



爱特泰克

NEEQ : 430106

北京爱特泰克技术股份公司

Beijing IT Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记

2020 年公司始终坚持围绕“数智化”转型，不断提升研发与创新能力，并顺利通过“**国家高新技术企业**”复审。



经过多年的发展运营，公司主要通过提升自主研发水平，打造属于自己知识产权的产品，同时提高了整体数智化解决方案的能力，获得《**软件企业证书**》。



公司以行业发展趋势及客户实际需求为导向，制定公司技术及产品中、长期研发战略规划，并以研发战略规划为指引，基于自主研发、科技合作研发和“产、学、研、用”一体化研发三种模式开展研发工作。**2020 年取得九项软件著作权：**

- 1、智慧工资管理系统 V1.0 软件著作权；
- 2、智慧报销管理 APP 系统 V1.0 软件著作权；
- 3、智慧公租房政务平台 V1.0 软件著作权；
- 4、资产转换管理系统 V1.0 软件著作权；
- 5、智能后勤管理系统 V1.0 软件著作权；
- 6、智慧资产管理系统 V1.0 软件著作权；
- 7、综合门户管理平台 V1.0 软件著作权；
- 8、智慧食堂管理系统 V1.0 软件著作权；
- 9、警务日常办公系统 V1.0 软件著作权。



# 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 .....	20
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.....	27
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 .....	34
第九节	备查文件目录.....	88

## 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。

公司负责人顾锦伟、主管会计工作负责人杜娟及会计机构负责人（会计主管人员）杜娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

申请豁免披露公司 2020 年度第一大客户和第一大供应商，公司与其分别签订了保密协议。

### 【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
客户地域属性相对集中、区域政策调整以及经济大环境变化对的风险	<p>1、客户、行业地域属性相对集中，区域政策调整带来的市场风险。公司目前市场主要集中在北京，目标行业、客户相对集中，受区域政策督导的影响，市场份额以及可以实现的销售收入也会波动。</p> <p>应对措施如下：公司将积极开拓北京以外的客户，在地域上形成逐步开拓，在行业上提高纵深发展，同时在技术创新、科技创新、管理创新等方面与时俱进，继续加大市场推广，开拓新客户。</p> <p>2、2020 年是充满巨大挑战的一年，首先是面对疫情的突如其来以及国内外经营环境的重大不确定性带来的影响；其次，我国信息技术行业多年来保持了快速增长态势，市场机遇吸引了较多参与者，市场竞争较为激烈。未来，随着行业的发展，不同细分领域的技术将会融合、协同，不同细分市场客户的需求将</p>

	<p>会交叉、重叠，不同细分行业的领先者将展开直接竞争，行业的发展对公司提供整体解决方案的能力将提出更高的要求，公司与行业内具有技术、品牌、人才和资金优势的企业之间的竞争可能进一步加剧，行业整体竞争加剧可能影响行业总体毛利率，从而导致公司毛利率存在下降的风险。</p> <p>应对措施如下：坚持市场与研发双轮驱动的经营思路，以市场拓展和品牌推广为抓手，在拥有优势产品领域，不断巩固市场和行业地位，快速扩大市场份额；在新进应用领域，持续提升产品方案，重点加强标杆示范创建；在战略布局领域，集聚研发力量，面向市场，坚持创新，抢占先机。</p>
自主研发产品的不确定性风险	<p>公司研发的产品、项目主要针对轨道交通和公安行业，产品研发成功，实现行业规模化推广和销售，将会实现公司高产出高收益，也将奠定公司在行业内的领先地位和竞争优势。但产品化过程中，研发产品的更新迭代，细分市场更多的功能实现，都会要求公司加大研发投入和市场投入，若公司未来受各种政策、市场、技术、人资等制约，不能准确预测行业技术，客户需求的发展趋势，不能及时调整技术和产品方向，或者新技术、新产品不能迅速推广应用，则公司研发项目将存在失败的风险，加大了公司运营成本，影响到公司的盈利能力。</p> <p>应对措施如下：1）坚持行业软件及大数据为基础的发展战略。公司始终坚持“行业软件业务是公司成长和壮大的基础”这一理念，力争拥有完整的产品线、成熟的技术团队、丰富的行业经验、以获得更加良好的品牌口碑和优质的行业客户。</p> <p>2）着力打造公司的研发体系，继续深入实施创新驱动发展战略，大力推进技术创新、业务模式创新和管理创新。聚焦突破核心关键技术，进一步提高自主创新能力，全面提升产品和服务的附加价值和市场竞争力。勇于开拓创新业务模式，运用互联网思维，推进互联网业务几何级数增长。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司	指	北京爱特泰克技术股份公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员中同与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

期末	指	2020年12月31日
期初、上年期末	指	2019年12月31日
本期	指	2020年度
上期、上年同期	指	2019年度

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京爱特泰克技术股份公司
英文名称及缩写	Beijing IT Technology Co. Ltd. -
证券简称	爱特泰克
证券代码	430106
法定代表人	顾锦伟

### 二、 联系方式

董事会秘书	顾锦伟
联系地址	北京海淀区大柳树路富海大厦 7 层 702 室
电话	010-62161266
传真	010-62161266
电子邮箱	gujinwei@it-tec.com.cn
公司网址	www.it-tec.com.cn
办公地址	北京海淀区大柳树路富海大厦 7 层 702 室
邮政编码	100081
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	公司财务室

### 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 12 月 19 日
挂牌时间	2012 年 2 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务--652 信息系统集成服务
主要业务	与国内外知名企业及政府部门开展了长期合作，先后负责北京市委办局和各县的政府采购，已逐渐成为全国质检系统、财税系统、博物馆系统、轨道交通、公安行业的优秀供应商和服务商。
主要产品与服务项目	系统集成、信息化产品销售与服务、软件开发及服务
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）	21,627,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-

控股股东	顾锦伟
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（顾锦伟），一致行动人为（冯亚菊）

#### 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	91110106746148300K	否
注册地址	北京市丰台区外环西路 26 号院 15 号楼-1 至 4 层 1501 内 1 层 A088	是
注册资本	21,627,000	否
<p>因公司经营发展需要，公司已于 2020 年 9 月 22 日完成注册地址变更，由于工作人员失误未能及时修订公司章程，现追认修订公司章程。已经由北京爱特泰克技术股份公司第三届董事会第九次会议审议通过，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《北京爱特泰克技术股份公司第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2021-001），并提交 2020 年年度股东大会审议。现公司追认修订公司章程，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于拟修订《公司章程》公告》（公告编号：2021-002）。</p>		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王道仁	丁自鸣
	5 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据、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	102,917,800.63	102,798,963.82	0.12%
毛利率%	16.22%	20.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,206,097.32	1,360,733.16	-11.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,205,097.32	1,359,733.16	-11.37%
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)	4.06%	4.79%	-
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)	4.06%	4.79%	-
基本每股收益	0.06	0.06	-11.29%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	142,224,910.11	122,078,575.06	16.50%
负债总计	111,944,099.33	93,003,861.60	20.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,280,810.78	29,074,713.46	4.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.40	1.34	4.48%
资产负债率%(母公司)	78.71%	76.18%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.25	1.28	-
利息保障倍数	1.62	1.50	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,708,543.56	3,420,875.15	-149.94%
应收账款周转率	1.36	1.61	-
存货周转率	2.59	2.51	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.50%	11.79%	-
营业收入增长率%	0.12%	4.00%	-
净利润增长率%	-11.36%	8.48%	-

(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	21,627,000	21,627,000	-
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	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,000.00</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,000.00</b>

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	7,525,748.55	34,445.25		
合同负债		7,092,753.43		
其他流动负债	9,863,264.53	10,261,814.40		

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、 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），不再执行 2006 年 2 月 15 日《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 15 号——建造合同》。根据新收入准则的衔接规定，本公司选择仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年 1 月 1 日的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。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，本公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。	法定变更	公司于 2020 年 1 月 1 日起执行为执行新收入准则，执行新收入准则对公司收入的确认和计量并无实质影响；对报表项目列示的影响：2019 年 12 月 31 日预收账款为 7,525,748.55 元；变更后 2020 年 1 月 1 日合同负债金额为 7,092,753.43 元，其他流动负债金额为 398,549.87 元。

2、 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6,017,472.22	6,017,472.22	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	70,767,948.82	70,767,948.82	
应收款项融资			

预付款项	2,084,346.00	2,084,346.00	
其他应收款	3,133,119.17	3,133,119.17	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	31,433,808.92	31,433,808.92	
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	5,617,088.24	5,617,088.24	
<b>流动资产合计</b>	<b>119,053,783.37</b>	<b>119,053,783.37</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	1,230,000.00	1,230,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	560,453.92	560,453.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	168,372.08	168,372.08	
递延所得税资产	1,065,965.69	1,065,965.69	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>3,024,791.69</b>	<b>3,024,791.69</b>	
<b>资产总计</b>	<b>122,078,575.06</b>	<b>122,078,575.06</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	41,000,000.00	41,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	33,926,225.33	33,926,225.33	
预收款项	7,525,748.55	34,445.25	-7,491,303.30
合同负债		7,092,753.43	7,092,753.43
应付职工薪酬	90,144.86	90,144.86	
应交税费	241,568.54	241,568.54	
其他应付款	356,909.79	356,909.79	
其中：应付利息	67,166.29	67,166.29	
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	9,863,264.53	10,261,814.40	398,549.87
<b>流动负债合计</b>	<b>93,003,861.60</b>	<b>93,003,861.60</b>	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>93,003,861.60</b>	<b>93,003,861.60</b>	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	21,627,000.00	21,627,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	95,772.73	95,772.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,499,777.75	1,499,777.75	
未分配利润	5,852,162.98	5,852,162.98	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>29,074,713.46</b>	<b>29,074,713.46</b>	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>122,078,575.06</b>	<b>122,078,575.06</b>	

4、与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表科目	影响金额 2020.12.31
预收款项	-2,901,621.03
合同负债	2,785,858.45
其他流动负债	115,762.58
<hr/>	
受影响的利润表科目	影响金额 2020.12.31
营业成本	0.00

销售费用	0.00
------	------

(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

北京爱特泰克技术股份公司是专门从事行业信息化系统建设、信息化产品销售与服务，行业软件开发、应用以及服务的智能型国家高新技术企业。公司打造三层架构研发体系，依托强有力的研发团队，始终致力于系统平台建设、行业软件的自主研发，自成立以来为各级政府、行政事业单位、轨道交通、财税、公安、文博等行业用户提供系统集成解决方案、运维服务实施方案、定制化软件开发、移动 APP 解决方案以及相关技术支持和咨询服务，并将产品和服务流程化、标准化，数据化进行交付。

公司采用直销模式拓展市场，以核心业务为基础，以先进技术，安全方式为保障，持续为客户提供全方位粘合力更高的信息化服务及产品，为客户提供更高效、智能化的办公体系，从而获取销售收入、利润和现金流。

公司坚持市场与研发双轮驱动的经营思路，以市场拓展和品牌推广为抓手，在优势行业和产品领域，不断发展和壮大技术研发创新能力，注重精准把握客户的核心需求，不断巩固市场和行业地位；持续提升产品方案，重点加强标杆示范的创建，战略布局目标行业、区域，坚持创新，精耕细作。

报告期内，公司先后取得了九项《软件著作权》、《软件企业资质认证》证书；同时通过了《国家高新技术企业》复审。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变动。

#### 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	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,220,042.03	3.67%	6,017,472.22	4.93%	-13.25%

应收票据					
应收账款	80,223,411.69	56.41%	70,767,948.82	57.97%	13.36%
存货	35,169,408.52	24.73%	31,433,808.92	25.75%	11.88%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	193,308.80	0.14%	560,453.92	0.46%	-65.51%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	15,021,984.72	10.56%	41,000,000.00	33.58%	-63.36%
长期借款					
应付账款	51,241,182.94	36.03%	33,926,225.33	27.79%	51.04%
其他应付款	30,581,454.95	21.50%	356,909.79	0.29%	8,468.40%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 期末应收账款较上年增加 13.36%，主要原因是销售收入集中发生在年末造成部分款项未在本年末收回。
2. 期末应付账款较上年增加 51.04%，主要原因是公司与部分上游供应商之间合作时间较长，有一定时间的信用账期。
3. 期末短期借款较上年减少 63.36%，其他应付款较上年增加 8468.40%，系本期报表科目调整，将非金融机构借款 30,103,759.57 由短期借款科目调整至其他应付款科目所致。

## 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	102,917,800.63	-	102,798,963.82	-	0.12%
营业成本	86,227,278.80	83.78%	81,559,144.72	79.34%	5.72%
毛利率	16.22%	-	20.66%	-	-
销售费用	2,440,346.30	2.37%	3,026,036.57	2.94%	-19.36%
管理费用	5,101,095.39	4.96%	6,506,537.93	6.33%	-21.60%
研发费用	6,163,215.19	5.99%	6,208,372.87	6.04%	-0.73%
财务费用	2,553,589.09	2.48%	2,645,002.06	2.57%	-3.46%
信用减值损失	808,988.45	0.79%	-1,557,525.13	-1.52%	151.94%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	374,935.39	0.36%	250,664.15	0.24%	49.58%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-



营业利润	1,336,740.72	1.30%	1,126,104.39	1.10%	18.70%
营业外收入	1,000	0.00%	1,100	0.00%	-9.09%
营业外支出	0.00		100	0.00%	-100.00%
净利润	1,206,097.32	1.17%	1,360,733.16	1.32%	-11.36%

#### 项目重大变动原因:

1. 销售费用较上年同期减少 19.36%，系公司本期支付销售人员职工薪酬及业务招待费减少所致。
2. 管理费用较上年同期减少 21.60%，系公司咨询服务费用及装修费用较上年减少所致。
3. 信用减值损失较上年同期增加 151.94%，系本期计提应收账款坏账损失所致。

#### (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	102,415,404.61	102,297,940.46	0.11%
其他业务收入	502,396.02	501,023.36	0.27%
主营业务成本	85,795,642.80	81,128,688.05	5.75%
其他业务成本	431,636.00	430,456.67	0.27%

#### 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%
系统集成与技术服务	82,931,019.45	67,651,017.26	18.42%	2.66%	5.92%	-2.52%
信息化产品销售	19,484,385.16	18,144,625.54	6.88%	-9.43%	5.12%	-12.89%
房屋租赁	502,396.02	431,636.00	14.08%	0.27%	0.27%	0.00%
合计	102,917,800.63	86,227,278.80	16.22%	0.12%	5.72%	-4.44%

#### 按区域分类分析:

□适用 √不适用

#### 收入构成变动的的原因:

本年度公司主要产品和经营业务未发生重大变动。公司在信息化服务和软件应用开发方面继续加大投入，服务业务销售额稳步增长。

#### (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	第一名	22,325,077.87	21.80%	否

2	北京晓通宏志科技有限公司	19,798,624.13	19.33%	否
3	北京太极网络科技有限公司	13,392,042.34	13.08%	否
4	北京市公安局西城分局	9,404,158.14	9.18%	否
5	重庆市公共租赁房管理局	3,624,056.59	3.54%	否
合计		68,543,959.07	66.93%	-

#### (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	第一名	23,848,648.00	23.45%	否
2	城云科技（中国）有限公司	12,402,341.04	12.19%	否
3	金电联行（北京）信息技术有限公司	9,800,000.00	9.63%	否
4	北京中创华远科技有限公司	8,613,786.00	8.47%	否
5	北京康威视通科技有限公司	4,820,000.00	4.74%	否
合计		59,484,775.04	58.48%	-

### 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	-1,708,543.56	3,420,875.15	-149.94%
投资活动产生的现金流量净额	-23,542.77	-9,597.00	-145.31%
筹资活动产生的现金流量净额	1,341,752.23	-6,666,637.20	120.13%

#### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 149.94%，主要是本年度销售收入、提供劳务带来的现金流入以及其他与经营活动有关的现金流入增幅小于采购商品和其他与经营活动有关的现金流出增幅所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额降低 145.31%，是由于本年度采购办公设备等固定资产所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 120.13%，主要是由于本期取得银行借款较上年同期增加 400 万元，而偿还银行借款较上年同期减少 400 万元所致

### (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

#### 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

#### 1、有的放矢，持续不断的完善并提高公司治理和规范运作水平

公司始终严格依照《公司法》等有关法律、法规的要求完善公司的治理结构，提升公司规范运作水平，提高经营管理决策的科学性、合理性、合规性和有效性，提升公司的治理和规范运作水平，为公司业务目标的实现奠定基础。

#### 2、始终秉承企业使命及核心价值观，不断创造价值

公司成立 19 年来，始终秉承“业绩攀新、追求卓越”的企业使命，以“成就客户，责任至上，开放创新，以人为本，共同成长”的企业核心价值观，不断提高核心技术创新竞争能力，并始终致力于成为一家具有优秀企业文化和社会责任感的企業。

#### 3、客户资源与行业经验优势突出

公司深耕行业多年，项目实施经验丰富，客户经营能力的优势，公司多年来深耕北京市场，为多行业用户提供服务，依据公司战略发展，集中优势行业发力，并凭借专业技术能力和优质服务水平，在云计算、大数据、物联网、数字经济等领域积极拓展新业态和新的经营模式，提供信息化建设，行业解决方案，运维服务实施方案，行业软件研发。项目实施经验丰富，具有较高市场占有率、知名度和良好口碑。公司一直在前景向好的轨道交通、公安、财政行业布局，报告期内，进展良好。

#### 4、始终加强研发技术力量及人才的升级

加强同院校科研机构合作，积极引进先进技术和人才，公司研发体系实力增强。依据公司战略规划，公司从年初就开始加强核心技术研发的投入和建设，积极同院校科研机构，行业协会，研究所保持联系，获取前沿技术趋势和信息，引进先进技术和顶尖人才，保持公司研发实力和竞争力；市场销售经验丰富，实施力强，团队稳定。而软件产业和行业趋势整体形势向好，故公司目前的可持续经营能力良好，不存在影响可持续经营能力的重大不利因素。

#### 5、加大市场营销投入，借势行业趋势，不断提升公司品牌影响力

公司远景目标和战略发展明确：聚焦优势行业，优质客户，产品不断优化提升，推进行业示范的建设，提高企业的经济实力和核心竞争力。

公司所属和服务的行业、服务的用户，符合国家信息化建设强国的趋势，是国家重点发展和支持方向。公司业务处于信息化发展机遇的黄金时期，完整的产品线，成熟的产品，高效的团队，都为公司的持续经营提供强大的支持和保障。

#### 6、综合能力及抗风险能力在 2020 年度尤为突出

公司持续增加研发投入、加强用户端核心和前瞻性需求的调研、实施、分析，逐渐在轨道、公安、财政等行业用户形成成熟的信息化解决方案、运维服务实施方案、行业软件产品。公司拥有完整的产品线，成熟的技术团队，丰富的行业经验，良好的品牌口碑和优质的行业客户。公司研发与业务需求紧密结合，不断输出新技术，新产品，满足用户精准需求，从而为用户提供高效、安全的信息化建设，实现国家的网络强目标。

公司秉承坚持市场与研发的双轮驱动，以市场拓展和品牌推广为抓手，持续强化“爱特”品牌建设力度，在抗击新冠肺炎的同时，保持公司运营稳定，并积极协同用户保持也许稳定有序的进行。

在 2020 这个不平凡的一年里，公司仍旧以人为本，保证员工个人安全和身体健康，提供安全的办公环境，保证平台的研发投入，积极引进研发人才，增强企业自主创新能力，提高公司的核心竞争力，提升公司的行业竞争力。

报告期内，在全国抗击新冠肺炎的大背景下，公司克服市场、资金等困难，做到经营管理层，技术研发团队，市场销售团队的稳定，客户资源的稳定，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平稳，主要财务、业务经营指标保持稳定和持续。同时，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
顾锦伟	是	30,000,000	30,000,000	30,000,000	2018年10月23日	2023年10月23日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	30,000,000	30,000,000	30,000,000	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	30,000,000	30,000,000
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

#### 清偿和违规担保情况：

公司控股股东，董事长顾锦伟先生以顾锦伟、冯亚菊名下两处房产为抵押物，向北京银行两桥支行申请金额3000万元，期限为5年的个人经营性贷款，无偿提供本公司使用，由本公司为此笔贷款提供无限连带责任担保。

顾锦伟先生以个人名义向银行申请借款并无偿提供公司使用，未向公司收取任何费用，因此该担保不会给公司财务带来重大风险，担保风险可控。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源  
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

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	1,000,000.00	226,415.09
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	497,891.97
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	45,000,000	45,000,000

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、根据公司业务及经营需要，公司向北京和慧文创文化发展有限公司提供技术及市场营销服务，同时向该公司销售专业型号电脑，两项共涉及销售金额 497,891.97 元（不含税）。现公司补发相关公告，详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《北京爱特泰克技术股份公司关联交易公告》（公告编号：2021-005）。上述关联交易的真实目的是公司日常经营及业务的实际需要，且对公司整体经营有比较重要的促进作用，有助于公司业务的发展和客户的维护。

2、根据公司发展战略及公司经营需要：

（1）公司股东顾锦伟以顾锦伟、冯亚菊名下位于朝阳区尚家楼路 2 号 5 号楼 10 层 1001 室和海淀区五棵松路 20 号美丽园（一期）4 号楼二单元 601 号室两处房产为抵押物，向北京银行两桥支行申请金额 3000 万元，期限为 5 年的个人经营性贷款。该款项无偿提供本公司使用，利息由公司承担。详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《北京爱特泰克技术股份公司关联交易公告》（公告编号：2018-016）。

（2）公司向北京银行两桥支行申请综合授信，金额人民币壹仟万元整，业务品种为流动资金贷款，期限 24 个月，提款期 12 个月。详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《北京爱特泰克技术股份公司关联交易公告》（公告编号：2019-025）。

（3）公司向兴业银行北京支行申请人民币伍佰万元整综合授信业务，详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《北京爱特泰克技术股份公司关联交易公告》（公告编号：2020-023）。

上述关联交易的真实目的是公司日常生产经营的实际需要向银行申请贷款，关联方为本次贷款提供反担保。本次交易对公司整体经营有重要的促进作用，有助于公司业务的发展，满足公司的资金需求。

(六) 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	2012年2月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2012年2月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务情况。为避免未来发

生同业竞争的可能，公司持股 5%以上股东及顾锦伟、冯亚菊向公司出具了《避免同业竞争承诺书》，表示目前未从事或参与同公司存在同业竞争的行为，同时承诺：将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，承诺人未有违背承诺的情况发生。

## 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	5,649,750	26.12%	-	5,649,750	26.12%
	其中：控股股东、实际控制人	5,163,750	23.88%	-	5,163,750	23.88%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,977,250	73.88%	-	15,977,250	73.88%
	其中：控股股东、实际控制人	15,977,250	73.88%	-	15,977,250	73.88%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		21,627,000	-	0	21,627,000	-
普通股股东人数						6

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	顾锦伟	19,632,780	-	19,632,780	90.78%	14,725,800	4,906,980	-	-

2	冯亚菊	1,508,220	-	1,508,220	6.97%	1,251,450	256,770	-	-
3	陶杰	243,000	-	243,000	1.12%	-	243,000	-	-
4	孙健	81,000	-	81,000	0.37%	-	81,000	-	-
5	宋春瑞	81,000	-	81,000	0.37%	-	81,000	-	-
6	孙利	81,000	-	81,000	0.37%	-	81,000	-	-
-合计		21,627,000	0	21,627,000	99.98%	15,977,250	5,649,750	-	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东顾锦伟与冯亚菊系夫妻关系，除此之外公司股东之间无其他关联关系。公司控股股东及实际控制人为自然人顾锦伟，报告期内未发生变动。

## 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

### (一) 控股股东情况

顾锦伟系公司实际控制人、控股股东，男，1973年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级工程师。曾任中国计算机软件与技术服务总公司销售经理，北京北方耐特科贸有限责任公司总经理，北京爱特泰克技术股份公司市场总监；现任北京爱特泰克技术股份公司董事长、总经理。获国家工业与信息产业部颁发的“计算机信息系统集成——高级项目经理”证书。

### (二) 实际控制人情况

顾锦伟系公司实际控制人、控股股东，冯亚菊为一致行动人。

冯亚菊，1995年毕业于重庆大学冶金及材料工程学院，1995-1997任上海梅山冶金公司炼钢厂团委书记；1997-2003任北京晓通电子有限公司商务经理；2003-至今任北京爱特泰克技术股份公司运营总监。报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变动。

## 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	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	担保借款	北京银行两桥支行	银行	5,000,000.00	2020年12月18日	2021年12月18日	4.87%
2	担保借款	北京银行两桥支行	银行	3,000,000.00	2020年1月20日	2021年1月20日	5.17%
3	担保借款	北京银行两桥支行	银行	2,000,000.00	2020年1月20日	2021年1月20日	5.17%
4	担保借款	兴业银行北京分行	银行	5,000,000.00	2020年8月3日	2021年8月3日	4.35%
5	个人经营贷	顾锦伟	非银行金融机构	3,100,000.00	2020年7月13日	2021年7月13日	4.35%
6	个人经营贷	顾锦伟	非银行金融机构	4,400,000.00	2020年8月19日	2021年8月19日	4.35%
7	个人经营贷	顾锦伟	非银行金融机构	6,500,000.00	2020年10月27日	2021年10月27日	4.35%
8	个人经营贷	顾锦伟	非银行金融机构	12,000,000.00	2020年10月14日	2021年10月14日	4.35%
9	个人经营贷	顾锦伟	非银行金融机构	1,700,000.00	2020年10月22日	2021年10月22日	4.35%
10	个人经营贷	顾锦伟	非银行金融机构	2,300,000.00	2020年11月3日	2021年11月3日	4.35%
11	担保借款	华夏银行知春支行	银行	684,039.00	2020年6月23日	2020年12月23日	8.70%
合计	-	-	-	45,684,039.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
顾锦伟	董事长、总经理	男	1973年3月	2019年5月15日	2022年5月14日
冯亚菊	董事	女	1972年10月	2019年5月15日	2022年5月14日
高轶婷	董事	女	1980年4月	2019年5月15日	2022年5月14日
杜娟	董事、财务负责人	女	1979年9月	2019年5月15日	2022年5月14日
吴迪	董事	男	1979年8月	2019年5月15日	2022年5月14日
刘建鹏	监事会主席	男	1973年10月	2019年5月15日	2022年5月14日
顾创伟	监事	男	1971年11月	2019年5月15日	2022年5月14日
王柰	职工代表监事	男	1979年2月	2019年5月15日	2022年5月14日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

顾锦伟系公司实际控制人、控股股东、法定代表人、董事长、总经理，与冯亚菊为夫妻关系。冯亚菊系公司股东、董事，持有本公司 6.97%的股份。顾创伟系公司监事，与顾锦伟为兄弟关系。除上述人员外，其他董事、监事和高级管理人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
顾锦伟	董事长、总经理	19,632,780	-	19,632,780	90.779%	-	-
冯亚菊	董事	1,508,220	-	1,508,220	6.9738%	-	-
高轶婷	董事	-	-	-	-	-	-
杜娟	董事、财务负责人	-	-	-	-	-	-
吴迪	董事	-	-	-	-	-	-
刘建鹏	监事会主席	-	-	-	-	-	-
顾创伟	监事	-	-	-	-	-	-
王柰	职工代表监事	-	-	-	-	-	-
合计	-	21,141,000	-	21,141,000	97.7528%	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

#### 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

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	8	2	2	8
销售人员	11	0	1	10
技术人员	50	25	21	54
财务人员	5	2	3	4
员工总计	74	29	27	76

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	24	22
专科	39	37
专科以下	8	14
员工总计	74	76

#### 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

一、培训计划：公司十分重视人才的建设培养，根据培训需求调查情况、任职岗位、设计有针对性的培训体系，定期开展专题培训，提高员工素质和专业技能。

二、人才引进及招聘情况：公司坚持“外部引进”和“内部培养”并重的人才方针，制订与公司经营相匹配的管理架构及岗位配置计划，有针对性的通过多渠道发布招聘通知，精准搜寻优秀人才，坚持公平竞争、择优录取的原则，强化公司人才队伍建设，满足公司经营发展所需，为公司更好的提供人力资源保障；与此同时，公司不断完善职业发展通道、建立后备人才库，加强核心人才的培养，提升核心人才的稳定度，以满足公司持续发展之人才需求。

三、薪酬政策：公司依据劳动法和地方性相关法规与员工签订的劳动合同合法有效，同时公司也为全体员工缴纳了社保、公积金。公司针对管理人员推广绩效考核制度，分解业绩目标，制定月度、季度、年度目标达成激励机制，强调个人、团队贡献最大化与薪酬激励之间的关系，极大地激发了团

队和员工的积极性。

四、报告期内，公司不涉及离退休员工费用承担。

## (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。董事会认为，公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

报告期内，公司没有制定新的公司治理制度。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决

策均按照规定程序进行。公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利。公司股东均为自然人，大部分股东都在公司任职，直接参与公司经营管理。截至本年度报告批准报出之日，公司管理层尚未引入职业经理人。

#### 4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司于2020年5月11日召开2020年第二次临时股东大会审议《关于修订〈公司章程〉的议案》，修订《公司章程》的部分条款，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2020-002）；

因公司经营发展需要，公司已于2020年9月22日完成注册地址变更，由于工作人员失误未能及时修订公司章程，现追认修订公司章程。已经由北京爱特泰克技术股份公司第三届董事会第九次会议审议通过，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《北京爱特泰克技术股份公司第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2021-001），并提交2020年年度股东大会审议。现公司追认修订公司章程，详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2021-002）。

## （二） 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、 审议《关于修订〈公司章程〉》议案、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉议案》、《关于提请召开公司2020年第二次临时股东大会》议案</li> <li>2、 审议《2019年度董事会工作报告》议案、《2019年度总经理工作报告》议案、《2019年度财务决算报告》议案、《2020年度财务预算报告》议案、《2019年年度报告及摘要》议案、《关于公司2019年度利润分配方案》议案、《关于募集资金存放和使用的专项报告》议案、《关于追认关联交易公告》议案、《关于召开公司2019年年度股东大会》议案</li> <li>3、 审议《关于修订〈北京爱特泰克技术股份公司信息披露管理制度〉》议案</li> <li>4、 审议《关于向兴业银行北京分行申请贷款》议案、《关于提请公司召开2020年第三次临时股东大会》议案</li> <li>5、 《关于补充预计2020年日常性关联交易》《2020年半年度报告》议案</li> </ol>
监事会	3	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、 审议《关于修订〈监事会议事规则〉》议案</li> </ol>

		<p>2、 审议《2019 年度监事会工作报告》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《2019 年年度报告及摘要》议案</p> <p>3、 审议《2020 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	5	<p>1、 审议《关于向北京银行两桥支行申请贷款》议案</p> <p>2、 审议《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于修订&lt;股东大会议事规则&gt; 的议案》、《关于修订&lt;董事会议事规则&gt; 议案》、《关于修订&lt;监事会议事规则&gt;议案》</p> <p>3、 审议《2019 年度董事会工作报告的议案》、《2019 年度监事会工作报告的议案 》、《2019 年度财务决算报告的议案》、《2020 年度财务预算报告的议案》、《2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于募集资金存放和使用的专项报告》、《关于追认关联交易公告 》</p> <p>4、 审议《关于向兴业银行北京分行申请贷款》议案</p> <p>5、 审议《关于补充预计 2020 年日常性关联交易》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

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

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东及其他关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、采购、销售体系，产品的开发、销售不依赖于控股股东及其他关联企业。公司拥有独立的知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于或受制于控股股东和任何其他关联企业。

## 2、人员独立情况

公司高级管理人员均在公司工作并领取报酬，不在控股股东及其他关联企业担任除董事、监事之外的职务，公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立，控股股东推荐董事和管理人员完全按照法定程序进行。

## 3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、非专利技术等有形或无形资产。

## 4、机构独立情况

公司与控股股东及其他关联企业的办公机构和经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况，公司的相应部门与控股股东和其他关联企业的内设机构之间没有上下级的领导关系。

## 5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会和监事会，公司结合自身特点，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

#### 2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。相应的公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个环节，能够得到较好的贯彻执行，对公司的经营风险起到了有效的控制作用。公司内部控制制度自制定以来得到了有效的实施和不断完善。今后公司会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，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，严格遵守了公司已经制定的各项信息披露管理制度，执行情况良好。

为适应挂牌后的公司治理需要，公司需按照国家法律、法规及中国证监会关于上市公司的要求进一步完善和强化法人治理结构，为此，公司根据《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规及规范性文件制订了挂牌后适用的《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用



(二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	[2021]京会兴审字第 09000049 号
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
审计报告日期	2021 年 4 月 29 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王道仁 5 年 丁自鸣 1 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	10 万元

## 审 计 报 告

[2021]京会兴审字第 09000049 号

北京爱特泰克技术股份公司全体股东：

### （一） 审计意见

我们审计了北京爱特泰克技术股份公司（以下简称爱特泰克公司）财务报表（以下简称财务报表），包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了爱特泰克公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

### （二） 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于爱特泰克公司，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**

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

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

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

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

### **(四) 管理层和治理层对财务报表的责任**

爱特泰克公司管理层(以下简称管理层)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泰克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泰克公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱特泰克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，就可能对爱特泰克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泰克公司不能持续经营。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

北京兴华  
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 王道仁  
（项目合伙人）

中国·北京  
二〇二一年四月二十九日

中国注册会计师： 丁自鸣

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	5,220,042.03	6,017,472.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	80,223,411.69	70,767,948.82
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	10,020,159.16	2,084,346.00
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、（四）	2,028,323.40	3,133,119.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	35,169,408.52	31,433,808.92
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、（六）	7,205,934.22	5,617,088.24

<b>流动资产合计</b>		<b>139,867,279.02</b>	<b>119,053,783.37</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、(七)	1,230,000.00	1,230,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	193,308.80	560,453.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(九)		168,372.08
递延所得税资产	五、(十)	934,322.29	1,065,965.69
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,357,631.09</b>	<b>3,024,791.69</b>
<b>资产总计</b>		<b>142,224,910.11</b>	<b>122,078,575.06</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十一)	15,021,984.72	41,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	51,241,182.94	33,926,225.33
预收款项	五、(十三)	40,427.25	7,525,748.55
合同负债	五、(十四)	2,785,858.45	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	947,294.05	90,144.86
应交税费	五、(十六)	371,773.70	241,568.54
其他应付款	五、(十七)	30,581,454.95	356,909.79
其中：应付利息			67,166.29
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、(十八)	10,954,123.27	9,863,264.53
<b>流动负债合计</b>		<b>111,944,099.33</b>	<b>93,003,861.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>111,944,099.33</b>	<b>93,003,861.60</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十九)	21,627,000.00	21,627,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	95,772.73	95,772.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十一)	1,620,387.48	1,499,777.75
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十二)	6,937,650.57	5,852,162.98
归属于母公司所有者权益合计		30,280,810.78	29,074,713.46
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>30,280,810.78</b>	<b>29,074,713.46</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>142,224,910.11</b>	<b>122,078,575.06</b>

法定代表人：顾锦伟

主管会计工作负责人：杜娟

会计机构负责人：杜娟

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		102,917,800.63	102,798,963.82

其中：营业收入	五、(二十三)	102,917,800.63	102,798,963.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>102,764,983.75</b>	<b>100,365,998.45</b>
其中：营业成本	五、(二十三)	86,227,278.80	81,559,144.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十四)	279,458.98	420,904.30
销售费用	五、(二十五)	2,440,346.30	3,026,036.57
管理费用	五、(二十六)	5,101,095.39	6,506,537.93
研发费用	五、(二十七)	6,163,215.19	6,208,372.87
财务费用	五、(二十八)	2,553,589.09	2,645,002.06
其中：利息费用		2,160,295.65	2,235,148.81
利息收入		5,447.03	8,106.68
加：其他收益	五、(二十九)	374,935.39	250,664.15
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	808,988.45	-1,557,525.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,336,740.72</b>	<b>1,126,104.39</b>
加：营业外收入	五、(三十一)	1,000	1,100
减：营业外支出	五、(三十二)	0.00	100
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,337,740.72</b>	<b>1,127,104.39</b>
减：所得税费用	五、(三十三)	131,643.40	-233,628.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,206,097.32</b>	<b>1,360,733.16</b>
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）		1,206,097.32	1,360,733.16
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）		1,206,097.32	1,360,733.16
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		1,206,097.32	1,360,733.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,206,097.32	1,360,733.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十、（二）	0.06	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）	十、（二）	0.06	0.06

法定代表人：顾锦伟

主管会计工作负责人：杜娟

会计机构负责人：杜娟

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,231,630.60	86,563,947.34
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		11,746.93	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	33,737,999.03	19,050,911.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>134,981,376.56</b>	<b>105,614,858.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		92,366,182.56	65,187,431.22
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		7,593,620.02	9,786,085.25
支付的各项税费		1,084,537.59	1,063,308.17
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	35,645,579.95	26,157,159.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>136,689,920.12</b>	<b>102,193,983.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,708,543.56</b>	<b>3,420,875.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,541.77	9,597.00
投资支付的现金		1.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>23,542.77</b>	<b>9,597.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-23,542.77</b>	<b>-9,597.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		55,684,039.00	41,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

<b>筹资活动现金流入小计</b>		55,684,039.00	41,000,000.00
偿还债务支付的现金		51,684,039.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,275,493.05	2,231,917.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十四)	382,754.72	434,720.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		54,342,286.77	47,666,637.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,341,752.23	-6,666,637.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-390,334.10	-3,255,359.05
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十五)	5,139,976.37	8,395,335.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、(三十五)	4,749,642.27	5,139,976.37

法定代表人：顾锦伟

主管会计工作负责人：杜娟

会计机构负责人：杜娟

(四) 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	21,627,000.00				95,772.73				1,499,777.75		5,852,162.98		29,074,713.46
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	21,627,000.00				95,772.73				1,499,777.75		5,852,162.98		29,074,713.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									120,309.73		1,085,787.59		1,206,097.32
（一）综合收益总额											1,206,097.32		1,206,097.32
（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									120,309.73		-120,309.73		

1. 提取盈余公积									120,309.73		-120,309.73		
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													
<b>四、本期末余额</b>	21,627,000.00				95,772.73				1,620,087.48		6,937,950.57		30,280,810.78

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	21,627,000.00				95,772.73				1,363,704.43		4,627,503.14		27,713,980.30
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	21,627,000.00			95,772.73				1,363,704.43		4,627,503.14			27,713,980.30
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>								136,073.32		1,224,659.84			1,360,733.16
（一）综合收益总额										1,360,733.16			1,360,733.16
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								136,073.32		-136,073.32			
1. 提取盈余公积								136,073.32		-136,073.32			
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													
<b>四、本期末余额</b>	21,627,000.00				95,772.73				1,499,777.75		5,852,162.98		29,074,713.46

法定代表人：顾锦伟

主管会计工作负责人：杜娟

会计机构负责人：杜娟

# 北京爱特泰克技术股份公司

## 2020年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式、总部地址

北京爱特泰克技术股份公司(以下简称“本公司”或“公司”),成立于 2002 年 12 月 19 日。公司类型:股份有限公司;注册地址:北京市丰台区外环西路 26 号院 15 号楼-1 至 4 层 1501 内 1 层 A088;注册资本:人民币 2,162.70 万元;股本:人民币 2,162.70 万元;法定代表人:顾锦伟;统一社会信用代码:91110106746148300K。

#### (二) 经营范围

公司经营范围:技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;销售计算机软件及辅助设备、电子元器件、五金交电、装饰材料、机械设备、文具用品;计算机系统服务;基础软件服务、应用软件开发;专业承包;施工总承包;维修计算机。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

#### (三) 财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 29 日批准报出。

### 二、财务报表编制基础

#### (一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(统称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

#### (二) 持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### (二) 会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。



#### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

#### （六）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

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

##### 2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

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：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

现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

## (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

### ①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

## (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。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

## 3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近

期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

### 6、金融资产转移

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### (七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对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务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，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。

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，

处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

**A、应收账款确定组合的依据如下：**

账龄组合：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。

账龄	预计损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	3.00
1—2 年（含 2 年）	10.00
2—3 年（含 3 年）	25.00
3—5 年（含 5 年）	50.00
5 年以上	100.00

**B、其他应收款确定组合的依据如下：**

其他应收款组合 1	应收利息
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	其他应收款

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。（同“应收账款组合 1”）

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

**1、信用风险显著增加判断标准**

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 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；

- 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；
- 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；
- 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；
- 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；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

## 2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产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。

## 3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 4、减记金融资产

当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的，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。

## （八）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

## （九）合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、合同资产的确认方法及标准

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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本附注三“（六）6、金融资产

减值的测试方法及会计处理方法”。

## （十）持有待售资产

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

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

(1)对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2)对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1)某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2)已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## （十一）长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

#### （1）长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

#### （2）长期股权投资类别的判断依据

##### ① 确定对被投资单位控制的依据：

控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

##### ② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。



③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（六）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

## 3、长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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。

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

本公司取得长期股权投资后，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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：电子及办公设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子及办公设备	直线法	3-5	5	19.00-31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### **（十三）借款费用**

#### **1、借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

#### **2、借款费用资本化期间**

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

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

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

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

#### **3、借款费用暂停资本化期间**

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

#### **4、借款费用资本化金额的计算方法**

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **(十四) 无形资产**

### **1、无形资产的计价方法**

#### **(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量**

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### **(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### **2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每期末，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。

### **3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### **4、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### **5、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活

动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

### (十五) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

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

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

其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### **（十六）长期待摊费用**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### **（十七）合同负债**

##### **自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策**

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### **（十八）职工薪酬**

职工薪酬是指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。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

##### **2、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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，根据资产负债表日与设定受益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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益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对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (十九) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## **2020年1月1日前的会计政策**

### **2、销售商品收入确认的一般原则**

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### **3、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：**

①对于需要安装的系统集成业务，由于实际安装完成且经客户验收后风险和控制权才全部转移，因此公司在收到项目完工验收报告后确认收入；

②对于不需要安装的信息化产品的销售，按照合同和协议的要求，在客户收到货物且签收后风险和控制权全部转移，因此公司在收到经客户签收的发货单后确认收入；

③对于信息化产品的服务，按照合同和协议的要求，在服务期内为客户提供完所有的服务且经客户验收确认后风险和控制权全部转移，因此公司在收到项目完工验收报告后确认收入。

## **(二十) 政府补助**

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**



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作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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿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。

(2) 用于补偿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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，

本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## （二十二）租赁

### 1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十三）关联方

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、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；

- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司与所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- 9、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

11、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

12、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

13、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

15、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

16、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

除上述列示的本公司的关联方之外，下列各方构成关联方：

本公司的合营企业与本公司的其他合营企业或联营企业。

## （二十四）重要会计政策和会计估计的变更

### 2、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），不再执行 2006 年 2 月 15 日《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 15 号——建造合同》。根据新收入准则的衔接规定，本公司选择仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年 1 月 1 日的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。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，	法定变更	公司于 2020 年 1 月 1 日起执行为执行新收入准则，执行新收入准则对公司收入的确认和计量并无实质影响；对报表项目列示的影响：2019 年 12 月 31 日预收账款为 7,525,748.55 元；变更后 2020 年 1 月 1 日合同负债金额为 7,092,753.43 元，其他流动负债金额为 398,549.87 元。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
本公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。		

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 3、2020年1月1日执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

### 资产负债表

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6,017,472.22	6,017,472.22	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	70,767,948.82	70,767,948.82	
应收款项融资			
预付款项	2,084,346.00	2,084,346.00	
其他应收款	3,133,119.17	3,133,119.17	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	31,433,808.92	31,433,808.92	
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	5,617,088.24	5,617,088.24	
<b>流动资产合计</b>	<b>119,053,783.37</b>	<b>119,053,783.37</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	1,230,000.00	1,230,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	560,453.92	560,453.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	168,372.08	168,372.08	
递延所得税资产	1,065,965.69	1,065,965.69	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	3,024,791.69	3,024,791.69	
<b>资产总计</b>	122,078,575.06	122,078,575.06	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	41,000,000.00	41,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	33,926,225.33	33,926,225.33	
预收款项	7,525,748.55	34,445.25	-7,491,303.30
合同负债		7,092,753.43	7,092,753.43
应付职工薪酬	90,144.86	90,144.86	
应交税费	241,568.54	241,568.54	
其他应付款	356,909.79	356,909.79	
其中：应付利息	67,166.29	67,166.29	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	9,863,264.53	10,261,814.40	398,549.87
<b>流动负债合计</b>	93,003,861.60	93,003,861.60	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	93,003,861.60	93,003,861.60	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	21,627,000.00	21,627,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	95,772.73	95,772.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,499,777.75	1,499,777.75	
未分配利润	5,852,162.98	5,852,162.98	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	29,074,713.46	29,074,713.46	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	122,078,575.06	122,078,575.06	

4、与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影 响如下：

受影响的资产负债表科目	影响金额 2020.12.31
预收款项	-2,901,621.03
合同负债	2,785,858.45
其他流动负债	115,762.58

受影响的利润表科目	影响金额 2020.12.31
营业成本	0.00
销售费用	0.00

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16.00、13.00
增值税	服务费收入	6.00
增值税	服务费收入	0.00
城市维护建设税	实缴增值税	7.00、5.00
教育费附加	实缴增值税	3.00
地方教育费附加	实缴增值税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

##### (二) 税收优惠及批文

###### 1、企业所得税

本公司于 2020 年 10 月 21 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，编号为 GR202011002596，本证书有效期 3 年。根据相关规定，本公司自 2020 年 1 月 1 日起至期末止享受企业所得税优惠税率 15%。

###### 2、增值税

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)的规定，本公司技术转让、技术开发收入免征增值税，减免期限从 2016 年 5 月 1 日起。

#### 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2020 年 12 月 31 日，“期初”指 2019 年 12 月 31 日，“本期”指 2020 年度，“上期”指 2019 年度。

## (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,841.22	20,909.46
银行存款	4,727,800.05	5,110,809.91
其他货币资金	470,400.76	885,752.85
合计	5,220,042.03	6,017,472.22
其中：存放在境外的款项总额 因抵押、质押或冻结等 对使用有限制的款项总额	470,399.76	877,495.85

本期末受限制的货币资金为其他货币资金中的履约保函保证金 470,399.76 元。

## (二) 应收账款

### 1、按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	63,602,069.12
1—2 年（含 2 年）	15,994,904.72
2—3 年（含 3 年）	3,971,979.20
3—5 年（含 5 年）	2,310,012.00
5 年以上	
合计	85,878,965.04

### 2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	85,878,965.04	100.00	5,655,553.35	6.59	80,223,411.69
其中：					
账龄组合	85,878,965.04	100.00	5,655,553.35	6.59	80,223,411.69
合计	85,878,965.04	—	5,655,553.35	—	80,223,411.69

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	77,444,429.48	100.00	6,676,480.66	8.62	70,767,948.82
其中：					
账龄组合	77,444,429.48	100.00	6,676,480.66	8.62	70,767,948.82
合计	77,444,429.48	—	6,676,480.66	—	70,767,948.82

(1) 按单项计提坏账准备：无

(2) 按组合计提坏账准备：

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,602,069.12	1,908,062.07	3.00
1 至 2 年	15,994,904.72	1,599,490.47	10.00
2 至 3 年	3,971,979.20	992,994.81	25.00
3 至 4 年	168,360.00	84,180.00	50.00
4 至 5 年	2,141,652.00	1,070,826.00	50.00
合计	85,878,965.04	5,655,553.35	

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

### 3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	6,676,480.66	5,552,622.87	6,573,550.18			5,655,553.35
合计	6,676,480.66	5,552,622.87	6,573,550.18			5,655,553.35

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

### 4、本期实际核销的应收账款情况：无

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	35,561,461.00	41.41	1,817,696.59
北京晓通宏志科技有限公司	17,031,690.55	19.83	510,950.72
北京泰合华创科技有限公司	6,496,107.00	7.56	1,506,271.50
北京太极网络科技有限公司	4,494,473.00	5.23	134,834.19
北京市公安局西城分局	4,179,382.00	4.87	125,381.46
合计	67,763,113.55	78.90	4,095,134.46

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,017,989.16	99.98	2,084,346.00	100.00
1-2 年	2,170.00	0.02		
2-3 年				
3 年以上				
合计	10,020,159.16	100.00	2,084,346.00	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无。

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况



单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京铂科世达科技有限责任公司	非关联方	7,809,131.00	77.93	1年以内	货物尚未购进
北京华信大方科技有限公司	非关联方	905,000.00	9.03	1年以内	货物尚未购进
北京实创润邦科技有限公司	非关联方	850,000.00	8.48	1年以内	货物尚未购进
金电联行(北京)信息技术有限公司	非关联方	442,000.00	4.41	1年以内	货物尚未购进
北京超维博通科技有限公司	非关联方	6,400.00	0.06	1年以内	货物尚未购进
合计		10,012,531.00	99.91		

#### (四) 其他应收款

##### 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,028,323.40	3,133,119.17
合计	2,028,323.40	3,133,119.17

##### 2、其他应收款

###### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,256,712.99
1-2年(含2年)	239,430.00
2-3年(含3年)	215,700.00
3-5年(含5年)	864,099.60
5年以上	
合计	2,575,942.59

###### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,282,570.10	413,361.90
往来款	1,250,823.39	3,050,872.00
员工备用金	42,549.10	4,565.60
合计	2,575,942.59	3,468,799.50

###### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年12月31日余额	335,680.33				335,680.33
2019年12月31日余额在本期	---	---	---	---	---
--转入第二阶段					
--转入第三阶段					
--转回第二阶段					
--转回第一阶段					
本期计提	211,938.86				211,938.86
本期转回					
本期转销					
本期核销					
其他变动					
2020年12月31日余额	547,619.19				547,619.19

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	335,680.33	211,938.86				547,619.19
坏账准备						
合计	335,680.33	211,938.86				547,619.19

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况：无

#### (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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西证券股份有限公司	往来款	774,822.00	3-4年	30.08	387,411.00
北京太极网络科技有限公司	保证金	742,000.00	1年以内	28.80	22,260.00
北京时代飞扬科技有限公司	往来款	221,200.00	1-3年	8.59	25,300.00
北京市海淀区财政局	保证金	193,500.00	1年以内	7.51	5,805.00
北京凯英信业科技有限公司	往来款	143,000.00	2-3年	5.55	35,750.00
合计		2,074,522.00		80.53	476,526.00

#### (五) 存货

##### 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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

项目	期末余额			期初余额		
	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
库存商品	35,195,051.26	25,642.74	35,169,408.52	31,528,085.85	94,276.93	31,433,808.92
发出商品						
合计	35,195,051.26	25,642.74	35,169,408.52	31,528,085.85	94,276.93	31,433,808.92

## 2、存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	94,276.93			68,634.19		25,642.74	
合计	94,276.93			68,634.19		25,642.74	

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	7,191,498.60	5,589,468.32
预付租金	6,666.68	15,873.00
所得税多交金额	7,768.94	11,746.92
合计	7,205,934.22	5,617,088.24

## (七) 其他权益工具投资

### 1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
宁夏阳光坊节能科技股份有限公司	1,230,000.00	1,230,000.00
合计	1,230,000.00	1,230,000.00

### 2、分项披露非交易性权益工具投资的情况

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
宁夏阳光坊节能科技股份有限公司					长期持有	
合计						

## (八) 固定资产

### 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	193,308.80	560,453.92
固定资产清理		
合计	193,308.80	560,453.92

## 2、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	电子及办公设备	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,989,043.15	1,989,043.15
2.本期增加金额	23,541.77	23,541.77
(1) 购置	23,541.77	23,541.77
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	2,012,584.92	2,012,584.92
二、累计折旧		
1.期初余额	1,428,589.23	1,428,589.23
2.本期增加金额	390,686.89	390,686.89
(1) 计提	390,686.89	390,686.89
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4. 期末余额	1,819,276.12	1,819,276.12
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	193,308.80	193,308.80
2.期初账面价值	560,453.92	560,453.92

### (九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	168,372.08		168,372.08		
合计	168,372.08		168,372.08		

### (十) 递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,228,815.28	934,322.29	7,106,437.92	1,065,965.69
合计	6,228,815.28	934,322.29	7,106,437.92	1,065,965.69

#### 2、未经抵销的递延所得税负债：无。

### (十一) 短期借款

## 1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,000,000.00
抵押借款		
保证借款	15,000,000.00	40,000,000.00
应付利息	21,984.72	
合计	15,021,984.72	41,000,000.00

短期借款期末余额明细说明：

贷款单位	借款余额	借款期限	年利率	抵押、担保情况
兴业银行北京分行	5,000,000.00	一年	4.35%	保证担保人：北京海淀科技企业融资担保有限公司
北京银行两桥支行	5,000,000.00	一年	4.87%	保证担保人：北京中关村科技融资担保有限公司
北京银行两桥支行	3,000,000.00	一年	5.17%	保证担保人：北京中关村科技融资担保有限公司
北京银行两桥支行	2,000,000.00	一年	5.17%	保证担保人：北京中关村科技融资担保有限公司
合计	15,000,000.00			

(1) 公司与兴业银行股份有限公司北京分行签署的最高额授信合同，合同编号：兴银京三总（2020）授字第 202025 号，由股东顾锦伟（实际控制人）与股东冯亚菊（实际控制人顾锦伟之妻）、北京和慧文创文化发展有限公司与北京海淀科技企业融资担保有限公司签署委托担保协议（合同编号为：HKD2020422-01）提供连带责任保证。股东顾锦伟（实际控制人）与股东冯亚菊（实际控制人顾锦伟之妻）向北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任保证反担保，北京和慧文创文化发展有限公司将其名下产权证为：京（2020）通不动产权第 0010326 号、京（2020）通不动产权第 0011880 号抵押给北京海淀科技企业融资担保有限公司，并办理抵押登记。

(2) 公司与北京银行两桥支行签署的综合授信合同（合同编号为：0587693），由北京中关村科技融资担保有限公司进行保证担保，股东顾锦伟、冯亚菊（实际控制人顾锦伟之妻）和顾倍宁（实际控制人顾锦伟之女）与北京中关村科技融资担保有限公司签署最高额反担保（房地产抵押）合同（合同编号：2019 年 DY1896 号）。

## （十二）应付账款

### 1、应付账款列示

账龄结构	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	40,707,121.54	20,180,312.48
1—2 年（含 2 年）	4,146,818.40	12,597,515.20
2—3 年（含 3 年）	5,594,440.00	787,443.65
3—5 年（含 5 年）	637,653.00	220,015.00

账龄结构	期末余额	期初余额
5年以上	155,150.00	140,939.00
合计	51,241,182.94	33,926,225.33

## 2、账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京圣博润高新技术股份有限公司	3,686,804.00	付款期限未到
四川中天鹰眼信息技术有限公司	1,108,175.00	付款期限未到
北京数字认证股份有限公司	714,660.00	付款期限未到
北京威创视讯信息系统有限公司	585,000.00	付款期限未到
合计	6,094,639.00	

## (十三) 预收款项

### 1、预收款项列示

账龄结构	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		6,975,003.30
1-2年(含2年)		216,000.00
2-3年(含3年)		7,000.00
3年以上	40,427.25	327,745.25
合计	40,427.25	7,525,748.55

### 2、账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东城区东四六条街道办事处	5,518.25	尚未提供服务
北京天图设计工程有限公司	27,909.00	尚未提供服务
北京市丰台区职业介绍服务中心	7,000.00	尚未提供服务
合计	40,427.25	

## (十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	2,785,858.45	/
合计	2,785,858.45	/

## (十五) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,656.96	8,401,364.33	7,497,727.24	947,294.05
二、离职后福利-设定提存计划	46,487.90	49,404.88	95,892.78	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	90,144.86	8,450,769.21	7,593,620.02	947,294.05

### 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		7,461,893.75	6,555,600.90	906,292.85
二、职工福利费		288,301.48	288,301.48	

三、社会保险费	43,656.96	403,701.10	406,356.86	41,001.20
其中：医疗保险费	39,476.20	373,500.40	374,986.60	37,990.00
工伤保险费	1,022.40	1,120.54	2,142.94	
生育保险费	3,158.36	29,080.16	29,227.32	3,011.20
四、住房公积金		247,416.00	247,416.00	
五、工会经费和职工教育经费		52.00	52.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,656.96	8,401,364.33	7,497,727.24	947,294.05

### 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	44,274.40	47,092.48	91,366.88	
2、失业保险费	2,213.50	2,312.40	4,525.90	
3、企业年金缴费				
合计	46,487.90	49,404.88	95,892.78	

### (十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	278,933.94	180,494.24
城市维护建设税	19,525.38	12,436.24
教育费附加	8,368.02	5,414.83
地方教育费附加	5,578.68	3,609.88
印花税	43,687.00	20,778.90
个人所得税	15,680.68	18,834.45
合计	371,773.70	241,568.54

### (十七) 其他应付款

#### 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		67,166.29
应付股利		
其他应付款	30,581,454.95	289,743.50
合计	30,581,454.95	356,909.79

#### 2、应付利息

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		67,166.29
合计		67,166.29

#### 3、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	129,717.00	129,717.00

项目	期末余额	期初余额
保证金	117,280.00	117,280.00
其他	2,049.00	30,546.50
往来款	30,145,959.57	12,200.00
代垫款	186,449.38	
合计	30,581,454.95	289,743.50

## 2、账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁检验认证中心	129,717.00	押金未到期
博康智能信息技术有限公司	117,280.00	保证金未到期
合计	246,997.00	

## (十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	9,810,916.42	8,822,054.53
待转城市维护建设税	666,870.68	607,015.94
待转教育费附加	285,801.68	260,516.41
待转地方教育费附加	190,534.49	173,677.65
合计	10,954,123.27	9,863,264.53

## (十九) 股本

项目	期初余额	本次增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,627,000.00						21,627,000.00

## (二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	95,772.73			95,772.73
其他资本公积				
合计	95,772.73			95,772.73

## (二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,499,777.75	120,609.73		1,620,387.48
合计	1,499,777.75	120,609.73		1,620,387.48

## (二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,852,162.98	4,627,503.14
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	5,852,162.98	4,627,503.14
加: 本期净利润	1,206,097.32	1,360,733.16
减: 提取法定盈余公积	120,609.73	136,073.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		



项目	本期	上期
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,937,650.57	5,852,162.98

### (二十三) 营业收入和营业成本

#### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	102,415,404.61	85,795,642.80	102,297,940.46	81,128,688.05
其他业务	502,396.02	431,636.00	501,023.36	430,456.67
合计	102,917,800.63	86,227,278.80	102,798,963.82	81,559,144.72

### (二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	132,201.43	217,003.70
教育费附加	56,306.19	93,453.36
地方教育费附加	37,537.45	62,302.23
印花税	52,048.90	33,133.20
残保金	1,365.01	15,011.81
合计	279,458.98	420,904.30

### (二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,713,832.28	2,061,224.43
业务招待费	223,867.58	418,791.56
中标服务费	249,095.03	182,276.24
折旧费	119,582.46	126,508.03
交通费	35,722.40	63,406.76
办公费	27,299.32	58,103.52
差旅费	10,989.96	43,377.11
会议费	13,360.00	34,060.00
维修费	4,690.27	21,180.20
服务费	32,266.00	15,400.70
其他	141.00	1,642.02
运费	9,500.00	66.00
合计	2,440,346.30	3,026,036.57

### (二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
租金	1,394,940.69	1,540,265.93
职工薪酬	1,390,620.16	1,774,045.50
咨询服务费	876,891.15	1,784,573.80
业务招待费	498,970.11	181,347.31
物业水电费	344,652.59	336,787.31
办公费	178,655.96	234,180.14

项目	本期发生额	上期发生额
装修费	168,372.08	324,848.04
差旅费	32,743.79	91,932.21
折旧	145,399.06	153,650.48
交通费	37,087.84	58,807.70
通讯费	23,053.86	16,044.21
其他	9,708.10	10,055.30
合计	5,101,095.39	6,506,537.93

#### (二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	4,077,548.23	4,191,740.90
租赁费	1,168,519.65	1,036,833.49
服务费	900,886.00	900,000.00
差旅费	5,035.20	40,153.07
折旧费	6,122.90	22,557.68
交通费	4,652.21	13,483.73
其他	451.00	3,604.00
合计	6,163,215.19	6,208,372.87

#### (二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,160,295.65	2,235,148.81
减：利息收入	5,447.03	8,106.68
手续费支出	10,055.46	7,846.72
担保费	388,685.01	312,000.00
委贷费	0.00	98,113.21
合计	2,553,589.09	2,645,002.06

#### (二十九) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
技术开发免增值税收入	374,935.39	250,664.15
合计	374,935.39	250,664.15

#### (三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,020,927.31	-1,444,720.73
其他应收款坏账损失	-211,938.86	-112,804.40
合计	808,988.45	-1,557,525.13

#### (三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
盘盈利得			
接受捐赠利得			
违约赔偿收入	1,000.00	1,100.00	1,000.00

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没利得			
其他			
合计	1,000.00	1,100.00	1,000.00

### (三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
流动资产债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他		100.00	
合计		100.00	

### (三十三) 所得税费用

#### 1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	131,643.40	-233,628.77
合计	131,643.40	-233,628.77

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,337,740.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	200,661.11
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,880.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	439,005.35
其他	-561,903.26
所得税费用	131,643.40

其他说明：其他主要是研发费用的加计扣除影响。

### (三十四) 现金流量表项目

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
实际收到的赔偿收入	1,000.00	1,100.00
利息收入	5,447.03	8,106.68
往来款	33,731,552.00	19,041,704.93
合计	33,737,999.03	19,050,911.61

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	10,055.46	7,846.72
期间费用	2,960,469.62	6,096,710.85
往来款	32,675,054.87	20,052,601.59
合计	35,645,579.95	26,157,159.16

## 3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	382,754.72	330,720.00
委贷费		104,000.00
合计	382,754.72	434,720.00

### (三十五) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,206,097.32	1,360,733.16
加: 资产减值准备/信用减值损失	-808,988.45	1,557,525.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	390,686.89	429,224.15
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	168,372.08	324,848.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,548,980.66	2,645,262.02
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	131,643.40	-233,628.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,735,599.60	1,994,590.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,069,337.79	-19,873,693.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,459,601.93	15,216,013.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,708,543.56	3,420,875.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动:</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	4,749,642.27	5,139,976.37

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	5,139,976.37	8,395,335.42
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	-390,334.10	-3,255,359.05

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,749,642.27	5,139,976.37
其中：库存现金	21,841.22	20,909.46
可随时用于支付的银行存款	4,727,800.05	5,110,809.91
可随时用于支付的其他货币资金	1.00	8,257.00
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	4,749,642.27	5,139,976.37
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	470,399.76	履约保函保证金
合计	470,399.76	

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本企业的实际控制人情况

顾锦伟持有公司股份 19,632,780.00 股，持股比例为 90.7790%，为公司控股股东及实际控制人。

### (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
<b>1、对公司施加重大影响的投资方</b>	
无	
<b>2、除上述之外的其他关联自然人</b>	
冯亚菊	股东、董事
高轶婷	董事
杜娟	董事、财务总监
吴迪	董事
刘建鹏	监事会主席
顾创伟	监事
王柰	监事
<b>3、主要投资者个人、关键管理人员控制、共同控制或施加重大影响的企业</b>	
北京合纵创新技术中心（有限合伙）	实际控制人控制企业
北京和慧文创文化发展有限公司	实际控制人控制企业
乐开花互动（北京）科技有限公司	监事顾创伟控制企业
联行财富（北京）科技有限责任公司	监事顾创伟控制企业

### （三）关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乐开花互动（北京）科技有限公司	采购商品	226,415.09	583,830.18

##### （2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京和慧文创文化发展有限公司	销售商品	497,891.97	

#### 2、关联担保情况

详见五、（十一）短期借款明细。

#### 3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
顾锦伟	3,100,000.00	2020/7/13	2021/7/13	
顾锦伟	4,400,000.00	2020/8/19	2021/8/19	
顾锦伟	12,000,000.00	2020/10/13	2021/10/13	
顾锦伟	1,700,000.00	2020/10/22	2021/10/22	
顾锦伟	6,500,000.00	2020/10/27	2021/10/27	
顾锦伟	2,300,000.00	2020/11/3	2021/11/3	
合计	30,000,000.00	--	--	

注：股东顾锦伟（实际控制人）与北京银行两桥支行签署的个人授信合同（合同编号 04701P180008），由顾锦伟、股东冯亚菊（实际控制人顾锦伟之妻）名下的两处房产进行抵押，公司与北京银行两桥支行签署最高额保证合同（合同编号 04701P180008）对股东顾锦伟（实际控制人）与北京银行两桥支行签署的个人授信合同（合同编号 04701P180008）进行反担保。股东顾锦伟将借款资金用于公司日常经营使用，所产生的利息由本公司承担，年利率为 4.35%。

### （四）关联方应收应付款项

#### 1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	乐开花互动（北京）科技有限公司	204,000.00	42,829.00

### 七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项：无

（二）或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 八、资产负债表日后事项

截至报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

- (一) 前期会计差错更正：无
- (二) 债务重组：无
- (三) 资产置换：无
- (四) 其他对投资者决策有影响的重要事项：无

## 十、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,000.00	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）		
非经常性损益净额	1,000.00	

### (二) 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.06	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.06	0.06	0.06

北京爱特泰克技术股份公司

二〇二一年四月二十九日

## 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：

公司财务室