等	83,581.43	163,042.80
小计	453,165.43	615,373.09
减：坏账准备	265,654.12	503,549.95
合计	187,511.31	111,823.14

③按坏账计提方法分类披露

A.截至2020年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	158,022.43	7,901.12	150,121.31
第二阶段	74,780.00	37,390.00	37,390.00
第三阶段	220,363.00	220,363.00	-
合计	453,165.43	265,654.12	187,511.31

B.截至2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	117,708.58	5,885.44	111,823.14
第二阶段	-	-	-
第三阶段	497,664.51	497,664.51	-
合计	615,373.09	503,549.95	111,823.14

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、8。

③ 坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	503,549.95	-	237,895.83	-	265,654.12

④ 本期无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末数余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
国网物资有限公司	保证金	60,400.00	3年以上	13.33	60,400.00
常州正德拍卖有限公司	保证金	50,380.00	2-3年	11.12	25,190.00
特变电工衡阳变压器有限公司	保证金	47,200.00	3年以上	10.42	47,200.00
中国电力财务有限公司华中分公司	保证金	47,000.00	1年以内 34000元、3年以上 13000元	10.37	14,700.00
甘肃电力工程技术公司	保证金	35,400.00	3年以上	7.81	35,400.00
合计		240,380.00		53.05	182,890.00

⑦本期无涉及政府补助的其他应收款。

⑧本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑨本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

8. 存货

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	6,478,686.64	-	6,478,686.64	4,938,435.24	-	4,938,435.24
在产品	2,706,491.19	-	2,706,491.19	2,952,862.52	-	2,952,862.52
库存商品	2,974,422.13	-	2,974,422.13	1,103,384.77	-	1,103,384.77
发出商品	1,776,813.42	-	1,776,813.42	2,663,142.83	-	2,663,142.83
合计	13,936,413.38	-	13,936,413.38	11,657,825.36	-	11,657,825.36

9. 其他流动资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税借方余额重分类	1,187.22	-

10. 长期股权投资

被投资单位	2019年12月31日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-
金航智能检测装备(常州)有限公司	239,414.55	-	-	-	-	-
徐州艾特智慧停车管理有限公司	279,042.45	-	-	-	-	-

被投资单位	2019年12月31日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合计	518,457.00	-	-	-	-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2020年12月31日	减值准备余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-
金航智能检测装备(常州)有限公司	-	-	-	239,414.55	239,414.55
徐州艾特智慧停车管理有限公司	-	-	-	279,042.45	279,042.45
合计	-	-	-	518,457.00	518,457.00

11. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
非上市权益工具投资	600,000.00	600,000.00

(2) 非交易性权益工具的投资情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
常州智慧停车管理股份有限公司	-	-	-	-	非交易性权益工具	-

12. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.2019年12月31日	9,345,403.33
2.本期增加金额	470,661.33
(1) 固定资产转入	470,661.33
3.本期减少金额	-
4.2020年12月31日	9,816,064.66

项 目	房屋、建筑物
二、累计折旧和累计摊销	
1.2019年12月31日	909,090.10
2.本期增加金额	289,508.98
(1) 计提或摊销	235,015.68
(2) 固定资产转入	54,493.30
3.本期减少金额	-
4.2020年12月31日	1,198,599.08
三、减值准备	-
四、账面价值	
1.2020年12月31日账面价值	8,617,465.58
2.2019年12月31日账面价值	8,436,313.23

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

13. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	13,969,911.19	16,635,713.31

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.2019年12月31日	12,926,042.18	6,278,761.50	5,088,574.50	1,061,575.53	1,064,176.20	26,419,129.91
2.本期增加金额	-	128,635.05	-	11,628.66	23,494.69	163,758.40
(1) 购置	-	128,635.05	-	11,628.66	23,494.69	163,758.40
3.本期减少金额	470,661.33	-	293,659.71	-	-	764,321.04
(1) 处置或报废	-	-	293,659.71	-	-	293,659.71
(2) 其他减少	470,661.33	-	-	-	-	470,661.33
4.2020年12月31日	12,455,380.85	6,407,396.55	4,794,914.79	1,073,204.19	1,087,670.89	25,818,567.27
二、累计折旧						
1.2019年12月31日	1,262,534.01	3,263,219.83	3,647,363.06	852,158.21	758,141.49	9,783,416.60
2.本期增加金额	313,000.02	1,161,572.80	647,972.80	106,336.19	107,159.75	2,336,041.56

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 计提	313,000.02	1,161,572.80	647,972.80	106,336.19	107,159.75	2,336,041.56
3.本期减少金额	54,493.30	-	216,308.78	-	-	270,802.08
(1) 处置或报废	-	-	216,308.78	-	-	216,308.78
(2) 其他减少	54,493.30	-	-	-	-	54,493.30
4.2020年12月31日	1,521,040.73	4,424,792.63	4,079,027.08	958,494.40	865,301.24	11,848,656.08
三、减值准备						-
四、固定资产账面价值						-
1.2020年12月31日账面价值	10,934,340.12	1,982,603.92	715,887.71	114,709.79	222,369.65	13,969,911.19
2.2019年12月31日账面价值	11,663,508.17	3,015,541.67	1,441,211.44	209,417.32	306,034.71	16,635,713.31

②期末无暂时闲置的固定资产情况。

③期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

④期末无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

14. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权
一、账面原值	
1.2019年12月31日	8,313,642.17
2.本期增加金额	-
3.本期减少金额	-
4.2020年12月31日	8,313,642.17
二、累计摊销	
1.2019年12月31日	892,615.50
2.本期增加金额	214,227.72
(1) 计提	214,227.72
3.本期减少金额	-
4.2020年12月31日	1,106,843.22
三、减值准备	-
四、账面价值	

项 目	土地使用权
1.2020年12月31日账面价值	7,206,798.95
2.2019年12月31日账面价值	7,421,026.67

(2) 期末无公司内部研发形成的无形资产占无形资产。

(3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

15. 长期待摊费用

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年12月31日
			本期摊销	其他减少	
装修费	227,796.15	99,485.00	206,941.06	-	120,340.09

16. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	10,057,559.85	1,508,528.98	12,796,985.06	1,875,675.28
内部交易未实现利润	2,644,999.45	396,749.92	1,673,261.40	250,989.21
可抵扣亏损	14,572,119.67	2,123,966.12	16,675,389.35	2,157,395.66
合计	27,274,678.97	4,029,245.02	31,145,635.81	4,284,060.15

17. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
抵押借款	7,008,579.20	13,980,000.00

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

18. 应付账款

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
应付货款等	7,910,289.73	2,778,285.38

说明：本期末应付账款较上期增加较多，主要系本期销售额增长，采购额相应增加。

19. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款	—	622,333.31

20. 合同负债

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
预收商品款	6,241,572.23	—

21. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	623,464.23	8,608,810.77	8,589,381.60	642,893.40
二、离职后福利-设定提存计划	1,328.07	47,425.26	47,425.26	1,328.07
合计	624,792.30	8,656,236.03	8,636,806.86	644,221.47

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	609,314.90	7,512,486.20	7,494,571.71	627,229.39
二、职工福利费	-	567,459.72	567,459.72	-
三、社会保险费	-	269,956.84	269,956.84	-
其中：医疗保险费	-	238,184.31	238,184.31	-
工伤保险费	-	574.88	574.88	-
生育保险费	-	31,197.65	31,197.65	-
四、住房公积金	-	243,244.00	243,244.00	-
五、工会经费和职工教育经费	14,149.33	15,664.01	14,149.33	15,664.01
合计	623,464.23	8,608,810.77	8,589,381.60	642,893.40

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
离职后福利：				
1.基本养老保险	-	45,988.08	45,988.08	-
2.失业保险费	1,328.07	1,437.18	1,437.18	1,328.07
合计	1,328.07	47,425.26	47,425.26	1,328.07

22. 应交税费

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
企业所得税	17,140.05	-

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
企业所得税	17,140.05	-
增值税	657,702.81	1,146,780.11
城市维护建设税	136,894.46	129,682.97
教育费附加及地方教育费附加	97,722.40	92,565.70
其他税费	107,148.44	105,824.98
合计	1,016,608.16	1,474,853.76

23. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	428,966.29	538,678.28

(2) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金、押金	389,284.76	462,832.42
其他	39,681.53	75,845.86
合计	428,966.29	538,678.28

24. 其他流动负债

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税额	804,478.58	-

25. 股本

项 目	2019年12月31日	本次增减变动(+、-)					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,062,000.00						40,062,000.00

26. 资本公积

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	7,316,500.00			7,316,500.00
其他资本公积	8,386,398.24			8,386,398.24
合计	15,702,898.24			15,702,898.24

27. 盈余公积

项 目	2019年12月31日	会计政策变更	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
-----	-------------	--------	-----------	------	------	-------------

项 目	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,067,692.70	-	3,067,692.70	203,431.05	-	3,271,123.75

说明：本期增加系按母公司的净利润 10%计提法定盈余公积。

28. 未分配利润

项 目	2020 年度	2019 年度
调整前上期末未分配利润	12,841,894.02	14,090,778.65
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-4,334,763.17
调整后期初未分配利润	12,841,894.02	9,756,015.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,052,038.23	3,582,854.00
减：提取法定盈余公积	203,431.05	496,975.46
期末未分配利润	15,690,501.20	12,841,894.02

29. 营业收入及营业成本

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,796,129.05	39,981,584.94	38,936,786.41	24,523,521.63
其他业务	2,457,414.20	1,260,852.79	2,678,938.49	1,944,045.49
合计	58,253,543.25	41,242,437.73	41,615,724.90	26,467,567.12

30. 税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	189,878.56	98,595.39
教育费附加及地方教育附加	135,544.68	70,376.72
房产税	282,177.38	280,670.32
土地使用税	134,938.80	134,938.80
其他	13,036.70	10,090.42
合计	755,576.12	594,671.65

31. 销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
人工费用	3,082,840.64	2,834,270.83
差旅费	910,088.68	1,107,732.08
折旧费	419,732.64	439,920.85
运费	-	268,307.32
房租费	71,712.00	168,978.00
办公费	131,023.18	83,449.35

项 目	2020 年度	2019 年度
汽车支出	50,313.02	69,008.05
宣传费用	25,898.11	14,150.94
其他	271,349.45	128,507.17
合计	4,962,957.72	5,114,324.59

32. 管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
人工费用	2,124,075.95	2,094,922.21
业务招待费	999,536.10	1,453,352.63
折旧费	1,117,274.33	1,220,002.46
中介服务费	613,677.12	522,453.22
办公费	293,672.40	291,590.90
汽车支出	323,871.23	320,884.66
差旅费	59,464.41	153,302.06
通讯费	40,574.10	62,120.02
其他	32,446.18	127,623.03
合计	5,604,591.82	6,246,251.19

33. 研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度
人工费用	1,985,015.92	2,521,028.24
材料费用	2,032,890.10	2,034,476.69
差旅费	143,965.55	453,655.59
折旧及摊销	20,825.51	-
其他	218,174.76	123,394.15
合计	4,400,871.84	5,132,554.67

34. 财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出	376,739.73	650,907.51
减：利息收入	12,561.57	19,118.43
利息净支出	364,178.16	631,789.08
银行手续费	4,792.82	3,241.66
其他	5,269.87	120,800.00
合 计	374,240.85	755,830.74

35. 其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
直接计入当期损益的政府补助	432,949.63	210,929.25	与收益相关

36. 投资收益

项 目	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-24,055.82
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	42,080.27	78,779.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-241,905.87	-
合计	-199,825.60	54,724.04

37. 信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	177,376.10	-81,026.10
应收账款坏账损失	2,336,328.28	6,781,942.44
其他应收款坏账损失	237,895.83	-83,366.02
合计	2,751,600.21	6,617,550.32

38. 资产减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
长期股权投资减值损失	-518,457.00	-

39. 资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失	-5,491.36	2,377.03
其中：固定资产	-5,491.36	2,377.03

40. 营业外收入

营业外收入明细

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	9,650.4	25.84	9650.4

41. 营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
非常损失	-	22,978.16	-
非流动资产毁损报废损失	47,541.23	-	47,541.23
其他	11,758.81	-	11,758.81

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
合计	59,300.04	22,978.16	59,300.04

42. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	17,140.05	-5,560.79
递延所得税费用	254,815.13	589,860.05
合计	271,955.18	584,299.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年度	2019 年度
利润总额	3,323,993.41	4,167,153.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	498,599.01	625,072.99
子公司适用不同税率的影响	-205,494.69	135,234.26
调整以前期间所得税的影响	244,616.49	-5,560.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,144.30	197,416.19
研发费用加计扣除	-360,242.11	-439,791.44
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	71,928.05
所得税费用	271,955.18	584,299.26

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
收到政府补助	59,968.53	120,025.84
利息收入	12,561.57	19,118.43
收回往来款	52,495.67	322,706.43
营业外收入	9,650.40	-
合计	134,676.17	461,850.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
支付期间费用	5,950,968.91	4,129,136.71
支付保函保证金	-	60,449.93
合计	5,950,968.91	4,189,586.64

44. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,052,038.23	3,582,854.00
加：资产减值准备	518,457.00	-
信用减值损失	-2,751,600.21	-6,617,550.32
固定资产折旧、投资性房地产折旧、 无形资产摊销	2,647,160.14	2,735,045.58
长期待摊费用摊销	214,227.72	214,227.72
长期待摊费用摊销	206,941.06	206,941.06
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)	5,491.36	-2,377.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	47,541.23	-
财务费用(收益以“-”号填列)	376,739.73	650,907.51
投资损失(收益以“-”号填列)	199,825.60	-54,724.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	254,815.13	589,860.05
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,278,588.02	-3,416,445.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,161,091.68	-685,787.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,007,193.43	643,296.08
经营活动产生的现金流量净额	10,339,150.72	-2,153,751.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,113,824.39	6,807,687.76
减：现金的期初余额	6,807,687.76	9,730,531.30
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,306,136.63	-2,922,843.54

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 9,859,489.76 元。

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	9,113,824.39	6,807,687.76
其中：库存现金	-	12,594.06
可随时用于支付的银行存款	9,110,613.76	6,793,104.70
可随时用于支付的其他货币资金	3,210.63	1,989.00
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	9,113,824.39	6,807,687.76

45. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	134,579.93	保函保证金
固定资产-房屋建筑物	10,934,340.12	借款抵押
投资性房地产-房屋建筑物	8,617,465.58	借款抵押
土地使用权-土地	7,206,798.95	借款抵押

46. 政府补助**(1) 与收益相关的政府补助**

项 目	计入当期损益的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
	2020 年度	2019 年度	
增值税即征即退	372,981.10	90,929.25	其他收益
科技奖励	-	20,000.00	其他收益
知识产权奖励	-	100,000.00	其他收益
稳岗补贴	42,182.43	-	其他收益
其他	17,786.10	-	其他收益
合 计	432,949.63	210,929.25	其他收益

(2) 本期无政府补助退回情况**六、合并范围的变更**

本报告期公司合并范围未发生变动。

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	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州创科信息科技有限公司	江苏常州	江苏常州	软件企业	100.00		设立
常州普丽柯尔国际贸易有限公司	江苏常州	江苏常州	商品贸易	100.00		设立
常州随意停智能停车场管理服务服务有限公司	江苏常州	江苏常州	停车场管理服务	100.00		设立
常州科亚信息科技有限公司	江苏常州	江苏常州	软件企业	100.00		设立

截止 2020 年 12 月 31 日, 子公司常州科亚信息科技有限公司尚未开始经营。

2、在联营企业中的权益

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金航智能检测装备(常州)有限公司	常州	常州	信息传输、软件和信息技术服务业	25		权益法
徐州艾特智慧停车管理有限公司	徐州	徐州	停车场管理	30		权益法

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、银行理财产品形成的交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构、购买的理财产品均为商业银行等金融机构发行的理财产品，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面

催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的

资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 64.52 %（比较期：53.23%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 53.04 %（比较：38.87%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

项目	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	700.86	-	-	700.86
应付账款	791.03	-	-	791.03
其他应付款	42.90	-	-	42.90
合计	1,534.79	-	-	1,534.79

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

项目	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	1,398.00	-	-	1,398.00
应付账款	277.83	-	-	277.83
其他应付款	53.87	-	-	53.87
合计	1,729.70	-	-	1,729.70

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的业务以人民币计价结算，故无外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

因公司年末无浮动利率长期银行借款、长期应付等长期带息债务，故无利率风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的

输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

1. 2020年12月31日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2020年12月31日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			2,070,000.00	2,070,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			2,070,000.00	2,070,000.00
（1）债务工具投资			2,070,000.00	2,070,000.00
（二）应收款项融资			14,030,931.76	14,030,931.76
（三）其他权益工具投资			600,000.00	600,000.00
二、非持续以公允价值计量的负债总额				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。期末，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的实际控制人

何寿根、王茂祥合计直接持有本公司 49.59%的股权。2012年1月，本公司

股东何寿根、王茂祥签署《一致行动人协议》，协议期限从 2012 年至 2022 年，故何寿根、王茂祥为本公司控股股东及实际控制人。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

3. 本公司联营企业情况

本公司联营企业的情况详见附注七、在其他主体中的权益

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
常州普恒科技有限公司	本公司董事范荣任执行董事
张自艳	股东何寿根的配偶
董事、总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书等	关键管理人员
刘敏	爱特科技董事沈鑫的配偶

5. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

2018 年 6 月 1 日，何寿根、张自艳夫妇以其菱蒲巷 21 幢丙单元 302 室的房产为本公司与中国工商银行常州小营前支行营业厅签订的最高额抵押借款合同提供担保，担保期限为 2018 年 6 月 21 日至 2028 年 6 月 20 日，担保金额 2,013,200.00 元。

(2) 关键管理人员报酬

项目	2020 年度发生额	2019 年度发生额
关键管理人员报酬	964,711.14	983,881.00

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	刘敏	5,000.00	5,000.00	10,000.00	1,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	徐州艾特智慧停车管理有限公司	170,000.00	170,000.00-
其他应付款	王茂祥	10,303.00	-

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至2020年12月31日,本公司不存在应披露的重大承诺事项及未决诉讼、对外担保等重大或有事项。

2. 或有事项

截至2020年12月31日,本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至2021年4月26日,本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2020年12月31日,本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	24,783,410.42	13,939,288.60
1至2年	1,302,635.42	4,594,340.19
2至3年	809,306.94	5,711,214.98
3年以上	7,146,176.73	5,108,423.41
小计	34,041,529.51	29,353,267.18
减: 坏账准备	9,791,905.73	11,679,685.44
合计	24,249,623.78	17,673,581.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	324,595.00	0.95	324,595.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	33,716,934.51	99.05	9,467,310.73	28.08	24,249,623.78
其中：组合1应收合并范围内关联方客户	503,800.00	1.48	-	-	503,800.00
其中：组合2应收其他客户	33,213,134.51	97.57	9,467,310.73	28.50	23,745,823.78
合计	34,041,529.51	100.00	9,791,905.73	28.76	24,249,623.78

(续上表)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,274,595.00	4.34	1,274,595.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	28,078,672.18	95.66	10,405,090.44	37.06	17,673,581.74
其中：组合2应收其他客户	28,078,672.18	95.66	10,405,090.44	37.06	17,673,581.74
合计	29,353,267.18	100.00	11,679,685.44	39.56	17,673,581.74

坏账准备计提的具体说明：

①于2020年12月31日，按单项计提坏账准备

客户名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京广创科技有限公司	324,595.00	324,595.00	100	预计款项无法收回

②于2020年12月31日、2019年12月31日，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,279,610.42	1,859,818.15	7.66	13,945,788.59	1,990,064.03	14.27
1-2年	1,302,635.42	271,078.43	20.81	4,594,340.19	1,302,036.01	28.34
2-3年	711,806.94	417,332.42	58.63	5,711,214.98	3,285,661.98	57.53
3年以上	6,919,081.73	6,919,081.73	100.00	3,827,328.42	3,827,328.42	100
合计	33,213,134.51	9,467,310.73	28.50	28,078,672.18	10,405,090.44	37.06

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、10。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	11,679,685.44	-	1,887,779.71	-	9,791,905.73

其中，本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式/转回原因
南京南瑞继保工程技术有限公司	950,000.00	本期催收收回

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,461,387.89 元，占应收账款期末余额合计数的比 63.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,015,149.59 元。

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应收款	186,561.31	86,150.51

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	157,022.43	90,684.75
1至2年	-	104,515.67
2至3年	74,780.00	200.00
3年以上	219,363.00	391,948.84
小计	451,165.43	587,349.26
减：坏账准备	264,604.12	501,198.75
合计	186,561.31	86,150.51

②按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金	368,584.00	451,330.29
备用金等	82,581.43	136,018.97
小计	451,165.43	587,349.26
减：坏账准备	264,604.12	501,198.75
合计	186,561.31	86,150.51

③坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	501,198.75		236,594.63		264,604.12

⑤本期无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
国网物资有限公司	保证金	60,400.00	3年以上	13.39	60,400.00
常州正德拍卖有限公司	保证金	50,380.00	2-3年	11.17	25,190.00
特变电工衡阳变压器有限公司	保证金	47,200.00	3年以上	10.46	47,200.00
中国电力财务有限公司华中分公司	保证金	47,000.00	1年以内、3年以上	10.42	14,700.00
甘肃电力工程技术公司	保证金	35,400.00	3年以上	7.85	35,400.00
合计		240,380.00		53.29	182,890.00

⑦本期无涉及政府补助的其他应收款

⑧本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑨本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

3. 长期股权投资

项目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

项 目	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	518,457.00	518,457.00	-	518,457.00		518,457.00
合计	6,518,457.00	518,457.00	6,000,000.00	6,518,457.00		6,518,457.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	2020年12月31日减值准备余额
常州创科	500,000.00					500,000.00
普丽柯尔	5,000,000.00					5,000,000.00
随意停	500,000.00					500,000.00
合 计	6,000,000.00					6,000,000.00

(2) 对联营企业投资

详见附注五、10。

4. 营业收入和营业成本

项 目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,421,176.63	41,939,675.33	36,747,916.34	26,022,201.00
其他业务	2,937,223.72	1,740,662.31	2,678,938.49	942,993.17
合计	57,358,400.35	43,680,337.64	39,426,854.83	26,965,194.17

5. 投资收益

项 目	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-24,055.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-194,613.10	—
合计	-194,613.10	-24,055.82

十六、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2020年度	2019年度
非流动资产处置损益	-5,491.36	2,377.03
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）	432,949.63	210,929.25
委托他人投资或管理资产的损益	42,080.27	78,779.86

项 目	2020 年度	2019 年度
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	950,000.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,649.64	-22,952.32
非经常性损益总额	1,369,888.90	269,133.82
减：非经常性损益的所得税影响数	169,554.62	43,816.46
非经常性损益净额	1,200,334.28	225,317.36

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.17	0.0762	0.0762
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	2.53	0.0462	0.0462

公司名称：常州爱特科技股份有限公司

日期：2021 年 4 月 26 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：

公司董事会办公室