

青岛酷特智能股份有限公司

2020 年年度报告



2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张蕴蓝、主管会计工作负责人吕显洲及会计机构负责人(会计主管人员)周跃镇声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺。投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司从事的主要业务”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.18 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	16
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 可转换公司债券相关情况.....	57
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第十节 公司治理.....	59
第十一节 公司债券相关情况.....	67
第十二节 财务报告.....	72
第十三节 备查文件目录.....	73

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	青岛酷特智能股份有限公司
凯瑞创智	指	青岛凯瑞创智互联网工业科技有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
B 端客户	指	商户客户，有各自的门店、品牌、运营及推广体系等，按发行人的量体方法采集顾客尺寸后，在发行人的下单平台下单制作服装出售给顾客。
C 端客户	指	消费者客户，从门店或从 APP、微信等线上线下终端下单购买服装的消费者。
C2M	指	Customer-to- Manufactory 的缩写，指生产企业根据消费者提出的需求进行组织生产的、以消费者为中心的商业模式。
B2M	指	Business-to- Manufactory 的缩写，指生产企业根据商户自消费者处采集的需求进行组织生产。
MTM	指	Made to Measure 的缩写，即个性化定制
直营店	指	由公司委派专人进行管理，盈亏由公司负担，且所有权为公司所有的零售专卖店
ODM	指	自主设计制造商英文"Original Design Manufacturer"的缩写，指制造厂商在制造加工外，同时承担部分设计任务，生产制造产品并销售给品牌商的业务模式。
WMS	指	Warehouse Management System 的缩写，即物料管理系统
APS	指	Advanced Planning and Scheduling 的缩写，即生产排程系统
MES	指	Manufacturing Execution System 的缩写，即制造执行系统
IMDS	指	Intelligent Matching and Design System 的缩写，即研发设计系统
RCMTM	指	Red Collar Made to Measure 的缩写，为个性化定制下单系统
CAD	指	Computer Aided Design 的缩写，即计算机辅助设计，利用计算机及其图形设备帮助设计人员进行设计工作
成衣	指	按一定规格、号型标准批量生产的成品服装
定制服装	指	根据具体穿着者个人情况，量体裁衣、单件制作的服装
大规模个性化定制	指	根据每位消费者的个性化要求，以大批量生产的方式提供定制产品
线上、线下	指	线上主要指基于互联网的俗称；线下主要指基于实体场所的俗称
版型	指	服装各部位之间的长度尺寸和面积数据之间的比例关系，其好坏直接

		决定了服装的穿着效果与合体性
制版	指	服装的结构设计，将服装分解成可以剪裁的衣片。
排料	指	在满足服装外观特点、生产工艺等要求的前提下，将服装各规格的所有衣片在指定的面料幅宽内进行合理的排列，排出用料所需的最短长度，使面料的利用率达到最高，以降低产品成本，同时给辅料、裁剪等工序提供可行的依据。
断料	指	将面料、里料等按每一订单所需的用料长度裁断。
裁剪	指	将面料、里料等裁剪成服装生产所需的衣片。
驳头	指	指领子里襟上部向外翻折的部位，即领子翻在底领外面的领面造型。
OMS	指	Order Management System 的缩写，即客户交互系统
SCM	指	Supply Chain Management 的缩写，即供应商管理系统
TGS	指	Task Government System 的缩写，即任务管理系统
COS	指	Corporate Organization System 的缩写，即企业治理系统
SMS	指	Security Management System 的缩写，即安全治理系统
PaaS	指	Platform-as-a-Service 的缩写,意思是平台即服务
SAAS	指	Software-as-a-service 的缩写，意思是软件即服务

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	酷特智能	股票代码	300840
公司的中文名称	青岛酷特智能股份有限公司		
公司的中文简称	酷特智能		
公司的外文名称（如有）	QINGDAO KUTESMART CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KUTESMART		
公司的法定代表人	张蕴蓝		
注册地址	山东省青岛市即墨市红领大街 17 号		
注册地址的邮政编码	266200		
办公地址	山东省青岛市即墨市红领大街 17 号		
办公地址的邮政编码	266200		
公司国际互联网网址	www.kutesmart.com		
电子信箱	info@kutesmart.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘承铭	周佩佩
联系地址	山东省青岛市即墨市红领大街 17 号	山东省青岛市即墨市红领大街 17 号
电话	0532-88598088	0532-88598088
传真	0532-88598088	0532-88598088
电子信箱	info@kutesmart.com	info@kutesmart.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省青岛市即墨市红领大街 17 号

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
签字会计师姓名	王伦刚、孙震

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层	缪兴旺、高立金	2020 年 7 月 8 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	625,794,503.04	535,143,604.61	16.94%	590,618,892.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,618,395.18	68,674,248.19	-30.66%	63,596,248.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,120,201.96	62,086,572.41	-43.43%	60,176,249.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	75,150,980.93	95,371,214.18	-21.20%	108,991,465.70
基本每股收益（元/股）	0.23	0.38	-39.47%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.38	-39.47%	0.35
加权平均净资产收益率	6.22%	12.51%	-6.29%	13.18%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,133,844,859.03	763,020,001.59	48.60%	845,515,662.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	946,833,260.83	583,637,318.56	62.23%	514,450,654.32

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	113,237,603.50	259,135,464.06	101,797,618.40	151,623,817.08
归属于上市公司股东的净利润	18,830,182.57	31,513,792.71	-6,274,002.54	3,548,422.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,777,306.70	29,291,087.13	-9,150,263.34	-2,797,928.53
经营活动产生的现金流量净额	1,208,570.04	34,160,213.67	-9,112,924.16	48,895,121.38

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
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）	-9,180.44	-173,052.42	-515,771.23	
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）	12,968,974.16	6,849,472.99	3,927,065.29	
委托他人投资或管理资产的损益	4,289,990.20	1,906,890.68	717,955.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,535.17	173,656.15	308,242.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		26,600.30	122,506.40	
减：所得税影响额	4,174,055.53	2,195,891.92	1,139,999.56	
合计	12,498,193.22	6,587,675.78	3,419,998.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

（一）纺织服装行业宏观环境

2020 年突如其来的新冠肺炎疫情全球蔓延，对全球经济发展造成了严重影响。根据国家统计局的相关数据，2020 年，全国居民人均消费支出 21,210 元，比上年名义下降 1.6%，扣除价格因素，实际下降 4.0%。其中，城镇居民人均消费支出 27,007 元，下降 3.8%，扣除价格因素，实际下降 6.0%；农村居民人均消费支出 13,713 元，增长 2.9%，扣除价格因素，实际下降 0.1%。人均衣着消费支出 1,238 元，下降 7.5%。根据中国服装协会统计，2020 年 1-12 月，中国服装行业规模以上企业累计完成服装产量 223.73 亿件，同比下降 7.65%。国内服装、鞋帽、针纺织品类零售额下降 6.6%，纺织服装、服饰业工业增加值同比下降 9.0%，受国外主要市场疫情影响，服装出口同比下降 6.4%。

经历了 2020 年的疫情洗礼和国际风云变幻，中国消费市场的韧劲和后劲更加凸显。消费分层持续升级、人口代际快速更新、数字化革命全面来临，这一切为中国服装品牌的创新发展提供了良好的历史机遇。在内外双循环驱动下，中国纺织服装行业将加速数字化转型，融合创新，并将持续推高中国时尚行业的竞争强度。同时，欧美快时尚品牌在中国市场全面式微；中国本土快时尚品牌迅速崛起，竞争激烈；高端服饰消费市场加速洗牌，品牌将重点关注和塑造长线竞争力。消费升级与个性化消费、可持续发展正逐步成为品牌价值的重要来源，定制化的消费逐渐成为大的趋势。

（二）公司主要产品和经营模式

1、主要产品

本公司主要从事个性化定制服装的生产与销售，包括了男士、女士正装全系列各品类，并向国内相关传统制造企业提供数字化定制工厂的整体改造方案及技术咨询服务。疫情发生后，公司响应国家和政府号召，组建了防疫物资生产线，生产了口罩、隔离衣等防疫物资。

除上述外，报告期内公司主营业务、主要产品未发生变化。

2、经营模式

公司的核心经营模式是“由订单驱动的大规模个性化定制”（Customer/Business to Manufacturer + Made to Measure，简称为 C/B2M+MTM）。由订单驱动生产，是指企业先从客户处接受订单，再安排生产，以销定产；大规模个性化定制，即以客户需求为中心，借助互联网、大数据等技术手段，以工业化方式大规模地生产出满足客户不同诉求（如尺寸、价位、面料、版型、风格、工艺等）的个性化定制产品。由订单驱动的大规模个性化定制模式使产品的开发和生产周期大大缩短，提高了供应和响应效率。

（1）采购模式

公司采购的主要产品是面料和辅料（如里料、衬布等），公司制定了规范的《生产物料采购管理规定》，严格控制采购的每个环节。公司供应部门负责原材料的采购和供应商的选择、评价；技术部门负责编制有关采购质量要求的标准；仓储部门负责对采购产品进行核对检验。

公司的采购分为安全库存备货采购和零剪采购两种：

对于常用普通物料，公司采用安全库存备货采购模式，即由供应部和仓储部根据各个品种的需求量、订货周期以及每个品种的安全库存、订购量等，建立库存检查机制，设定安全库存的最低值和最高值。当库存量低于安全库存的最低值时，WMS（仓库管理系统）会自动报警提示。仓储保管员接到提示后确认信息，按物料周转期核算合理需求量，并将需求量书面提报至仓储负责人，审批通过后由仓储评审员发起原辅材料采购流程补充库存。安全库存备货采购以填充库存为主要目的，旨在满足为生产交期提供充足的物料支持。

对于用量较少的物料，公司采用零剪采购模式，即由供应部根据业务需求，向供应商下达订货指令，要求供应商在指定

的时间、将指定的品种、按指定的数量安排发货。零剪采购的出发点是在满足客户需求的同时最大化降低原料库存，是一种完全以满足订单驱动生产订购需求为依据的采购行为。

公司的采购方式分为普通采购和寄存采购两种。

普通采购是指公司与采购方签订协议后，供应商将物料运送至公司。

寄存采购是指供应商将面料放在公司的原材料仓库，公司根据订单需要裁剪使用，与供应商按月对实际耗用情况进行结算。公司能够随时获得所需原材料，节省时间成本，提高了生产效率，降低资金占用。

（2）生产模式

公司的生产过程体现了“数据驱动”和“大规模定制”（Data-driven Mass Customization）两大特征。

“数据驱动”体现在公司能够充分将数据的挖掘解析能力与物联网、互联网等技术结合运用，集成生成整套生产管理系统；客户通过网络终端或通过线下门店进行自主定制设计、下单，由系统将个性化订单转换成各项具体数据、拆解成各节点的标准指令。个性化定制系统依据数据库中既有的版型运算逻辑模型，根据顾客的身体数据，运算生成该服装专有的尺寸数据。生产部门收到数据后，准备物料，物料在自动裁床上完成裁剪。每件服装所需的全部布片和储存着客户个性化需求信息数据的磁卡一起被悬挂于吊挂上，流转到流水线上的每一个节点。每个节点的电脑识别终端会读取磁卡信息，并提示该节点的员工进行相应操作。从客户下订单到产品生产完成的整个过程全部由数据驱动，数据是个性化定制工艺在流水线上进行传递的载体。

“大规模定制”体现在公司能够以工业化的效率生产出满足客户个性化需求的产品：从客户下订单开始，公司可以在 7 个工作日内完成个性化产品的生产制造，并且产品能够完全达到“一人一版、一衣一款、一件一流”的标准。

（3）研发模式

公司的研发工作分两部分进行：①产品部分。公司设立专业部门从事服装产品的企划、设计与研发，旨在为客户提供穿着舒适且紧跟市场潮流的服装产品；②系统部分。公司设有专业团队对后台系统进行开发、维护与优化，不断提高大数据的管理、挖掘与分析水平，保证智能制造技术的持续改进和生产效率的进一步提升。

（4）销售模式

公司的主要业务为以个性化定制为核心的服装生产及销售，主要包括个性化定制 ODM、个性化定制 OBM、个性化定制职业装三种销售模式。对于境内外的 B 端客户，公司以贴牌方式进行生产；对于境内的 C 端客户以及职业装团体订单客户，公司以自有品牌进行生产销售。

（三）风险因素

1、收入相关风险

（1）市场需求波动的风险

公司主营业务为定制服装的生产和销售，定制服装产品作为中高端可选消费品，宏观经济波动会对需求产生一定的影响。若出现宏观经济增速减缓、金融危机、通货膨胀、贸易摩擦等导致消费者人均可支配收入或购买力下降等情形，则可能影响消费者的消费信心，减少服装消费进而导致对定制服装需求的下滑，将会对公司的财务状况和经营成果造成不利影响。

公司将通过提高品牌知名度、拓展线上线下销售渠道等方式增加主营业务的覆盖范围，以抵消因市场需求波动导致的风险。

（2）市场竞争加剧的风险

个性化服装定制作为服装行业的一个新兴领域，吸引了越来越多的消费群体，个性化服装定制市场呈现快速发展的局面，与此同时，部分传统服装厂商也看好服装定制的发展，纷纷进入或者计划进入服装定制行业。随着更多新技术手段的出现和应用，相关进入者仍会不断的增加，行业的竞争将可能因进入者数量的增多而进一步加剧，公司将面临市场竞争加剧所引致的相关风险。

由于需要解决规模化生产与个性化的版型设计、成本、效率、交货期等方面的难题，大规模个性化服装定制具有较高的技术门槛和行业进入壁垒，其核心竞争力主要体现在满足个性化需求的版型设计、大规模生产的效率与成本、定制服务水平、供应链管理、营销渠道的覆盖程度等方面，这往往需要较长的时间和实践来探索和培育。公司经过 10 余年的坚持投入和不断探索，目前已形成了一整套较为完善的个性化定制经营模式，在服装的个性化定制领域具有明显的先发优势，并获得

了良好的市场口碑，具有较强市场竞争力，随着公司资产规模和收入规模的不断增长，公司在行业内市场知名度将进一步提高。

（3）新型冠状病毒肺炎疫情引发经营风险

自新冠疫情发生以来，公司国内外的销售受到负面影响，该负面影响会伴随着国内外疫情的发展而持续存在。若新冠疫情持续时间较长，导致全球性的消费者人均购买力下降的情形，则会减少对定制服装的需求，这将会对公司的原有服装业务的经营造成不利影响。

随着新冠疫情的逐步控制，防疫物资的需求量及价格将继续下滑，防疫物资产品收入将相应减少。

在服装方面，国内疫情已趋于稳定，公司将通过加大品牌宣传力度，拓展线上线下销售渠道，不断提高品牌知名度和覆盖群体，进一步加大国内市场的销售份额，以弥补国外疫情导致的销售下滑；针对国外部分国家疫情持续的情况，公司将加大国外线上销售的力度，同时根据相关国家疫情走势，相应的开展有关营销活动，逐步恢复国外销售。

（4）市场需求季节性波动的风险

服装消费每年随季节出现周期性波动，定制服装也会存在季节性波动的特征。从公司历年生产经营情况来看，公司主导产品定制西服在秋冬季节市场需求旺盛，特别是在第一、四季度，由于国外有感恩节、圣诞节、新年等以及国内有国庆节、春节等假期因素，市场需求往往会呈现明显的增长，因此，公司第一、四季度的收入和利润一般整体高于第二、三季度，定制生产线也经常会出现超负荷生产的情况，这种波动对公司定制生产线的产能利用率以及公司盈利和现金流在季节间的稳定性带来一定影响。

公司将加强研发，不断丰富和拓展适合二、三季度销售的产品品类，同时在销售淡季加大促销力度，以降低季节性波动的风险。

2、成本控制风险

（1）面、辅料采购价格波动的风险

公司产品所需原材料主要为面、辅料。公司销售定价依据业务类别的不同有所区别。针对 B 端客户（不含来料加工）和 C 端客户，公司面料的定价原则按照成本加成的模式，因此面料的价格波动对公司的业绩影响不大；职业装客户通常按照套件来定价，因此其面料的价格波动影响到公司的业绩。所有的辅料都是由公司提供，且辅料的定价包含在加工成本中，因此辅料的价格波动会影响公司的盈利能力。受棉花、化纤、石油等价格波动影响，面、辅料价格呈现波动走势，若短期内大幅上涨，可能对公司经营业绩造成一定影响。

公司拥有丰富的面料、辅料供应商资源，并且和面、辅料供应商保持长期稳定的业务合作关系，同时，公司面、辅料采购量较大，具有一定的议价能力，一定程度上能降低面、辅料价格上升的风险。

（2）人力资源成本上升的风险

随着公司逐步提升管理效率，在销售规模增加的同时公司维持一定的员工人数，随着当地劳动力成本呈现一定上升趋势。如果公司主营业务在未来不能保持持续增长，盈利水平不能保证稳定提升，则人力资源成本的持续上升将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将进一步提高智能化、信息化水平，优化流程，提高生产效率和管理效率，节省人力成本。

3、信息管理系统不能正常运行的风险

随着公司业务规模的不断扩大，定制服装品类的日益多样化，服装定制行业技术的不断创新，以及消费者追求时尚的多样化等，都对公司的信息化系统和管理提出了更高的要求，若公司的信息化系统无法满足业务扩张和管理提升的需要，这将对公司的经营造成不利影响。

尽管公司建立了灾备系统，但仍存在由于人为失误、自然灾害、黑客入侵、计算机病毒、故意破坏等导致公司信息管理系统突然发生故障导致无法正常运行的风险，进而对公司的经营和管理造成严重不利影响。

公司设有专门的数据系统，配备系统开发、运维、网络安全等专业人员，并建立了相应的制度体系，公司将不断加强数据系统力量，同步最新技术和硬件，保障公司信息系统的实时优化升级及网络和数据的安全。

4、自主品牌定制业务拓展不及预期的风险

在产能扩大和管理系统进一步升级后，公司未来将会加大自有品牌线下体验店建设和线上营销渠道拓展与维护，同时提

高线上及线下服务人员的业务水平，通过线上线下相结合的方式为消费者提供更好的个性化定制消费体验，提高品牌知名度与美誉度，实现公司自主品牌服装定制业务的快速扩张。但若线上线下推广效果不及预期，品牌宣传、渠道推广投入未能实现自主品牌定制业务的预期发展，将会对公司盈利能力造成不利影响；同时在线上营销过程中，消费者的负面评价等更易传播、扩散，若公司不能及时解决、引导负面评价，将可能引发较大规模的品牌危机，从而对公司自主品牌的推广和公司经营造成一定影响。

公司将充分汲取市场上的先进做法和经验，同时不断充实和提高品牌系统的人员和水平，稳步、有序推进品牌建设和拓展，力争做到决策科学，落地稳健。

5、汇率波动的风险

2020年，公司的海外收入为19,803.09万元，占公司总收入的31.64%。公司服装产品外销报价以美元计，主要为面料加工费，对不同客户的加工费一直保持相对稳定，因此，美元汇率的波动直接对公司收入产生一定影响。同时，汇率波动也会产生一定的汇兑损益。因此，外汇汇率的变动将影响公司的盈利能力。随着未来疫情好转，公司外销业务规模扩大，汇率波动对公司业务的影响会有所上升，公司存在因汇率波动导致业绩波动的风险。

为更好的应对汇率变动风险，对于大部分国外客户，公司采用预收款形式结算。在收到外币预收款后，由于公司没有需要进行外币支付的业务，会及时将外币账户按照每月3-5次的频率进行换汇，故没有大量的外币预收款或者外币存款余额，外币转换记账本位币的汇兑风险较低。对于个别国外大客户，采用应收账款形式结算，会形成外币应收款，有一定的汇兑风险。但公司基于风险各个方面的考虑，控制该等大客户的信用额度，同时，也及时进行清账，一定程度上控制了外汇变动的风险。

6、募集资金投资项目的风险

公司本次募集资金拟用于柔性智慧工厂新建项目和智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体建设项目。2020年疫情发生后，基于当前的市场环境和公司实际经营状况，上述募集资金投资项目需暂缓实施，未来视疫情发展及订单情况另行确定。

针对募集资金的使用和管理，公司通过了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、变更、监督等内容进行了明确规定，公司将严格遵守《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《募集资金管理制度》的相关规定，及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用状况。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	较期初增长 38.68%，主要系报告期内购建办公场所、防疫物资生产厂房及设备增加所致。
无形资产	不适用
在建工程	较期初增长 47.15%，主要系报告期无纺布智能设备安装项目所致。
货币资金	较期初增长 89.33%，主要是 IPO 募集资金到账所致。
交易性金融资产	较期初增长 166.67%，主要是银行理财增加所致。
应收票据	较期初增加 189.51%，主要是应收票据结算业务较多所致。
应收账款	较期初减少 33.88%，主要是业务加大回款力度所致。
预付款项	较期初增加 619.04%，主要是外协品采购、防疫物资生产机器及原材料采购增加所

	致。
其他应收款	较期初增加 100.47%，主要是招投标业务增多，投标保证金增长所致。
存货	较期初增加 39.87%，主要是外协品采购及防疫物资库存所致。
长期待摊费用	较期初增加 242.34%，主要是装修增加所致。
递延所得税资产	较期初增加 126.74%，主要是存货跌价准备计提影响递延所得税。
其他非流动资产	较期初下降 95.01%，主要是预付工程及设备款结算所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）拥有“酷特 C2M 产业互联网平台”

酷特 C2M 产业互联网平台目前已经形成 400 多个微服务模块，并形成 OMS 客户交互系统、WMS 仓储管理系统、IMDS 研发设计系统、APS 排程管理系统、MES 生产执行系统、SCM 供应商管理系统、TGS 任务管理系统、COS 企业治理系统、SMS 安全治理系统九大业务系统，可以为客户提供企业业务 PaaS 平台，实现快速开发解决方案，开放赋能，像乐高积木一样，轻松实现后端业务资源到前台易用能力的转化，也可以提供 SAAS 服务，为企业塑造“敏捷创新与业务治理的能力”。

酷特 C2M 产业互联网平台实现了海量异构数据汇聚与建模分析、工业经验知识软件化与模块化，从而支撑生产智能决策、业务模式创新、资源优化配置、产业生态培育，平台基于企业的外部生存能力以及内部治理体系都提供了不同的解决方案。

平台针对企业外部生存问题，通过产业互联网细粒度拆分产品部件、生产环节至不可拆分的单元，把这些单元作为标准化的基础组件，重组支持个性化定制大规模生产，实现企业 C2M 转型升级，提高企业盈利能力。针对企业内部治理问题，将企业管理目标通过平台细化，细化到每个人、每项任务都可落地执行，目标对应全员，全员对应目标；利用平台合理规划分配资源，以达到资源利用最大化，降低管理成本，提高管理效率。

（二）具备智能制造以及满足个性化需求的海量数据库

公司持续多年探索与实践，积累了六大数据库，各个数据库之间紧密联系，配合使用，能最大限度满足用户的多样化与个性化需求，提供更好的着装体验，从而区别并领先于套餐式的套码定制和简定制。

通过多年生产经营，公司的数据库不断丰富和完善，是公司进行大规模个性化生产的基础。同时也是公司多年从事服装加工所积累的优势。通过各个数据库的配合使用，公司能迅速为消费者匹配版型，并融入客户的个性化需求。同时，能迅速组织安排生产，优化工艺流程，解决了定制服装个性化与规模化生产矛盾的难题。

（三）具备规模化生产定制服装的技术

公司自主研发建立了包括 RCMTM 在线下单平台、IMDS 研发设计系统、APS 生产排程系统、MES 制造执行系统、WMS 物料管理系统等后台系统，构建了完善的智能生产体系，实现了制版、排料、断料、裁剪、制造、分拣等制造环节的高度自动化，不仅突破了制版速度对量产定制服装的约束，使服装定制能够大规模工业化生产，同时也提升了材料利用率，缩短了产品交货期，降低了库存和资金的占用。

信息化和工业化的深度融合使得公司具备大规模生产定制产品的柔性化生产能力，规模化生产定制服装的技术构成了公司的核心竞争优势。

（四）具备高程度满足客户需求的能力

当前服装产品的市场环境正在逐步由相对稳定的供方市场向动态多变的买方市场转变，客户的需求日益呈现创新化、个性化、短周期的趋势，这就要求生产厂商能够快速响应客户需求变化、顺应客户要求。公司的定制服装产品能够高度满足消

费者的个性化需求。就产品本身而言，公司为客户提供了极为多样的定制化选项。以西服为例，消费者可按自身喜好，在 500 余种驳头领型、20 余种衣扣排列、30 余种后背型、20 余种袖型、30 余种袋型，以及刺绣、领标、袖标、胸绳等各部位细节上自主搭配选择，选购到高度个性化的定制产品；同时，公司的版型逻辑匹配规则能够覆盖不同身高、体型、肩宽的个体，即便是有非常严重的斜肩、凸肚、弓背等特殊体型的消费者，公司依然能够为其生产出合身的服装。当客户提出的特殊需求时（如指定用某特定面料或特殊工艺进行生产），公司组织技术人员按客户要求研发，生产样衣测试，经客户确认后正式下单生产，并为该服装在系统中生成特定代码，将该服装的生产工艺技术细节固化在系统中，方便客户日后再次下单使用。此外，公司应用 CAD 实现了定制产品的提前预览，让消费者在亲自参与设计的阶段就能提前看到服装的 3D 效果图，以便及时根据个人喜好进行调整，使定制更加精确、细致。

公司产品可以覆盖绝大多数人体体型和个性化需求，对客户需求的的高度重视和迅速响应是公司竞争优势的重要组成部分。

（五）具有稳定、良好的供应商关系

个性化服装制造是以消费者自主选择产品为起点的，消费者选择的多样性导致生产用到的面辅料及其他材料种类繁多，因此，稳定可靠的材料采购渠道是满足个性化产品短期交付的重要保障。截止 2020 年，公司登记在册的面、辅料合格供应商共有 130 家，其中重点长期合作供应商 25 家，良好的供应商关系使发行人能够常备西服面料 600 余种（全部可选面料种类超过 10,000 种），衬衫面料近 3,000 种，各类材质、花型的里料约 600 款，并能够根据客户提供的图片或照片联系供应商单独生产特质的面料、里料，最大化满足客户需要。

（六）具备 C2M/B2M 经营模式、销售模式的优势

1、从经营模式上来看，公司的竞争优势体现在去库存和定制交期短两个方面。

（1）去库存

传统服装行业紧跟流行趋势的特点决定了产品款式需要经常更新，且目前服装市场呈现出产品更新换代速度不断加快的态势，若厂商未能准确把握市场变化，则货物将出现积压的可能。滞销货物积压越久贬值越多，但低价抛售不仅影响企业利润，对品牌形象、与经销商的未来合作等方面也会产生负面影响。

相比之下，公司采取的“由订单驱动的大规模个性化定制”的经营模式由于采用的是先下单、后生产的方式，依据在手订单进行原料采购、生产排程，不存在大量库存商品，有效规避了因流行趋势判断失误等因素而带来的库存积压风险。

（2）定制交期短

定制交期的长短在定制服装生产商的运行效率以及客户体验上有重要影响，公司依靠海量数据库缩短制版时间，规模化生产定制服装的技术保证了公司能够快速响应客户需求。

（3）从销售模式上来看公司的业务开展较小地依赖于线下营销网络，近年来公司销售收入主要来自于 ODM 业务，该类客户将其收集的个人消费者个性化定制需求以数据形式录入公司下单系统，公司根据数据进行个性化定制生产。该种销售模式不需要公司铺设大量地线下网络做推广。截至 2020 年 12 月 31 日，公司仅有 5 家直营店。综上，公司的营销费用花费较少，有利于增强公司的盈利能力。

（七）技术、经验的传承与积累优势

定制服装，特别是中高端定制工序多、难度大，对裁剪、缝纫等工艺均有较高要求。通过多年与境内外客户的稳定合作，公司在制衣流程和加工工艺方面积累了极为丰富的操作经验，在目标市场中已经形成了较为明显的先发优势，短时期内难以被竞争对手复制；稳定的技术人员与熟练工人组成的团队能够很好地保障相关技术与经验的传承和积累（通常西服缝制工人需要 3 到 5 年才能达到熟练级别），数量稳定的优秀员工队伍强了公司在产品制造方面的优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，百年未遇的全球新冠肺炎疫情爆发，与此同时，国际政治经济形势也发生了复杂而深刻的变化，国际贸易保护主义、单边主义加速抬头，除中国等极少数国家外，全球主要经济体的经济均出现不同程度的衰退，全球经济活力骤降。面对如此严峻的内外环境，公司管理层积极调整应对策略，利用自身的产业互联网优势，迅速转产口罩等防疫物资，在上半年取得了较好的收益，很好的弥补了因严峻环境而导致的服装订单下滑。2020年公司实现营业收入62,579.45万元，较去年同期增长16.94%，归属于上市公司股东的净利润4,761.84万元，较去年同期下降30.66%。

服装方面，全年实现收入34,240.16万元，较去年同期下降30.77%。其中国内服装收入24,856.32万元，较去年同期下降18.36%，国外服装收入9,383.85万元，较去年同期下降50.64%。

2020年，各国均根据疫情严重程度和本国国情采取了不同程度的疫情防控措施，这些防控措施对于公司的个性化定制模式冲击较大，与成衣销售模式不同，定制服装需要与顾客近距离接触以完成数据采集，而居家隔离、居家办公、经营场所暂停或限制营业等防控措施都会直接导致订单相应程度的减少。由于公司除个别样衣之外的全部订单都是个性化定制订单，因此公司并没有传统成衣或OEM模式下的大量在手订单以供生产和消化，公司的在手订单均是从全球各地实时传输而来，在手的订单也就是从客户下单到发货的7个工作日之内的订单。因此在疫情最严重的初期，公司的服装订单近乎为零。随着国内疫情的逐渐好转，公司的国内订单开始逐步恢复，尤其是下半年，较去年同期下降幅度明显收窄。而国外疫情的走势却一直没有明显好转，尤其是公司国外客户主要分布地的美国和欧洲等地，一直到2020年底仍在持续，上述原因也导致公司的海外收入降幅较大，由于国外服装收入通常占到公司整体服装收入的40%左右，因此海外订单的大幅下滑是全年服装收入及利润下滑的主因。

防疫物资方面，2020年，公司防疫物资实现收入25,567.86万元，占公司收入的40.86%，在为疫情防控贡献力量的同时也为企业取得了较好的经济效益。疫情发生后，公司迅速研判决策，建设防疫物资生产线，一方面为国家和社会的疫情防控贡献了力量，另一方面也很好的弥补了疫情导致的服装业务下滑，尤其是上半年疫情最严重的时期。下半年随着国内疫情好转以及全球防疫物资产能增加，防疫物资市场从疫情初期的“应急状态”回归常规状态，在此情况下，订单也开始向传统的医疗器械和防疫物资生产企业回归，因此，从下半年开始公司的防疫物资开始由自产自销转向贴牌加工，同时，随着原材料价格的下降和市场产能的增加，防疫物资的价格和利润也逐渐降低，公司防疫物资收入和利润在下半年均出现了下降，此外，因生产防疫物资而产生的设备、库存等导致报告期计提了2,600余万元的减值，这也对全年利润产生了不利影响。

子公司凯瑞创智方面，由于凯瑞创智的培训、咨询及解决方案输出等业务受疫情影响更为直接，因此上述业务在2020年受到影响较大，凯瑞创智全年实现收入265.94万元，较去年同期下降82.57%。

其他业务收入方面，2020年实现收入2,505.48万元，较去年同期下降0.96%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	625,794,503.04	100%	535,143,604.61	100%	16.94%
分行业					
纺织服装、服饰业	367,456,502.10	58.72%	519,886,967.07	97.15%	-29.32%
商务服务类	2,659,431.54	0.42%	15,256,637.54	2.85%	-82.57%
防疫物资	255,678,569.40	40.86%			
分产品					
定制服装	342,401,632.44	54.71%	494,588,029.80	92.42%	-30.77%
防疫物资	255,678,569.40	40.86%			
工程改造	530,255.48	0.08%	9,790,429.07	1.83%	-94.58%
管理咨询	2,129,176.06	0.34%	5,466,208.47	1.02%	-61.05%
其他	25,054,869.66	4.00%	25,298,937.27	4.73%	-0.96%
分地区					
内销	427,763,618.20	68.36%	329,043,109.25	61.49%	30.00%
外销	198,030,884.84	31.64%	206,100,495.36	38.51%	-3.92%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

单位：元

	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
分行业						
纺织服装、服饰业	367,456,502.10	274,411,884.97	25.32%	-29.32%	-13.08%	-15.99%
防疫物资	255,678,569.40	145,788,382.02	42.98%			
分产品						
定制服装	342,401,632.44	252,565,677.26	26.24%	-30.77%	-15.79%	-13.12%
防疫物资	255,678,569.40	145,788,382.02	42.98%			
分地区						
内销	427,763,618.20	311,232,534.40	27.24%	30.00%	53.46%	-11.12%
外销	198,030,884.84	111,835,046.99	43.53%	-3.92%	9.30%	-6.83%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否有实体门店销售终端

是 否

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积（平方米）	报告期内新开门店的数量	报告期末关闭门店的数量	关闭原因	涉及品牌
直营	5	2,575	0	0		
加盟	101	10,260	15	1	疫情影响	红领品牌

直营门店总面积和店效情况

2020年直营店5家，营业收入1766.72万元，店面平效6861元/平方米；去年同期营业收入2485.05万元，店面平效9650元/平方米。

营业收入排名前五的门店

序号	门店名称	开业日期	营业收入（元）	店面平效
1	青岛酷特智能股份有限公司体验中心	2014年01月01日	8,522,393.99	14203.99元/平方米
2	红领广场专卖店	2016年11月01日	4,316,420.33	4316.42元/平方米
3	青岛酷特智能股份有限公司青岛分公司	2009年06月08日	2,080,254.55	4230.51/平方米
4	青岛酷特智能股份有限公司定制体验店	2016年12月15日	1,800,055.97	5454.72/平方米
5	青岛酷特智能股份有限公司北京分公司	2010年08月26日	948,097.08	6186.20/平方米
合计	--	--	17,667,221.92	6861元/平方米

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020年	2019年	同比增减
纺织服装（西服）	销售量	万套	26.95	37.65	-28.42%
	生产量	万套	27.37	38.75	-29.37%
	库存量	万套	2.83	2.28	24.12%
纺织服装（衬衣）	销售量	万件	35.33	45.03	-21.54%
	生产量	万件	33.41	43.05	-22.39%
	库存量	万件	3.12	2.99	4.35%

防疫物资-口罩	销售量	万个	34,803.19		
	生产量	万个	38,869.95		
	库存量	万个	4,066.76		
防疫物资-熔喷布	销售量	吨	365.3		
	生产量	吨	419.1		
	库存量	吨	53.8		
防疫物资-隔离衣	销售量	万件	26.14		
	生产量	万件	30.19		
	库存量	万件	4.05		

上表生产量包含自产产量及外协生产产量。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

因为疫情原因2020年增加防疫物资生产及销售。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
定制服装	营业成本	252,565,677.26	59.70%	299,923,180.74	93.46%	-15.79%
防疫物资	营业成本	145,788,382.02	34.46%			
工程改造	营业成本	57,965.38	0.01%	2,242,438.99	0.70%	-97.42%
管理咨询	营业成本	2,809,349.02	0.66%	2,966,631.37	0.92%	-5.30%
其他	营业成本	21,846,207.71	5.16%	15,771,377.36	4.91%	38.52%

说明

2020年度新增防疫物资生产，工程改造成本降低系因疫情影响导致工程改造项目减少，其他项目营业成本增加系材料等其他销售增加所致。

营业成本中原材料占比如下：

名称	期间	原材料
服装	2020	41.02%
服装	2019	44.50%
防疫物资	2020	56.53%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

由于新冠肺炎疫情发生，公司积极开展抗疫工作，在原服装经营基础之上，增加防疫物资经营。2020年度防疫物资销售255,678,569.40元，占销售收入40.86%。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	106,857,897.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.08%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	26,415,687.71	4.22%
2	第二名	23,576,465.59	3.77%
3	第三名	20,342,607.23	3.25%
4	第四名	19,266,500.00	3.08%
5	第五名	17,256,637.17	2.76%
合计	--	106,857,897.70	17.08%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	49,037,002.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.43%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	青岛南山纺织服饰有限公司	16,899,293.24	8.42%
2	北京意厉维纺织品有限公司	11,190,623.03	5.57%
3	江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	8,377,895.43	4.17%
4	青岛颐和无纺布有限公司	6,838,266.58	3.41%

5	青岛兴信德包装制品有限公司	5,730,924.29	2.85%
合计	--	49,037,002.57	24.43%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	73,861,252.97	64,584,792.52	14.36%	
管理费用	41,177,302.06	41,038,336.18	0.34%	
财务费用	-1,306,247.08	792,431.82	-264.84%	主要是报告期银行存款利息收入增加所致
研发费用	12,671,382.65	13,477,155.01	-5.98%	

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

销售费用重大变化情况

项 目	2020年度	2019年度	增减幅度	情况说明
销售服务费	13,532,662.77	8,201,927.16	64.99%	报告期职业装及防疫物资业务增加服务费所致
广告宣传费	8,392,864.75	2,990,330.61	180.67%	报告期业务推广加强所致
折旧摊销费	2,025,159.41	4,428,695.03	-54.27%	报告期展示大巴车折旧到期所致
交通运输费	2,620,392.93	782,658.03	234.81%	报告期防疫物资销售运费所致
差旅费	1,540,780.91	2,564,715.33	-39.92%	报告期因疫情出差减少所致
业务招待费	1,057,393.74	704,090.97	50.18%	报告期业务拓展加强招待增加所致

4、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

(1) 产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
西装年产能（万套）	29.8	42.4
衬衣年产能（万件）	20.9	22.59
口罩年产能（万个）	36712	
熔喷布年产能（公斤）	480000	
西服年产量（万套）	23.56	34.65
衬衣年产量（万件）	13.15	23.32
口罩年产量（万个）	32550.43	
熔喷布年产量（公斤）	419095.15	
西装产能利用率	79.06%	81.72%

衬衣产能利用率	62.92%	103.21%
口罩产能利用率	88.66%	
熔喷布利用率	87.31%	

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

由于疫情原因，2020 年衬衣的订单减少，2020 年衬衣的年产量比去年减少了 43.6%，2020 年衬衣的库存是 3.12 万件，2019 年衬衣的库存是 2.99 万件，2020 年衬衣的销量是 35.33 万件，2019 年衬衣的销售量是 45.03 万件，2020 年衬衣的销量比去年同比减少了 21.5%，进而影响了衬衣的产能利用率。疫情发生以来，公司积极开始抗疫工作，建立防疫物资生产线，熔喷布达到年产能 480000 公斤，口罩年产能 36712 万个，为抗疫工作作为贡献。

是否存在海外产能

是 否

(2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

产品销售渠道分为线上销售、直营销售、加盟销售。

线上销售主要是通过“红领REDCOLLAR”官方小程序及同第三方平台如天猫、京东等主流电商平台进行合作销售。

直营销售包含个性化定制ODM、个性化定制OBM、个性化定制职业装。

加盟销售是在公司品牌加盟的模式下，接受总公司的品牌运营及技术指导，通过开设品牌专卖店、商场店、工作室进行品牌服装定制销售。

单位：元

销售渠道	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
线上销售	1,522,569.44	1,063,834.56	30.13%	1,368,369.44	962,199.41	-3.96%
直营销售	587,238,131.14	392,799,851.81	33.11%	85,589,726.53	98,073,854.60	-8.14%
加盟销售	37,033,802.46	29,203,895.02	21.14%	3,692,802.46	3,127,898.92	-0.65%

变化原因

直营销售毛利率变化较大的原因主要是报告期疫情影响，服装销售量下降，生产成本上升所致。

(3) 加盟

加盟商实现销售收入占比超过 30%

是 否

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	加盟商的层级
1	第一名	2015 年 04 月 08 日	否	10,262,260.38	一级
2	第二名	2018 年 01 月 17 日	否	1,764,088.59	二级
3	第三名	2018 年 07 月 01 日	否	1,458,395.19	二级
4	第四名	2018 年 07 月 31 日	否	1,026,852.20	二级
5	第五名	2018 年 01 月 16 日	否	776,132.21	三级

合计	--	--	--	15,287,728.57	--
----	----	----	----	---------------	----

(4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

是 否

公司与第三方销售平台合作销售收入未超过公司收入 10%。

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

说明对公司当期及未来发展的影响

(5) 代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

(6) 存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
西服（万套）	33	1.35	一年以内	-56.76%	
西服（万套）		1.48	一年以上	2995.45%	门店开设增多,样衣生产所致
衬衣（万件）	33	1.36	一年以内	-54%	
衬衣（万件）		1.76	一年以上	183.9%	门店开设增多,样衣生产所致
防疫物资-口罩（万个）	5	4,068.04	一年以内	不适用	2020 新增业务
防疫物资-隔离衣（万件）	5	4.05	一年以内	不适用	2020 新增业务

存货跌价准备的计提情况

公司报告期末存货跌价准备按存货账面余额与其可变现净值的差额进行计提。

单位：元

项 目	2020.12.31		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值

原材料	67,250,155.30	9,683,354.73	57,566,800.57
库存商品	49,050,307.09	17,941,814.98	31,108,492.11
发出商品	3,160,216.29		3,160,216.29
在产品	7,695,319.26		7,695,319.26
合 计	127,155,997.94	27,625,169.71	99,530,828.23

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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。

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是 否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
红领	红领 REDCOLLAR	男女西装、衬衣、大衣、西裤	个性化定制	有中高端正装需求人士	套装： 3680-6980	山东省、江苏省、上海市、河南省、浙江省	一、二、三线 城市

报告期内各品牌的营销与运营

2020 年，红领品牌，在战略上，全面升级品牌形象（VIS）。统一店铺形象，整店输出解决方案，在全国范围内启动招商加盟；在产品研发上，由西服定制主品类拓展为全品类定制，全面完善产品系列规划、提升产品工艺细节，品牌定位和形象向年轻化转型，以更好满足国内市场的个性化和年轻人市场需求。比如实施产品 IP 联名，迎合时代潮流；在市场开拓上，大力拓展国内市场，持续深化建设 C2M 创业平台和酷特智能业务中台，优化国内市场拓展团队，为创业者提供创业的完整赋能工具。同时积极开拓线上市场，搭建了天猫、京东等线上销售渠道。

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

(8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

5、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司的研发投入主要是围绕公司定制化柔性生产线以及线上客户端信息系统的进一步升级所展开,具体包含智造平台的升级,作业无纸化、数据实时可视化呈现、实时把控生产进度以及聚合数据、治理平台的搭建。2018-2020年公司的研发人员占比分别为 4.91%、5.18%和5.41%。除开发系统的软硬件研发投入外,公司为更多地为消费者提供流行时尚的产品,在服装风格、版型设计和治理平台上进行研发投入。各项目正常推进,进展按照项目规划执行,为公司柔性生产定制化产品、市场开拓和产业互联网提供有力支持。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量 (人)	109	112	124
研发人员数量占比	5.41%	5.18%	4.91%
研发投入金额 (元)	12,671,382.65	13,477,155.01	7,362,180.93
研发投入占营业收入比例	2.02%	2.52%	1.25%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

6、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	783,429,847.16	584,463,885.80	34.04%
经营活动现金流出小计	708,278,866.23	489,092,671.62	44.81%
经营活动产生的现金流量净额	75,150,980.93	95,371,214.18	-21.20%
投资活动现金流入小计	805,107,414.14	280,516,152.46	187.01%
投资活动现金流出小计	1,119,999,896.69	352,486,785.63	217.74%
投资活动产生的现金流量净额	-314,892,482.55	-71,970,633.17	337.53%
筹资活动现金流入小计	325,416,200.00		
筹资活动现金流出小计	6,923,500.00	129,048,427.78	-94.63%

筹资活动产生的现金流量净额	318,492,700.00	-129,048,427.78	346.80%
现金及现金等价物净增加额	77,937,738.92	-105,111,254.44	174.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生现金流量净额减少主要是报告期防疫物资原材料采购增加所致；投资活动产生的现金流量净额减少主要是报告期购买银行理财产品赎回所致；筹资活动产生的现金流量净额增加主要是报告期公司上市募集资金到账所致；现金及现金等价物净增加额增长主要是募集资金到账及收入增长所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量75,150,980.93元，净利润47,618,395.18元，存在较大差异，主要原因是报告期加大了应收账款的回收力度，应收账款减少以及报告期收到税费返还增加所致。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,289,990.20	7.36%	主要系报告期内公司购买理产生收益所致	是
资产减值	-26,422,120.99	-45.36%	主要系报告期内防疫物资及其生产设备减值所致	否
营业外收入	342,419.66	0.59%	主要系报告期内政府补助所致	否
营业外支出	919,954.83	1.58%	主要系报告期内对外捐赠所致	否
其他收益	12,968,974.16	22.26%	主要系政府补助所致	否
信用减值	438,403.31	0.75%	主要系坏账计提所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	162,665,920.06	14.35%	85,917,804.21	11.26%	3.09%	主要是报告期公司上市募集资金到账所致
应收账款	28,013,177.31	2.47%	29,134,767.88	3.82%	-1.35%	
存货	99,530,828.23	8.78%	71,161,764.74	9.33%	-0.55%	主要是防疫物资库存所致
投资性房地产	107,956,036.94	9.52%	112,112,081.16	14.69%	-5.17%	
固定资产	341,332,626.32	30.10%	246,129,467.35	32.26%	-2.16%	主要是购建办公场所、防疫物资生产场所及设备所致
在建工程	3,523,618.70	0.31%	2,394,539.37	0.31%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	105,000,000.00				960,000,000.00	785,000,000.00		280,000,000.00
应收款项融资							300,000.00	300,000.00
上述合计	105,000,000.00				960,000,000.00	785,000,000.00	300,000.00	280,300,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

重分类调整

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	227,170.32	
银行承兑汇票保证金	9,854,187.00	11,271,476.00
农民工工资保证金	38,495.77	38,000.16

合计	10,119,853.09	11,309,476.16
----	---------------	---------------

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
960,000,000.00	320,000,000.00	200.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	105,000.00			960,000,000.00	785,000,000.00	4,289,990.20	280,000,000.00	自有资金、 募集资金
其他				300,000.00			300,000.00	应收票据融资
合计	105,000.00	0.00	0.00	960,300,000.00	785,000,000.00	4,289,990.20	280,300,000.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金	本期已使	已累计使	报告期内	累计变更	累计变更	尚未使用	尚未使用	闲置两年

		总额	用募集资金总额	用募集资金总额	变更用途的募集资金总额	用途的募集资金总额	用途的募集资金总额比例	募集资金总额	募集资金用途及去向	以上募集资金金额
2020	首次公开发行股票	31,560.87	0	0	0	0	0.00%	31,560.87	存放于募集资金专户以及进行现金管理	0
合计	--	31,560.87	0	0	0	0	0.00%	31,560.87	--	0

募集资金总体使用情况说明

受疫情影响，2020 年服装订单出现较大幅度下降，2020 年下半年国内疫情好转，国内订单有所增加，但海外疫情仍未出现明显好转。目前公司现有产能及相关配套系统足以满足目前订单需求。募投项目柔性智慧工厂新建项目和智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体项目以增加公司产能及配套设施为目的，因此目前尚未实施，需视后期疫情及订单形势变化另行确定实施时间及是否实施。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
柔性智慧工厂新建项目	否	20,996.04	20,996.04	0	0	0.00%	2022 年 07 月 01 日	0	0	否	否
智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体建设项目	否	10,564.83	10,564.83	0	0	0.00%	2022 年 07 月 01 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	31,560.87	31,560.87	0	0	--	--	0	0	--	--
未达到计划进	受疫情影响，2020 年服装订单出现较大幅度下降，2020 年下半年国内疫情好转，国内订单有所增加，但海外疫情仍未出现明显好转。目前公司现有产能及相关配套系统足以满足目前订单需求。募投项目柔性智慧工厂新建项										

度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	目和智慧物流仓储、大数据及研发中心综合体项目以增加公司产能及配套设施为目的，因此目前尚未实施，需视后期疫情及订单形势变化另行确定实施时间及是否实施。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实 施出现 募集资 金结余 的金额 及原因	不适用
尚未使 用的募 集资金 用途及 去向	存放于募集资金专户或将部分闲置募集资金用购买理财产品。
募集资 金使用 及披露 中存在的 问题 或其他 情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2021 年是中国共产党成立 100 周年，是“十四五”规划开局之年，也是全面建成小康社会、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的关键之年。公司将抓住国家战略规划契机，全面开启以 C2M 产业互联网生态为核心的新的十年战略，我们将用十年时间，向产业互联网发起 2.0 版攻势，全面呈现制造业未来的新形态。

（一）扩大国内市场规模，增强海外市场地位，打造公司“双循环”发展格局。

针对国内市场，深耕服装领域，依托 C2M 产业互联网生态平台，全力提升国内市场规模。一是借助上市公司优势，全力拓展“职业装”业务，未来 5 年内，力争将公司职业装品牌发展为中国职业装 TOP15 之内。二是聚焦打造“红领”品牌，未来成为全品类定制、数字化管理的定制服装领导品牌，通过直营、加盟合作等方式，实现线上线下业务快速发展。三是创立童装品牌和业务，进入童装市场。四是拓展卫衣休闲服业务，通过建立卫衣等休闲服智能生产线，进入卫衣市场，五是全力提升国内创业者客户赋能业务，打造设计师创业平台，持续扩大定制服装市场赋能规模。

针对海外市场，依据全球疫情好转趋势，实施全面复苏与巩固，带动业务增长。一是，以休闲化及功能性服装定制为主流，深耕 MTM 业务，延伸产品品类。二是，深挖现有资源客户，打造酷特 C2M 产供销平台。建立一站式集成网站，连接供需双方，实现线上精准销售。三是，丰富销售渠道，发展跨境电商（阿里巴巴、Amazon 等），特别是随着 5G 时代来临，要将 VR/AR 技术应用于跨境电商，不断完善 E-measure、小酷 APP，提升竞争力。

（二）深耕 C2M 产业互联网，打造产业新生态

面对在新冠肺炎疫情倒逼下全球产业链、供应链和市场格局的加速重构，公司已对市场、对新的技术和趋势有新的认识，产业互联网正迎来落地实践的加速期。在 2020 年依托 C2M 产业互联网生态平台孵化医疗健康业务基础上，根据市场和客户需求，2021 年将全面孵化童装、卫衣、休闲服等业务，建立新的智能生产线，通过酷特 C2M 产业互联网平台直接推向 C 端市场。

（三）将“酷特 C2M 产业互联网平台”产品化，为企业乃至地方政府赋能、助力。

酷特 C2M 产业互联网平台目前已经形成 400 多个微服务模块，并形成 OMS 客户交互系统、WMS 仓储管理系统、IMDS 研发设计系统、APS 排程管理系统、MES 生产执行系统、SCM 供应商管理系统、TGS 任务管理系统、COS 企业治理系统、SMS 安全治理系统九大业务系统，可以为客户提供企业业务 PaaS 平台，实现快速开发解决方案，开放赋能，像乐高积木一样，轻松实现后端业务资源到前台易用能力的转化，也可以提供 SAAS 服务，为企业塑造“敏捷创新与业务治理的能力”。

酷特 C2M 产业互联网平台实现了海量异构数据汇聚与建模分析、工业经验知识软件化与模块化，从而支撑生产智能决策、业务模式创新、资源优化配置、产业生态培育，平台基于企业的外部生存能力以及内部治理体系都提供了不同的解决方案。

平台针对企业外部生存问题，通过产业互联网细粒度拆分产品部件、生产环节至不可拆分的单元，把这些单元作为标准化的基础组件，重组支持个性化定制大规模生产，实现企业 C2M 转型升级，提高企业盈利能力。针对企业内部治理问题，将企业管理目标通过平台细化，细化到每个人、每项任务都可落地执行，目标对应全员，全员对应目标；利用平台合理规划分配资源，以达到资源利用最大化，降低管理成本，提高管理效率。

未来，平台除可以直接为企业客户提供服务外，还可与政府合作，以政府购买服务的方式，由政府购买平台服务，帮助当地企业转型升级。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发挥了作用，公司的利润分配预案将提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.18
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	240,000,000
现金分红金额（元）（含税）	4,320,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	4,320,000.00
可分配利润（元）	245,440,727.69
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>根据和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司 2020 年度经审计归属于母公司股东的净利润为 47,618,395.18 元。其中：母公司实现的净利润为 48,614,401.49 元。按母公司 2020 年度实现净利润的 10% 计提法定公积金 4,861,440.15 元，剩余未分配利润为 43,752,961.34 元。截至 2020 年 12 月 31 日，经审计母公司可供分配利润为 245,440,727.69 元</p> <p>本着回报股东、与股东共享公司经营成果的原则，经综合考虑投资者的合理回报和公司的长远发展，在保证公司正常经营业务发展的前提下，提出 2020 年年度利润分配预案如下：</p> <p>以公司总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.18 元（含税），本年度不送红股，不进行资本公积转增股本，合计派发现金股利人民币 4,320,000 元（含税）。实施上述分配后，剩余可供分配利润结转至下一年度。</p> <p>自董事会审议通过之日起至实施权益分派的股权登记日止，如公司股本总额发生变动，将按照现金分红总额固定不变的原则，按最新股本总额相应调整分配比例。</p>

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018 年度、2019 年度未进行利润分配，2020 年利润分配预案同上。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	4,320,000.00	47,618,395.18	9.07%			4,320,000.00	9.07%
2019 年	0.00	68,674,248.19	0.00%			0.00	0.00%
2018 年	0.00	63,596,248.33	0.00%			0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	张代理、张蕴蓝、张琰	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的在酷特智能公开发行股票前已发行的股份，也不由酷特智能回购该部分股份。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。在上述限售期满后，在本人担任酷特智能董事期间，本人每年转让的股份不超过本人所持酷特智能的股份总数的 25%；在本人离职后半年内，不转让本人所持有的酷特智能的股份。如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。	2020 年 07 月 08 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内	履行中
	深圳前海复星瑞哲恒益投资管理企业（有限合伙）、北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）、深圳前海瑞霖投资管理企业（有限合伙）、青岛雄鹰天翔投资管理合伙企业（有限合伙）、青岛以勒泰和投资管理合伙企业（有限合伙）、德龙钢铁有限公司、深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合	股份限售承诺	本人/公司/企业在本次公开发行股票前所持有的酷特智能股份，自酷特智能股份在证券交易所上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理，也不由酷特智能回购。如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺，则本人/本公司/本企业直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。本人/公司/企业将严格遵守我国法律关于股东持股及股份变动的有关规定以及本人/公司/企业作出的股份锁定承诺，规范诚信履行股东义务。如本人/公司/企业违反本承诺进行减持的，将承担相应的法律责任。	2020 年 07 月 08 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内	履行中

	<p>伙)、国科瑞祺物联网创业投资有限公司、宁波梅山保税港区天鹰合胜投资管理合伙企业(有限合伙)、范晓鹏、许小年、饶卫、中科贵银(贵州)产业投资基金(有限合伙)、石峻铭、石忠安、宁波梅山保税港区天鹰合鼎投资管理合伙企业(有限合伙)、新余天鹰合正投资管理合伙企业(有限合伙)、北京国科正道投资中心(有限合伙)、周光智、青岛百灵信息科技股份有限公司、张杰民、任桂兰、刘思强、王永芬、贵州求是创业投资中心(有限合伙)</p>					
	<p>李会</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>本人在本次公开发行股票前所持有的酷特智能股份，自酷特智能股份在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由酷特智能回购。如法律、行政法</p>	<p>2020年07月08日</p>	<p>自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十</p>	<p>履行中</p>

			规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于上述承诺，则本人/本公司/本企业直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。本人/公司/企业将严格遵守我国法律关于股东持股及股份变动的有关规定以及本人/公司/企业作出的股份锁定承诺，规范诚信履行股东义务。如本人/公司/企业违反本承诺进行减持的，将承担相应的法律责任。		六个月内	
	张代理、张蕴蓝、张琰	减持意向承诺	本人所持有的在酷特智能公开发行股票前已取得的公司股份，在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过本人所持有的酷特智能股份的 25%，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，将按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。如进行减持，本人将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划（本人及一致行动人合计持有公司股份低于 5% 以下时除外）。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。	2020 年 07 月 08 日	自发行锁定期满后两年内	履行中
	深圳前海复星瑞哲恒益投资管理企业（有限合伙）、深圳前海瑞霖投资管理企业（有限合伙）	减持意向承诺	本公司/合伙企业在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，将按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。如进行减持，本公司/合伙企业将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划（本公司/合伙企业及其一致行动人合计持有公司股份低于 5% 以下时除外）。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。	2020 年 07 月 08 日	自发行锁定期满后两年内	履行中
	北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）、国科瑞祺物联网	减持意向承诺	本公司/合伙企业在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，将按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。如进行减持，本公司/合伙企业将提	2020 年 07 月 08 日	自发行锁定期满后两年内	履行中

<p>创业投资有 限公司</p>		<p>前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划（本公司/合伙企业及其一致行动人合计持有公司股份低于 5% 以下时除外）。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p>			
<p>青岛高鹰天 翔投资管理 合伙企业 （有限合 伙）、青岛以 勒泰和投资 管理合伙企 业（有限合 伙）</p>	<p>减持 意向 承诺</p>	<p>本公司/合伙企业在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，将按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。如进行减持，本公司/合伙企业将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划（本公司/合伙企业及其一致行动人合计持有公司股份低于 5% 以下时除外）。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p>	<p>2020 年 07 月 08 日</p>	<p>自发行锁定期满后两年内</p>	<p>履行中</p>
<p>京国科瑞华 战略性新兴产业 投资基金（有限 合伙）、北京国 科正道投资 中心（有限 合伙）</p>	<p>减持 意向 承诺</p>	<p>如在锁定期满后两年内进行减持，本合伙企业将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划（本合伙企业及其一致行动人合计持有公司股份低于 5% 以下时除外）。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行，减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p>	<p>2020 年 07 月 08 日</p>	<p>自发行锁定期满后两年内</p>	<p>履行中</p>
<p>公司</p>	<p>稳定 股价的 承诺</p>	<p>如果首次公开发行上市后三年内,公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整，下同）的情况时，公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下启动股价稳定的措施。公司自愿接受主管机关对上述股价稳定措施的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道</p>	<p>2020 年 07 月 08 日</p>	<p>自公司首次公开发行上市后三年内</p>	<p>履行中</p>

			歉。公司将要求未来新聘任的董事、高级管理人员履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺要求。			
	张代理、张蕴蓝、张琰	稳定股价的承诺	如果首次公开发行上市后三年内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整，下同），本人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下将提出或促使公司股东大会制定和实施稳定股价的方案。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案履行稳定措施中规定的增持义务的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司可自上述情况发生的下一个自然月开始，将本人薪酬降至原薪酬的 80% 并持续 12 个月，同时本人持有的限售股锁定期自期满后自动延长十二个月，且在此期间内不得参与公司的股权激励计划（如有），直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。	2020 年 07 月 08 日	自公司首次公开发行上市后三年内	履行中
	公司全体董事、监事、高级管理人员	稳定股价的承诺	如果首次公开发行上市后三年内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整，下同），本人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下将提出或促使公司股东大会制定和实施稳定股价的方案。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案履行稳定措施中规定的增持义务的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司可自上述情况发生的下一个自然月开始，将本人薪酬降至原薪酬的 80% 并持续 12 个月，同时本人持有的限售股锁定期自期满后自动延长六个月，且在此期间内不得参与公司的股权激励计划（如有），直至其按上述预案的规定	2020 年 07 月 08 日	自公司首次公开发行上市后三年内	履行中

			采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。			
	公司	未履行公开承诺的约束性措施	本公司在首次公开发行股票并上市过程中作出及披露的公开承诺构成本公司的义务，若未能履行，则本公司将公告原因并向股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：立即采取措施消除违反承诺事项；提出并实施新的承诺或补救措施；按监管机关要求的方式和期限予以纠正；造成投资者损失的，依法赔偿损失。	2020年07月08日	长期	履行中
	张代理、张蕴蓝、张琰及公司全体董事、监事、高级管理人员	未履行公开承诺的约束性措施	本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并在创业板上市所做出的所有公开承诺事项。若未能履行，则本人将及时向公司说明原因由公司公告并向公司股东和社会公众投资者公开道歉，同时采取或接受以下措施以保障投资者合法权益：立即采取措施消除违反承诺事项；提出并实施新的承诺或补救措施；如因未履行承诺而获得收益，则所获收益归公司所有；公司有权直接扣除本人自公司取得的利润或报酬以实现本人承诺事项；公司有权直接按本人承诺内容向交易所或证券登记机构申请本人所持公司股份延期锁定；造成投资者损失的，依法赔偿损失。	2020年07月08日	长期	履行中
	公司全体董事、监事、高级管理人员	摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、接受对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2020年07月08日	长期	履行中
	公司	关于招股说明书信息披露的承诺	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任；如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份）；上述股份回购的价格为发行价并加算银行同期存款利息（如因	2020年07月08日	长期	履行中

			派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整)或中国证监会认定的价格；如因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。			
	张代理、张蕴蓝、张琰	关于招股说明书信息披露的承诺	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任；如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并依法购回本人已转让的原限售股份；上述回购及购回的价格为发行价并加算银行同期存款利息（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整)或中国证监会认定的价格；如因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2020年07月08日	长期	履行中
	公司全体董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书信息披露的承诺	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带法律责任。如因公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。以上承诺不因职务变动或离职等原因而改变。	2020年07月08日	长期	履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

① 2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）。根据新收入准则的施行时间要求，公司于2020年1月1日起执行，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新收入准则的规定，公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即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。

②上述会计政策变更经本公司于2020年3月6日召开的第二届董事会第十五次会议批准。

③执行新收入准则的主要变化和影响如下：

A.公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

B.公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，公司将其重分类列报为合同资产；公司将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产列报。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王伦刚、孙震
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王伦刚1年，孙震1。

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

2020 年 12 月 14 日召开的第三届董事会第五次会议及第三届监事会第五次会议及 2020 年 12 月 30 日召开的 2020 年第二次临时股东大会中分别审议通过了《关于聘任和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》，同意公司聘任和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，承担公司 2020 年度审计工作。

公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华”）在执业过程中坚持独立审计原则，多年来一直为公司提供专业、严谨、负责的审计服务，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。综合考虑公司业务发展的需要，经与瑞华事前沟通和协商，瑞华不再担任公司审计机构，瑞华对该事项无陈述意见。经综合考虑公司未来业务发展情况和整体审计效率需求，公司聘任和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，承担公司 2020 年度审计工作，聘期一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因首次公开发行股票并在创业板上市事项，聘请中德证券有限责任公司为保荐人，期间支付持续督导费 200 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其他未达到重大的诉讼事项汇总	158.6	否	审理阶段或执行阶段	部分诉讼处于审理阶段、部分诉讼处于判决执行阶段。以上诉讼对公司无重大影响。	部分已执行		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	25,000	25,000	0
银行理财产品	自有资金	3,000	3,000	0
合计		28,000	28,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司暂无后续精准扶贫规划。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

公司及其子公司不属于环境部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	180,000,000	100.00%				100	100	180,000,100	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,000,000	100.00%				100	100	180,000,100	75.00%
其中：境内法人持股	86,025,054	47.79%						86,025,054	35.84%
境内自然人持股	93,974,946	52.21%				100	100	93,975,046	39.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	0		60,000,000			-100	59,999,900	59,999,900	25.00%
1、人民币普通股			60,000,000			-100	59,999,900	59,999,900	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	180,000,000	100.00%	60,000,000				60,000,000	240,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛酷特智能股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]974号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，2020年7月8日公司股票在深圳证券交易所创业板上市。本次发行后，公司总股本为240,000,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会证监许可（2020）974 号文核准，公司股票已于 2020 年 7 月 8 日在深圳证券交易所上市，公司首次向社会公开发行的股票 6,000 万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行的股份已于2020年7月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司股票于2020年7月8日在深圳证券交易所创业板上市，向社会公众公开发行60,000,000股人民币普通股（A股），公司股本总额由180,000,000股增至240,000,000股。本次股份变动后，本报告期基本每股收益为0.23元/股，稀释每股收益为0.23元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为3.95元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张代理	35,827,638			35,827,638	首发前限售股	2023年7月8日
张蕴蓝	24,542,832			24,542,832	首发前限售股	2023年7月8日
张琰	23,516,017			23,516,017	首发前限售股	2023年7月8日
饶卫	1,508,484			1,508,484	首发前限售股	2021年7月8日
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	3,352,516			3,352,516	首发前限售股	2021年7月8日
青岛高鹰天翔投资管理合伙企业（有限合伙）	7,543,165			7,543,165	首发前限售股	2021年7月8日

青岛以勒泰和投资管理合伙企业（有限合伙）	7,543,165			7,543,165	首发前限售股	2021年7月8日
深圳前海复星瑞哲恒益投资管理企业（有限合伙）	29,136,690			29,136,690	首发前限售股	2021年7月8日
深圳前海瑞霖投资管理企业（有限合伙）	9,523,807			9,523,807	首发前限售股	2021年7月8日
北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）	16,139,198			16,139,198	首发前限售股	2021年7月8日
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	2,800,002			2,800,002	首发前限售股	2021年7月8日
北京国科正道投资中心（有限合伙）	386,516			386,516	首发前限售股	2021年7月8日
范晓鹏	1,800,001			1,800,001	首发前限售股	2021年7月8日
中科贵银（贵州）产业投资基金（有限合伙）	1,425,601			1,425,601	首发前限售股	2021年7月8日
贵州求是创业投资中心（有限合伙）	14,399			14,399	首发前限售股	2021年7月8日
刘思强	179,996			179,996	首发前限售股	2021年7月8日
周光智	359,996			359,996	首发前限售股	2021年7月8日
石忠安	1,019,991			1,019,991	首发前限售股	2021年7月8日
张杰民	179,996			179,996	首发前限售股	2021年7月8日
王永芬	59,999			59,999	首发前限售股	2021年7月8日

任桂兰	179,996			179,996	首发前限售股	2021年7月8日
德龙钢铁有限公司	3,600,002			3,600,002	首发前限售股	2021年7月8日
新余天鹰合正投资管理合伙企业（有限合伙）	899,998			899,998	首发前限售股	2021年7月8日
宁波梅山保税港区天鹰合胜投资管理合伙企业（有限合伙）	2,399,999			2,399,999	首发前限售股	2021年7月8日
青岛百灵信息科技股份有限公司	359,996			359,996	首发前限售股	2021年7月8日
李会	1,800,000			1,800,000	首发前限售股	2021年7月8日
许小年	1,800,000			1,800,000	首发前限售股	2021年7月8日
石峻铭	1,200,000			1,200,000	首发前限售股	2021年7月8日
宁波梅山保税港区天鹰合鼎投资管理合伙企业（有限合伙）	900,000			900,000	首发前限售股	2021年7月8日
其他		100		100	高管锁定股	2021年7月8日
合计	180,000,000	100	0	180,000,100	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通	2020年06月	5.94元/每股	60,000,000	2020年07月	60,000,000		《首次公开	2020年07月

股（A 股）	24 日			08 日			发行股票并在创业板上市之上市公告书》内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	07 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛酷特智能股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]974号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，每股面值1元，每股发行价格为5.94元。经深圳证券交易所《关于青岛酷特智能股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]600号）核准，2020年7月8日公司股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“酷特智能”，股票代码“300840”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛酷特智能股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]974号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，2020年7月8日公司股票在深圳证券交易所创业板上市。本次发行后，公司总股本为240,000,000股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,138	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,676	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张代理	境内自然人	14.93%	35,827,638		35,827,638			

深圳前海复星瑞哲恒益投资管理企业（有限合伙）	境内非国有法人	12.14%	29,136,690		29,136,690			
张蕴蓝	境内自然人	10.23%	24,542,832		24,542,832			
张琰	境内自然人	9.80%	23,516,017		23,516,017			
中国科技产业投资管理有限公司--北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金（有限合伙）	其他	6.72%	16,139,198		16,139,198			
深圳前海瑞霖投资管理企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.97%	9,523,807		9,523,807			
青岛高鹰天翔投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.14%	7,543,165		7,543,165			
青岛以勒泰和投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.14%	7,543,165		7,543,165			
德龙钢铁有限公司	境内非国有法人	1.50%	3,600,002		3,600,002			
深圳市达晨创投股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.40%	3,352,516		3,352,516			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司股东张代理同张蕴蓝为父女关系、张代理同张琰为父子关系、张蕴蓝同张琰为姐弟关系，同时张代理、张蕴蓝、张琰签署了《一致行动协议》，为一致行动人；青岛高鹰天翔投资管理合伙企业（有限合伙）、青岛以勒泰和投资管理合伙企业（有限合伙）为同一人控制的企业，签署了《一致行动协议》；其他股东之间，公司未知其是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT9（QFII）	473,700				人民币普通股	473,700		
鲍贤嗣	404,200				人民币普通	404,200		

		股	
周晨宇	320,300	人民币普通股	320,300
时仁帅	315,700	人民币普通股	315,700
上海明沘投资管理有限公司—明沘价值成长 1 期私募投资基金	262,430	人民币普通股	262,430
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	245,716	人民币普通股	245,716
韩同波	192,800	人民币普通股	192,800
陆可德	182,600	人民币普通股	182,600
张小明	182,100	人民币普通股	182,100
谭玉琴	173,800	人民币普通股	173,800
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间以及上述股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	股东鲍贤嗣通过普通证券账户持有公司股票 98,800 股,通过信用证券账户持有公司股票 305,400 股,合计持有公司股票 404,200 股;股东陆可德通过普通证券账户持有公司股票 178,600 股,通过信用证券账户持有公司股票 4,000 股,合计持有公司股票 182,600 股;股东张小明通过普通证券账户持有公司股票 20,600 股,通过信用证券账户持有公司股票 161,500 股,合计持有公司股票 182,100 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张代理	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公	无	

司的股权情况	
--------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张代理	本人	中国	否
张蕴蓝	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
张琰	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	张蕴蓝担任公司董事长、总经理；张代理、张琰担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳前海复星瑞哲恒益投资管理	深圳前海复星瑞哲资	2015 年 12 月 14	22,500 万元人民币	投资管理、受托资产管理

企业（有限合伙）	产管理有限公司	日	（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理及其他限制项目）；受托管理股权投资基金（不得以公开方式募集资金、不得从事公开募集基金管理业务）；投资咨询。
----------	---------	---	--

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张蕴蓝	董事长、总经理	现任	女	42	2007年12月28日	2023年06月28日	24,542,832	0	0	0	24,542,832
张代理	董事	现任	男	66	2016年12月29日	2023年06月28日	35,827,638	0	0	0	35,827,638
张琰	董事	现任	男	39	2007年12月28日	2023年06月28日	23,516,017	0	0	0	23,516,017
张鹏	董事	现任	男	42	2007年12月28日	2023年06月28日	0	100	0	0	100
吴琳琳	董事	现任	女	39	2013年03月11日	2023年06月28日	0	0	0	0	0
王若雄	董事	现任	男	64	2016年12月22日	2023年06月28日	0	0	0	0	0
陶兴荣	董事	现任	男	45	2020年12月30日	2023年06月28日	0	0	0	0	0
孙华	董事	现任	男	54	2016年12月29日	2023年06月28日	0	0	0	0	0
杨伟强	董事	离任	男	54	2016年12月29日	2020年12月03日	0	0	0	0	0
刘湘明	独立董事	现任	男	48	2016年12月29日	2023年06月28日	0	0	0	0	0
耿焰	独立董事	现任	女	53	2016年	2023年	0	0	0	0	0

					12月29日	06月28日						
孙建强	独立董事	现任	男	57	2016年12月29日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	0
杨明海	独立董事	现任	男	53	2017年09月25日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	0
徐方晓	监事会主席	现任	男	43	2017年02月06日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	0
李德兴	监事	现任	男	42	2016年12月29日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	0
马志伟	职工代表监事	现任	男	37	2016年12月29日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	0
刘承铭	副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2016年05月04日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	0
吕显洲	财务总监	现任	男	53	2015年04月08日	2023年06月28日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	83,886,487	100	0	0	83,886,587	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨伟强	董事	离任	2020年12月03日	主动辞职
陶兴荣	董事	被选举	2020年12月30日	股东大会选举
张代理	董事长	离任	2020年10月29日	主动辞职，现担任董事
张蕴蓝	董事长	被选举	2020年10月29日	董事会选举

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 公司现任董事的情况如下:

张蕴蓝女士: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1979 年生, 加拿大北哥伦比亚大学市场营销和国际贸易专业双学位本科学历, 任山东省第十二届、第十三届人大代表。2007 年 12 月起担任本公司董事长兼总裁, 自 2016 年 12 月起至今担任本公司董事兼总裁, 现任公司董事长兼总裁。

张代理先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1955 年生, 经济管理专业本科学历。曾任青岛红领服饰股份有限公司董事长兼总经理、青岛红领制衣有限公司董事长兼总经理、青岛瑞凯网络平台有限公司执行董事兼总经理、青岛酷特服饰网定科技有限公司执行董事兼总经理、青岛新源点服饰有限公司执行董事兼总经理等。自 2016 年 12 月起至 2020 年 12 月担任本公司董事长, 现任公司董事。

张琰先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1982 年生。曾任青岛御时置业有限公司执行董事兼总经理、青岛御时网络科技有限公司执行董事兼总经理、青岛澳发制衣有限公司董事长兼总经理等, 2016 年 11 月起担任青岛源康蔬菜品种科技有限公司执行董事兼总经理。自 2016 年 12 月起至今任本公司董事。

张鹏先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1979 年生, 工学博士学位。2007 年 9 月至 2009 年 7 月担任青岛红领服饰股份有限公司董事长助理、副总裁, 2009 年 9 月起任职于青岛农业大学。自 2007 年 12 月起至今兼任本公司董事。

吴琳琳女士: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1982 年生, 本科学历。2006 年至 2008 年任职于北京至高广告公司, 2008 年至 2016 年任职于青岛红领服饰股份有限公司企划部。2016 年起任职于本公司职装部, 自 2013 年 3 月起至今兼任本公司董事。

王若雄先生: 中国国籍, 香港永久居留权, 1957 年生, 本科学历。1979 年至 1985 年任职于青岛造船厂, 1985 年至 1993 年任职于青岛市政府, 1994 年至 2016 年任职于青岛天泰集团股份有限公司担任董事局主席。现任青岛新商道文化传播有限公司董事。自 2016 年 12 月起至今兼任本公司董事。

孙华先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1967 年生, 硕士学历。1996 年 5 月至 2000 年 9 月担任长江证券股份有限公司投资银行部副总经理, 2000 年 9 月至 2006 年 11 月担任华资资产管理有限公司总经理, 2006 年 11 月起担任中国科技产业投资管理有限公司董事长。同时, 孙华先生还兼任北京国科才俊咨询有限公司执行董事兼总经理、国科瑞华创业投资企业投资委员会主任委员、国科瑞祺物联网创业投资有限公司董事长、深圳吉阳智能科技有限公司副董事长、北京中科科仪股份有限公司董事等。自 2016 年 12 月起至今兼任本公司董事。

陶兴荣先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1976 年生, 硕士学历。于 1999 年至 2007 年担任南通中级人民法院书记员、助理审判员; 2007 年至今任上海复星创富投资管理股份有限公司(以下简称“复星”)法务经理、高级法务经理、法务总经理、风控总经理; 2016 年至今任上海复星高科技(集团)法律事务联席总经理。自 2020 年 12 月起至今兼任公司董事。

刘湘明先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1973 年生, 本科学历。1994 年 7 月至 1996 年 7 月担任人民邮电出版社编辑, 1996 年 7 月至 1997 年 8 月担任北京东箭信息科技有限公司副总经理, 1997 年 12 月至 2009 年 3 月担任《IT 经理世界》杂志社出版人及总编, 2009 年 4 月起担任北京文德致远文化传播有限公司董事长。同时, 刘湘明先生还兼任北京灵动新程信息科技有限公司董事、北京钛本极客信息科技有限公司董事、北京钛有价值信息科技有限公司执行董事兼总经理等。自 2016 年 12 月起至今兼任本公司独立董事。

耿焰女士: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1968 年生, 硕士学历。1992 年 7 月起任职于青岛大学法学院, 教授。自 2016 年 12 月起至今兼任本公司独立董事。

孙建强先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1964 年生, 博士学位。1996 年 1 月至 2004 年 8 月任中国海洋大学管理学院会计学系副教授, 2004 年 9 月至今任中国海洋大学管理学院会计学系教授、中国海洋大学会计硕士教育中心副主任、中国海洋大学管理学院财务管理研究所副所长、中国海洋大学中国混合所有制与资本管理研究院副院长。同时, 孙建强先生还兼任海利尔药业集团股份有限公司独立董事、青岛中资中程集团股份有限公司独立董事、山东玲珑轮胎股份有限公司独立董事等。自 2016 年 12 月起至今兼任本公司独立董事。

杨明海先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1968 年生。管理学博士, 应用经济学博士后, 丹麦哥本哈根商学院访学

学者。曾任山东省金融产业优化与区域发展管理协同创新中心研究员、山东省人才发展研究中心副主任、恒生地产股份有限公司独立董事。现任山东财经大学工商管理学院组织行为与人力资源管理系教授、研究生院副院长、博士生导师、人力资源管理校级重点学科学术带头人。自 2017 年 9 月起兼任本公司独立董事。

(二) 公司现任监事的情况如下:

徐方晓先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1978 年生, 大专学历。1998 年 8 月至 2015 年 4 月曾任青岛红领服饰股份有限公司供应部部长、研发部部长、营销总监, 现任青岛凯瑞创智互联网工业科技有限公司董事长、总经理。自 2017 年 2 月起至今兼任本公司监事会主席。

李德兴先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1979 年生, 大专学历。1995 年至 2016 年 7 月曾任青岛红领服饰股份有限公司仓储及外协部长, 2016 年 8 月起担任本公司仓储经理、供应链系统副总监。自 2016 年 12 月起至今兼任本公司监事。

马志伟先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1984 年生, 本科学历。2008 年至 2015 年曾任青岛红领服饰股份有限公司工业工程部部长, 2015 年 4 月起担任本公司供应链系统副总监、工业工程部经理。自 2016 年 12 月起至今兼任本公司职工代表监事。

(三) 公司现任高级管理人员的情况如下:

张蕴蓝女士自 2007 年 12 月起担任公司总裁, 情况同上。

吕显洲先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1968 年生, 专科学历。1991 年 8 月起曾任即墨市粮食局第一粮库会计、青岛第六面粉厂财务科长、青岛红领服饰股份有限公司财务总监, 青岛红领集团有限公司董事。自 2015 年 4 月起至今担任本公司财务总监。

刘承铭先生: 中国国籍, 无境外永久居留权, 1982 年生, 本科学历。2006 年至 2015 年担任青岛红领服饰股份有限公司法务部部长, 2015 年至 2016 年担任本公司法务部经理。2016 年 5 月起至今担任本公司董事会秘书。2019 年 9 月 9 日起担任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
张琰	青岛源康蔬菜品种科技有限公司	执行董事兼总经理	是
张鹏	青岛农业大学	教师	是
王若雄	青岛新商道文化传播有限公司	董事	否
陶兴荣	贯格投资管理(上海)有限公司	董事	否
陶兴荣	上海复星创富投资管理股份有限公司	董事	是
陶兴荣	上海磐石投资有限公司	董事	否
陶兴荣	睿至科技集团有限公司	董事	否
陶兴荣	上海欣巴自动化科技股份有限公司	董事	否
陶兴荣	哈尔滨申格体育连锁有限公司	董事	否
陶兴荣	中山公用事业集团股份有限公司	监事	否
陶兴荣	博天环境集团上海投资有限公司	监事	否
陶兴荣	浙江复逸化妆品有限公司	监事	否
陶兴荣	上海爱夫迪自动化科技有限公司	监事	否

陶兴荣	上海泰泐投资管理有限公司	监事	否
陶兴荣	复星心选科技（中山）有限公司	监事	否
陶兴荣	丰收日（集团）股份有限公司	监事	否
陶兴荣	复星开心购（海南）电子商务有限公司	监事	否
陶兴荣	复星开心购（深圳）科技有限公司	监事	否
陶兴荣	浙江浙商成长股权投资管理有限公司	监事	否
陶兴荣	上海复泓智能技术有限公司	监事	否
陶兴荣	广州淘通科技股份有限公司	监事	否
陶兴荣	上海复星高科技（集团）有限公司	法律事务联席总经理	否
孙华	中国科技产业投资管理有限公司	董事长	是
孙华	国科瑞祺物联网创业投资有限公司	董事长	否
孙华	深圳吉阳智能科技有限公司	副董事长	否
孙华	陕西中科纳米材料股份有限公司	副董事长	否
孙华	哈尔滨城林科技股份有限公司	副董事长	否
孙华	深圳市国科瑞华三期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	否
孙华	北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金	执行事务合伙人委派代表	否
孙华	中科贵银（贵州）产业投资基金	执行事务合伙人委派代表	否
孙华	北京国科才俊咨询有限公司	执行董事	否
孙华	国科瑞华创业投资企业	法定代表人	否
孙华	武汉中科创新技术股份有限公司	董事	否
孙华	广州南方测绘科技股份有限公司	董事	否
孙华	中科院资本管理有限公司	董事	否
孙华	沈阳芯源微电子设备股份有限公司	董事	否
孙华	中国科学院控股有限公司	监事	否
刘湘明	北京文德致远文化传播有限公司	董事长	是
刘湘明	北京钛刻信息科技有限公司	经理、执行董事	否
刘湘明	北京钛有价值信息科技有限公司	经理、执行董事	否
刘湘明	北京链得得科技有限公司	董事	否
刘湘明	北京灵动新程信息科技有限公司	董事	否
刘湘明	北京钛本极客信息科技有限公司	董事	否
刘湘明	链得得财经（北京）信息科技有限公司	监事	否
刘湘明	链得得指数科技（北京）有限公司	监事	否
刘湘明	天津涓涓细流企业管理咨询有限公司	监事	否
刘湘明	北京钛空生活信息科技有限公司	经理	否

耿焰	山东同大海岛新材料股份有限公司	独立董事	是
耿焰	青岛大学	教师	是
孙建强	青岛中资中程集团股份有限公司	独立董事	是
孙建强	海利尔药业集团股份有限公司	独立董事	是
孙建强	利群商业集团股份有限公司	独立董事	是
孙建强	山东同成医药股份有限公司	独立董事	是
孙建强	山东玲珑轮胎股份有限公司	独立董事	是
孙建强	青岛正望钢水控制股份有限公司	独立董事	是
孙建强	青岛青禾人造草坪股份有限公司	独立董事	是
孙建强	中国海洋大学	教授	是
杨明海	山东财经大学	教授	是
徐方晓	青岛凯瑞创智互联网工业科技有限公司	董事长、总经理	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司薪酬与考核委员会制定董事、监事以及高级管理人员考核标准，并具体负责实施考核，高级管理人员薪酬方案经董事会审议通过后执行，董事和监事薪酬方案经董事会、监事会审议提交股东大会审议通过后执行。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司董事（独立董事除外）、监事无津贴，仅按其在公司所担任的经营职务领取相应的薪酬；独立董事年度薪酬固定每年10万元。高级管理人员年度薪酬结合职位、责任、能力等因素确定。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事（独立董事除外）、监事在公司担任具体职位的，薪酬参照具体职位标准发放按月支付。公司独立董事津贴按月支付。高级管理人员的基本薪酬按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张蕴蓝	董事长、总经理	女	42	现任	51.44	否
张代理	董事	男	66	现任	66.76	否
张琰	董事	男	39	现任	0	是
张鹏	董事	男	42	现任	0	否
吴琳琳	董事	女	39	现任	18.46	否
王若雄	董事	男	64	现任	0	否
陶兴荣	董事	男	45	现任	0	否
孙华	董事	男	54	现任	0	否

杨伟强	董事	男	54	离任	0	否
刘湘明	独立董事	男	48	现任	10	否
耿焰	独立董事	女	53	现任	10	否
孙建强	独立董事	男	57	现任	10	否
杨明海	独立董事	男	53	现任	10	否
徐方晓	监事会主席	男	43	现任	28.75	否
李德兴	监事	男	42	现任	22.51	否
马志伟	职工代表监事	男	37	现任	26.83	否
刘承铭	副总经理、董事会秘书	男	39	现任	24.58	否
吕显洲	财务总监	男	53	现任	25.45	否
合计	--	--	--	--	304.78	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,933
主要子公司在职员工的数量（人）	80
在职员工的数量合计（人）	2,013
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,045
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	44
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,513
销售人员	300
技术人员	100
财务人员	21
行政人员	79
合计	2,013
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士、博士	9
大学本科学历	204

大专学历	314
大专以下学历	1,486
	0
合计	2,013

2、薪酬政策

报告期内，公司严格遵守国家相关法律法规，本着公平、合理的原则，关键岗位采取市场领先的薪酬策略，采用全面薪酬的管理框架，以功能定薪，按绩效付酬，多劳多得。在薪酬设计上充分考虑了薪酬与岗位功能价值相匹配的基本原则，兼顾了各个岗位专业化能力的差别。公司根据年度战略地图梳理经营目标，制定和分解组织目标及个人目标，通过BSC框架结合员工PBC的考核模式，项目制OKR目标管理的方式与薪酬进行结合，年度考评结果应用于人才盘点及年度薪酬调整，充分调动员工的积极性和创造性。

3、培训计划

为打造高素质、高能力、高知识三高人才管理体系，公司采用线上&线下结合形式，课堂&工作岗位赋能结合形式，人才盘点&素质模型结合的形式推动培训赋能体系，把知识交给员工，把技能融入员工，把素质赋能员工。为实现以上目的，公司采用项目形式推动培训工作开展。做好战略承接与技能提升，依托职业发展及技能发展体系，做好规划，过程运营，及时反馈，结果跟踪，深度挖掘培训需求，形成年度培训计划并实施。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	20,664
劳务外包支付的报酬总额（元）	796,939.22

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全和有效实施内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司整体规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1.关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序。报告期内，公司共召开三次股东大会，会议的召集、召开、表决程序严格按照相关法律、法规的规定执行。公司自2020年7月8日股票上市以来，以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对部分议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。聘请律师对股东大会合法性、规范性进行现场见证。

2.关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定公开、公平、公正的进行董事会的换届选举；公司目前有独立董事四名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会认真、勤勉尽责地履行职责，深入了解掌握公司规范治理和风险控制情况，关注公司生产经营投资状况。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，对公司作出科学性决策具有重要意义。报告期内共召开10次董事会，会议的召开符合法定程序，合法有效。

3.关于监事与监事会：

报告期内，公司完成了监事会成员的换届选举，监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、构成及选聘程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事会依照相关制度行使其职能和权利，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见。报告期内，监事会共召开了6次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。

4、关于控股股东与上市公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》的规定，规范股东行为，公司重大经营决策由股东大会和董事会依法作出，未发生超越股东大会直接或间接干预公司运营和决策的行为；不存在违规占用公司资金的情形，不存在其他损害公司及其他股东的合法权益的情况；公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内，公司未与控股股东之间发生关联交易。

5.关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6.关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规以及《信息披露管理制度》的规定进行信息披露工作，确保及时、真实、准确、完整地披露公司重大信息。公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者、回复投资者咨询，并指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和《中国证券报》为公司信息披露的平台，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。报告期内未发生因为信息披露不规范而被处理的情形。

7.投资者关系管理

公司按照相关规定及《投资者关系管理制度》进行投资者关系管理，报告期内公司参加集体投资者接待日，通过投资者热线、投资者关系互动平台等，与投资者进行良好的互动与交流，及时认真回复投资者的有关咨询和问题，有效地加强与投资者的互动与沟通，持续做到尊重投资者特别是中小投资者，并保护投资者的利益。

8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、公司、员工、客户、供应商等各方利益的协调平衡，积极履行社会责任，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的运营体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在其它需要依赖于控股股东进行生产经营活动的情况。

2、人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已经形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍、高级管理人员以及财务人员，公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东单位领薪。

3、资产独立情况

公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的采购和销售系统及配套设施。公司没有以资产、权益或信誉作为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

4、机构独立情况

公司已依法建立了股东大会、董事会、监事会等内部管理机构，拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东间不存在混合经营、合署办公的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，与控股股东之间完全分开、独立运作，不受控股股东干预。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员。建立了独立、完整的财务核算体系，并独立在银行开户，独立办理纳税登记，依法独立纳税。独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 02 月 11 日		
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 06 月 29 日		

2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.35%	2020 年 12 月 30 日	2020 年 12 月 30 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-033) 内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘湘明	10	9	1	0	0	否	3
耿焰	10	9	1	0	0	否	3
孙建强	10	9	1	0	0	否	3
杨明海	10	9	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件以及《青岛酷特智能股份有限公司章程》、《独立董事工作制度》的规定, 认真、勤勉、谨慎履行职责, 积极出席相关会议, 对各项议案进行认真审议, 对公司重大事项发表了独立意见, 积极对公司经营管理提出建议, 切实履行独立董事的职责, 维护公司和股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开2次会议，讨论审议了公司预算决算报告、关于聘任会计师事务所等事项。在2020年年报审计工作中，审计委员会开展了审阅公司的财务报告、评估内部控制的有效性、审查及管理关联交易等方面相关工作。与会计师积极沟通交流，确保年报披露的完整性和准确性。

2、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开3次会议，讨论审议了公司董监高换届人选提名、高管及证代人选提名以及董事人选提名等事项，发表审查意见和建议，并提交董事会和股东大会进行选举、聘任。

3、董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会共召开1次会议，讨论审议了公司2020年度经营规划和短期发展目标的事项，并发表意见和建议，形成决议。

4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开1次会议，讨论审议了公司董事、监事及高级管理人员薪酬事项，形成决议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对公司高级管理人员进行考核与激励，并制定了详细的考核与激励标准。公司对高级管理人员薪酬由基本薪酬和绩效奖金两部分构成。报告期内，公司已按考核评估制度对高级管理人员进行了考核和评价，并已在年度薪酬奖励的发放中予以体现。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2020年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。</p> <p>重要缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果 低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。</p> <p>一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。</p> <p>重要缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。</p> <p>一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.5%或以上。</p> <p>重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.25%或以上且小于公司合并财务报表营业收入总额的 0.5%。</p> <p>一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.5%或以上。</p> <p>重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表营业收入总额的 0.25%或以上且小于公司合并财务报表营业收入总额的 0.5%。</p> <p>一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 23 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字(2021)第 000233 号
注册会计师姓名	王伦刚 孙震

审计报告正文
审计报告

和信审字(2021)第 000233 号

青岛酷特智能股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青岛酷特智能股份有限公司（以下简称“酷特智能”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了酷特智能 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

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，我们独立于酷特智能，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

（一）固定资产与投资性房地产及其折旧计提

1、事项描述

如合并资产负债表及财务报表附注五.11、12 所述，2020 年 12 月 31 日酷特智能固定资产与投资性房地产余额分别为：341,332,626.32 元、107,956,036.94 元，合计余额为 449,288,663.26 元，占资产总额比例为 39.63%，其余额对财务报表具有重要性，因此我们将固定资产与投资性房地产及其折旧计提作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 获取或编制固定资产明细表，与总账数和明细账合计数核对是否相符，并与报表数核对是否相符；

(2) 实地盘点并检查重要固定资产，确定其是否存在，关注是否存在已报废但仍未核销的固定资产；

(3) 检查固定资产的抵押、担保情况，结合对银行借款等的检查，了解固定资产是否存在重大的抵押、担保情况；

(4) 获取或编制累计折旧分类汇总表，检查被审计单位制定的折旧政策和方法是否符合相关会计准则的规定，确定其所采用的折旧方法能否在固定资产预计使用寿命内合理分摊其成本，前后期是否一致，预计使用寿命和预计净残值是否合理，复核本期折旧费用的计提和分配；

(5) 关注固定资产是否存在减值的迹象，如有减值的迹象，进一步实施固定资产减值测试。

基于所实施的审计程序及获取的审计证据，能够支持管理层在财务报表附注中对固定资产与投资性房地产及累计折旧的披露。

(二) 营业收入的确认

1、事项描述

如财务报表附注五. 31所述，2020年酷特智能的营业收入为625,794,503.04元，2019年营业收入为535,143,604.61元，增长16.94%，由于存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对收入和成本执行分析程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

(4) 对于国内销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单及签收单据等；

(5) 对于出口销售收入，查验报关出口数据与账面记录是否相符，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；

(6) 分析应收账款的账龄的合理性，并进行期后收款的测试；

(7) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于所实施的审计程序及获取的审计证据，能够支持管理层在财务报表附注中对营业收入的确认及披露。

四、其他信息

酷特智能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估酷特智能的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督酷特智能的财务报告过程。

六、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对酷特智能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酷特智能不能持续经营。

（五）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。

（六）就酷特智能实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责

指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·济南

中国注册会计师：

2021 年 4 月 23 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛酷特智能股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	162,665,920.06	85,917,804.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	280,000,000.00	105,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,394,846.60	827,210.00
应收账款	28,013,177.31	42,364,081.80
应收款项融资	300,000.00	

预付款项	10,798,768.41	1,501,839.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,631,469.03	3,307,992.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	99,530,828.23	71,161,764.74
合同资产	3,431,981.84	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		575,880.62
其他流动资产	5,519,075.11	7,199,899.77
流动资产合计	599,286,066.59	317,856,472.36
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		572,782.04
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	107,956,036.94	112,112,081.16
固定资产	341,332,626.32	246,129,467.35
在建工程	3,523,618.70	2,394,539.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,853,352.95	65,719,358.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,497,278.23	437,396.23
递延所得税资产	15,856,572.95	6,993,433.06
其他非流动资产	539,306.35	10,804,471.71

非流动资产合计	534,558,792.44	445,163,529.23
资产总计	1,133,844,859.03	763,020,001.59
流动负债：		
短期借款		
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	30,287,700.00	33,812,500.00
应付账款	35,669,363.64	25,988,017.06
预收款项	3,379,494.66	35,553,903.59
合同负债	43,267,647.75	
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	18,998,980.00	19,817,884.36
应交税费	5,964,409.66	14,482,077.03
其他应付款	16,890,703.43	29,741,745.48
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	6,070,812.99	
流动负债合计	160,529,112.13	159,396,127.52
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	26,482,486.07	19,986,555.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,482,486.07	19,986,555.51
负债合计	187,011,598.20	179,382,683.03
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	406,131,792.66	150,554,245.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,035,757.45	21,174,317.30
一般风险准备		
未分配利润	274,665,710.72	231,908,755.69
归属于母公司所有者权益合计	946,833,260.83	583,637,318.56
少数股东权益		
所有者权益合计	946,833,260.83	583,637,318.56
负债和所有者权益总计	1,133,844,859.03	763,020,001.59

法定代表人：张蕴蓝

主管会计工作负责人：吕显洲

会计机构负责人：周跃镇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	140,596,402.82	79,682,014.24
交易性金融资产	250,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,394,846.60	627,210.00

应收账款	27,943,419.59	42,186,208.53
应收款项融资	300,000.00	
预付款项	10,791,368.29	1,493,538.96
其他应收款	6,599,489.97	3,255,374.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	95,173,876.44	68,812,694.69
合同资产	3,431,981.84	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		575,880.62
其他流动资产	5,519,075.11	7,189,988.27
流动资产合计	542,750,460.66	263,822,909.77
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		572,782.04
长期股权投资	12,270,000.00	12,270,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	107,956,036.94	112,112,081.16
固定资产	341,240,076.33	245,953,404.21
在建工程	3,523,618.70	2,394,539.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,853,352.95	65,719,358.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,497,278.23	437,396.23
递延所得税资产	15,198,912.81	6,901,502.66
其他非流动资产	494,906.35	10,760,071.71
非流动资产合计	546,034,182.31	457,121,135.69
资产总计	1,088,784,642.97	720,944,045.46
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,287,700.00	33,812,500.00
应付账款	35,659,959.94	25,784,930.09
预收款项	3,379,494.66	30,357,915.02
合同负债	33,744,539.82	
应付职工薪酬	17,992,139.75	18,558,242.39
应交税费	5,606,334.03	13,849,652.57
其他应付款	16,869,459.56	29,715,553.64
其中：应付利息		
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	5,691,884.32	
流动负债合计	149,231,512.08	152,078,793.71
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	26,482,486.07	19,986,555.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,482,486.07	19,986,555.51
负债合计	175,713,998.15	172,065,349.22
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	401,594,159.68	146,016,612.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,035,757.45	21,174,317.30
未分配利润	245,440,727.69	201,687,766.35
所有者权益合计	913,070,644.82	548,878,696.24
负债和所有者权益总计	1,088,784,642.97	720,944,045.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	625,794,503.04	535,143,604.61
其中：营业收入	625,794,503.04	535,143,604.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	558,228,092.58	452,208,680.64
其中：营业成本	423,067,581.39	320,903,628.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,756,820.59	11,412,336.65
销售费用	73,861,252.97	64,584,792.52
管理费用	41,177,302.06	41,038,336.18
研发费用	12,671,382.65	13,477,155.01
财务费用	-1,306,247.08	792,431.82
其中：利息费用		2,584,370.76

利息收入	1,782,216.81	1,713,345.12
加：其他收益	12,968,974.16	6,840,463.29
投资收益（损失以“-”号填列）	4,289,990.20	1,906,890.68
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		
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）	438,403.31	-1,680,290.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,422,120.99	-2,740,367.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,180.44	3,755.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,832,476.70	87,265,375.30
加：营业外收入	342,419.66	680,629.43
减：营业外支出	919,954.83	648,171.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,254,941.53	87,297,833.48
减：所得税费用	10,636,546.35	18,623,585.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,618,395.18	68,674,248.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	47,618,395.18	68,674,248.19
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.归属于母公司股东的净利润	47,618,395.18	68,674,248.19
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	47,618,395.18	68,674,248.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,618,395.18	68,674,248.19
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	0.23	0.38
(二) 稀释每股收益	0.23	0.38

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张蕴蓝

主管会计工作负责人：吕显洲

会计机构负责人：周跃镇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	623,897,225.86	521,569,124.31
减：营业成本	420,518,649.65	315,686,273.96
税金及附加	8,662,251.04	11,196,986.46
销售费用	73,064,030.23	64,229,739.95
管理费用	40,850,881.24	40,369,850.58
研发费用	11,891,450.32	12,897,512.95
财务费用	-971,902.77	1,085,230.95
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	12,930,470.49	6,708,928.62
投资收益（损失以“-”号填列）	3,561,735.31	1,000,168.01
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）		
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）	477,508.17	-1,675,028.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,422,120.99	-2,740,367.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,180.44	3,755.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,420,278.69	79,400,984.90
加：营业外收入	316,305.51	678,913.72
减：营业外支出	919,906.62	544,548.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,816,677.58	79,535,349.71
减：所得税费用	11,202,276.09	16,633,687.14

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	48,614,401.49	62,901,662.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	48,614,401.49	62,901,662.57
（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	48,614,401.49	62,901,662.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	709,071,042.86	569,219,324.26
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	15,453,108.09	1,519,126.41
收到其他与经营活动有关的现金	58,905,696.21	13,725,435.13
经营活动现金流入小计	783,429,847.16	584,463,885.80
购买商品、接受劳务支付的现金	345,227,113.49	196,697,612.67
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		
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	174,313,725.83	201,227,662.44
支付的各项税费	53,837,917.72	52,280,590.08
支付其他与经营活动有关的现金	134,900,109.19	38,886,806.43
经营活动现金流出小计	708,278,866.23	489,092,671.62
经营活动产生的现金流量净额	75,150,980.93	95,371,214.18
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	4,437,223.14	2,021,304.13

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	670,191.00	12,612.93
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	800,000,000.00	278,482,235.40
投资活动现金流入小计	805,107,414.14	280,516,152.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,999,896.69	32,486,785.63
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	975,000,000.00	320,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,119,999,896.69	352,486,785.63
投资活动产生的现金流量净额	-314,892,482.55	-71,970,633.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	325,416,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	325,416,200.00	
偿还债务支付的现金		126,127,493.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,920,934.25
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	6,923,500.00	
筹资活动现金流出小计	6,923,500.00	129,048,427.78
筹资活动产生的现金流量净额	318,492,700.00	-129,048,427.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-813,459.46	536,592.33
五、现金及现金等价物净增加额	77,937,738.92	-105,111,254.44
加：期初现金及现金等价物余额	74,608,328.05	179,719,582.49
六、期末现金及现金等价物余额	152,546,066.97	74,608,328.05

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	703,219,991.91	558,439,303.33
收到的税费返还	15,453,108.09	1,519,126.41
收到其他与经营活动有关的现金	58,516,329.72	13,310,245.46
经营活动现金流入小计	777,189,429.72	573,268,675.20
购买商品、接受劳务支付的现金	351,870,325.92	195,784,998.68
支付给职工以及为职工支付的现金	163,317,005.63	193,384,985.19
支付的各项税费	52,438,579.56	46,816,244.56
支付其他与经营活动有关的现金	133,928,156.35	40,862,684.62
经营活动现金流出小计	701,554,067.46	476,848,913.05
经营活动产生的现金流量净额	75,635,362.26	96,419,762.15
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	3,669,114.54	1,060,178.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	670,191.00	12,612.93
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	660,000,000.00	150,482,235.40
投资活动现金流入小计	664,339,305.54	151,555,026.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,549,896.69	32,463,940.81
投资支付的现金		
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	850,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计	995,549,896.69	222,463,940.81
投资活动产生的现金流量净额	-331,210,591.15	-70,908,914.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	325,416,200.00	
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	325,416,200.00	
偿还债务支付的现金		126,127,493.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,920,934.25
支付其他与筹资活动有关的现金	6,923,500.00	
筹资活动现金流出小计	6,923,500.00	129,048,427.78
筹资活动产生的现金流量净额	318,492,700.00	-129,048,427.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-813,459.46	536,592.33
五、现金及现金等价物净增加额	62,104,011.65	-103,000,987.68
加：期初现金及现金等价物余额	68,372,538.08	171,373,525.76
六、期末现金及现金等价物余额	130,476,549.73	68,372,538.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	180,000,000.00				150,554,245.57				21,174,317.30		231,908,755.69		583,637,318.56		583,637,318.56	
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	180,000,000.00				150,554,245.57				21,174,317.30		231,908,755.69		583,637,318.56		583,637,318.56	
三、本期增减变动	60,000.00				255,570.00				4,861,000.00		42,756,000.00		363,190,000.00		363,190,000.00	

动金额(减少以 “—”号填列)	0,000 .00				7,547. 09				440.15		,955.0 3		5,942. 27		5,942. 27
(一)综合收益 总额											47,618 ,395.1 8		47,618 ,395.1 8		47,618 ,395.1 8
(二)所有者投 入和减少资本	60,00 0,000 .00				255,57 7,547. 09								315,57 7,547. 09		315,57 7,547. 09
1. 所有者投入 的普通股	60,00 0,000 .00				255,57 7,547. 09								315,57 7,547. 09		315,57 7,547. 09
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									4,861, 440.15		-4,861, 440.15				
1. 提取盈余公 积									4,861, 440.15		-4,861, 440.15				
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者(或 股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转															
1. 资本公积转 增资本(或股 本)															
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转															

留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	240,000,000.00				406,131,792.66				26,035,757.45		274,665,710.72		946,833,260.83	946,833,260.83

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													
	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	180,000,000.00				150,554,245.57				14,833,499.16		169,062,909.59		514,450,654.32	514,450,654.32
加：会计政策变更									50,651.88		461,764.17		512,416.05	512,416.05
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	180,000,000.00				150,554,245.57				14,884,151.04		169,524,673.76		514,963,307.37	514,963,307.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,290,166.26		62,384,081.93		68,674,248.19	68,674,248.19
(一) 综合收											68,674		68,674	68,674

益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	180,000,000.00			150,554,245.57			21,174,317.30		231,908,755.69		583,637,318.56			583,637,318.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				146,016,612.59				21,174,317.30	201,687,766.35		548,878,696.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				146,016,612.59				21,174,317.30	201,687,766.35		548,878,696.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	60,000,000.00				255,577,547.09				4,861,440.15	43,752,961.34		364,191,948.58
（一）综合收益总额										48,614,401.49		48,614,401.49
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				255,577,547.09							315,577,547.09
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00				255,577,547.09							315,577,547.09

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								4,861,440.15	-4,861,440.15			
1. 提取盈余公积								4,861,440.15	-4,861,440.15			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00				401,594,159.68			26,035,757.45	245,440,727.69			913,070,644.82

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				146,016,612.59				14,833,499.16	144,620,403.09		485,470,514.84
加：会计政策变更									50,651.88	455,866.95		506,518.83
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				146,016,612.59				14,884,151.04	145,076,270.04		485,977,033.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									6,290,166.26	56,611,496.31		62,901,662.57
(一)综合收益总额										62,901,662.57		62,901,662.57
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									6,290,166.26	-6,290,166.26		
1. 提取盈余公积									6,290,166.26	-6,290,166.26		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	180,000,000.00				146,016,612.59				21,174,317.30	201,687,766.35		548,878,696.24

三、公司基本情况

青岛酷特智能股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名青岛凯妙服饰股份有限公司,系于2007年12月28日由张兰兰(现已改名为:张蕴蓝,以下均使用张蕴蓝)和张琰共同出资设立的股份有限公司,公司成立时注册资本为500万元,成立后至2019年末期间经多次增资、股权转让等,截止2019年12月31日,公司股东及持股情况如下:

股东名称	持股数(万股)	持股比例%
张代理	3,582.7638	19.90
深圳前海复星瑞哲恒益投资管理企业(有限合伙)	2,913.6690	16.19
张蕴蓝	2,454.2832	13.64
张琰	2,351.6017	13.06
北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金(有限合伙)	1,613.9198	8.97
深圳前海瑞霖投资管理企业(有限合伙)	952.3807	5.29
青岛高鹰天翔投资管理合伙企业(有限合伙)	754.3165	4.19
青岛以勒泰和投资管理合伙企业(有限合伙)	754.3165	4.19

德龙钢铁有限公司	360.0002	2.00
深圳市达晨创丰股权投资企业（有限合伙）	335.2516	1.86
国科瑞祺物联网创业投资有限公司	280.0002	1.56
宁波梅山保税港区天鹰合胜投资管理合伙企业（有限合伙）	239.9999	1.33
范晓鹏	180.0001	1.00
李会	180.0000	1.00
许小年	180.0000	1.00
饶卫	150.8484	0.84
中科贵银（贵州）产业投资基金（有限合伙）	142.5601	0.792
石峻铭	120.0000	0.67
石忠安	101.9991	0.57
宁波梅山保税港区天鹰合鼎投资管理合伙企业（有限合伙）	90.0000	0.50
新余天鹰合正投资管理合伙企业（有限合伙）	89.9998	0.50
北京国科正道投资中心（有限合伙）	38.6516	0.21
周光智	35.9996	0.20
青岛百灵信息科技股份有限公司	35.9996	0.20
张杰民	17.9996	0.10
任桂兰	17.9996	0.10
刘思强	17.9996	0.10
王永芬	5.9999	0.03
贵州求是创业投资中心（有限合伙）	1.4399	0.008
合 计	18,000.0000	100.00

根据本公司2018年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]974号文件《关于核准青岛酷特智能股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司于2020年6月24日，公开发行人民币普通股60,000,000股（A股），每股面值为人民币1元，增加注册资本人民币60,000,000.00元，股本增至人民币240,000,000.00元，股本情况详见本财务报表附注五.27。

公司企业法人营业执照注册号/统一社会信用代码为91370200667889653Y，注册地为山东省青岛市即墨市红领大街17号，法定代表人为张蕴蓝，经营期限为2007年12月28日至长期。

（2）经营范围

公司经营范围：设计、生产、销售：服装鞋帽、服饰、皮革、箱包制品、针纺织品；医疗器械开发、制造、销售；经营自产产品及相关技术的出口业务；文化交流策划，会议展览服务；企业管理咨询；计算机软硬件研发及销售；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务和移动网信息服务）（增值电信业务有效期限以经营许可证为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司及子公司主要从事定制服装生产销售、企业管理咨询及互联网技术开发服务。

（3）财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2021年4月23日批准报出。

（1）通过设立方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	期末实际出资额 (人民币万元)
青岛凯瑞创智互联网工业科技有限公司	直接投资	山东青岛	1,000万元	1,227万元

(续上表)

子公司全称	持股比例 (%)	合计表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股 东权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本年亏 损超过少数股东在该子公司 年初所有者权益中所享有份 额后的余额
青岛凯瑞创智互联网工业科技有限公司	100.00	100.00	是			

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3)非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

四、财务报表的编制基础**1、编制基础**

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些资产、负债以外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司的会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。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该回报金额。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，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。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，在母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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。本公司对合营企业的投资采用权益法

核算，相关会计政策见本附注之长期股权投资会计政策解释。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短(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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为：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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、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(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司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，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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

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

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，

列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

(3) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减；本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。若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，且未放弃对该金融资产的控制的，按照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，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，本公司终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，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。除此以外，本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

综上，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。

（8）金融资产减值

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

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，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。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，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：

本公司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、其他应收款及应收款项融资或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、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，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、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1-合并内关联方组合	合并报表范围内关联方组合
应收账款组合2-账龄组合	应收外部客户款项

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，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1	应收股利
其他应收款组合2	应收利息
其他应收款组合3	合并范围内关联方组合
其他应收款组合4	应收出口退税
其他应收款组合5	应收保证金、押金
其他应收款组合6	应收个人往来款项
其他应收款组合7	应收单位往来款项
其他应收款组合8	其他

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。

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收款项融资组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收款项融资，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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款中的PPP项目应收款、BT项目款、土地一级开发款以及其他基建项目款等，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。对于其他长期应收款，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信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，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。

11、应收票据

本公司对于应收票据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。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具的确认与计量”。

15、存货

(1) 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对

于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品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的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

17、合同成本

合同履约成本，是指本公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

(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。

本公司的下列支出于发生时，计入当期损益：

(1) 管理费用。

(2) 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

(3) 与履约义务中已履行部分相关的支出。

(4) 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

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；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

本公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司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，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1) 本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化, 使得上述1)减2)的差额高于该资产账面价值的, 本公司转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但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。

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

处置组, 是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产, 以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的, 该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别: 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售; 出售极可能发生, 即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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的, 无论出售后本公司是否保留部分权益性投资, 在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时, 在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别, 在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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, 账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销; 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别, 但后来不再满足持有待售类别划分条件的, 本公司停止将其划分为持有待售类别, 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分为持有待售类别之前的账面价值, 按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额;

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营, 是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分:

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”, 将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动

资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

②权益法核算

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和

利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）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。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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司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。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本公司的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，主要包括：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。本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司投资性房地产初始计量按照成本进行初始计量：①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 本公司投资性房地产的后续计量采用成本模式计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

ÿ

24、固定资产

(1) 确认条件

(1) 本公司的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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件的，确认为固定资产：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计量。(2) 固定资产按照取得时的成本入账，取得成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状

态前发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	4%	2.74-9.60
机械设备	年限平均法	5-10	4%	9.60-19.20
运输设备	年限平均法	4	4%	24
电子设备及其他	年限平均法	3-5	4%	19.20-32.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。② 承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(2) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计

期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(4) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；

②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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，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。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较

这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则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

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

本公司于资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为

资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 本公司定制服装商品销售业务通常仅包括转让商品的履约义务，具体执行的商品销售收入确认条件为：

- ①国内自营专卖店销售：于货物交付消费者并收取价款时，确认销售收入；
- ②国内定制客户销售：与客户签订合同或订单后，于向客户发出货物时，确认销售收入；
- ③境外定制客户销售：与客户签订合同或订单后，办理出口报关手续并取得报关单时，确认销售收入。

(2) 本公司防疫物资商品销售业务通常仅包括转让商品的履约义务，具体执行的商品销售收入确认条件为：

- ①国内客户销售：在商品已经发出并收到客户签收确认时，确认销售收入；
- ②境外客户销售：在商品已经发出并办理出口报关手续且取得报关单时，确认销售收入。

(3) 本公司向客户提供工程改造服务、参观服务、诊断咨询，具体执行的收入确认条件为：

- ①工程改造服务：在工程改造服务最终验收完成时点确认收入。
- ②参观服务：在参观服务完成时点确认收入。
- ③诊断咨询：在诊断服务验收完成时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

- ①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入

费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

A、租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

B、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是

指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- a、租赁负债的初始计量金额；
- b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c、本公司发生的初始直接费用；
- d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

C、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- a、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- b、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- c、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产：

- a、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- b、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

D、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对施工机械和运输设备的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

E、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

(2) 本公司作为出租人

A、租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

B、租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

C、本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

D、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(3) 售后租回交易

本公司作为卖方及承租人：

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。该资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(3) 安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》及《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定计提安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

本公司提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费用属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（4）债务重组

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。

A、本公司作为债务人记录债务重组

本公司以资产清偿债务的债务重组，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司将债务转为权益工具的债务重组，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

B、本公司作为债权人记录债务重组

债务人以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

债务人以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：（1）存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。（2）对联营企业或合营企业投资的成本，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）投资性房地产的成本，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。（4）固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。（5）生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。（6）无形资产的成本，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。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

将债务转为权益工具的债务重组导致本公司将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，按照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计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

采用多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（5）非货币性资产交换

如果非货币性资产交换具有商业实质，并且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，本公司的非货币性资产交换以公允价值为基础计量。对于换入资产，本公司以换出资产的公允价值和应支付的相

关税费作为换入资产的成本进行初始计量；对于换出资产，在终止确认时，将换出资产公允价值与账面价值的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，对于换入资产，本公司以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，在终止确认时，将换入资产的公允价值与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。涉及补价的，按照以下规定处理：支付补价的，以换出资产的公允价值，加上支付补价的公允价值和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，换入资产的公允价值减去支付补价的公允价值，与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。收到补价的，以换出资产的公允价值，减去收到补价的公允价值，加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额计入当期损益。有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，以换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额，换入资产的公允价值加上收到补价的公允价值，与换出资产账面价值之间的差额计入当期损益。

不满足以公允价值为基础计量条件的非货币性资产交换，本公司以账面价值为基础计量。对于换入资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的初始计量金额；对于换出资产，终止确认时不确认损益。涉及补价的，应当按照下列规定进行处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付补价的账面价值和应支付的相关税费，作为换入资产的初始计量金额，不确认损益。收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到补价的公允价值，加上应支付的相关税费，作为换入资产的初始计量金额，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果以公允价值为基础计量，本公司按照换入的金融资产以外的各项换入资产公允价值相对比例，将换出资产公允价值总额扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊，以分摊至各项换入资产的金额，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的成本进行初始计量；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，本公司以各项换入资产的公允价值和应支付的相关税费作为各项换入资产的成本进行初始计量。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，按照各项换入资产的公允价值的相对比例，将换出资产的账面价值总额分摊至各项换入资产，加上应支付的相关税费，作为各项换入资产的初始计量金额。

非货币性资产交换同时换出多项资产的，如果以公允价值为基础计量，本公司将各项换出资产的公允价值与其账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益；有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的，按照各项换出资产的公允价值的相对比例，将换入资产的公允价值总额分摊至各项换出资产，分摊至各项换出资产的金额与各项换出资产账面价值之间的差额，在各项换出资产终止确认时计入当期损益。非货币性资产交换以账面价值为基础计量的，各项换出资产终止确认时均不确认损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部修订发布的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）	董事会决议	

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）。根据新收入准则的施行时间要求，公司于2020年1月1日起执行，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	85,917,804.21	85,917,804.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	105,000,000.00	105,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	827,210.00	827,210.00	
应收账款	42,364,081.80	29,134,767.88	-13,229,313.92
应收款项融资			
预付款项	1,501,839.08	1,501,839.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,307,992.14	3,307,992.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	71,161,764.74	71,161,764.74	
合同资产		13,229,313.92	13,229,313.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	575,880.62	575,880.62	

其他流动资产	7,199,899.77	7,199,899.77	
流动资产合计	317,856,472.36	317,856,472.36	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	572,782.04	572,782.04	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	112,112,081.16	112,112,081.16	
固定资产	246,129,467.35	246,129,467.35	
在建工程	2,394,539.37	2,394,539.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,719,358.31	65,719,358.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	437,396.23	437,396.23	
递延所得税资产	6,993,433.06	6,993,433.06	
其他非流动资产	10,804,471.71	10,804,471.71	
非流动资产合计	445,163,529.23	445,163,529.23	
资产总计	763,020,001.59	763,020,001.59	
流动负债：			
短期借款			
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	33,812,500.00	33,812,500.00	
应付账款	25,988,017.06	25,988,017.06	
预收款项	35,553,903.59	3,846,175.86	-31,707,727.73
合同负债		28,386,968.26	28,386,968.26

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	19,817,884.36	19,817,884.36	
应交税费	14,482,077.03	14,482,077.03	
其他应付款	29,741,745.48	29,741,745.48	
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		3,320,759.47	3,320,759.47
流动负债合计	159,396,127.52	159,396,127.52	
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	19,986,555.51	19,986,555.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,986,555.51	19,986,555.51	
负债合计	179,382,683.03	179,382,683.03	
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	150,554,245.57	150,554,245.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,174,317.30	21,174,317.30	
一般风险准备			
未分配利润	231,908,755.69	231,908,755.69	
归属于母公司所有者权益合计	583,637,318.56	583,637,318.56	
少数股东权益			
所有者权益合计	583,637,318.56	583,637,318.56	
负债和所有者权益总计	763,020,001.59	763,020,001.59	

调整情况说明

1、本公司于2020年1月1日将2019年12月31日收款权取决于时间流逝之外的其他因素的应收账款重分类为合同资产。

2、本公司于2020年1月1日将2019年12月31日适用新收入准则的预收款项中不含增值税金额重分类至合同负债，增值税金额按照流动性重分类为其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	79,682,014.24	79,682,014.24	
交易性金融资产	60,000,000.00	60,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	627,210.00	627,210.00	
应收账款	42,186,208.53	28,956,894.61	-13,229,313.92
应收款项融资			
预付款项	1,493,538.96	1,493,538.96	
其他应收款	3,255,374.46	3,255,374.46	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	68,812,694.69	68,812,694.69	
合同资产		13,229,313.92	13,229,313.92

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	575,880.62	575,880.62	
其他流动资产	7,189,988.27	7,189,988.27	
流动资产合计	263,822,909.77	263,822,909.77	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	572,782.04	572,782.04	
长期股权投资	12,270,000.00	12,270,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	112,112,081.16	112,112,081.16	
固定资产	245,953,404.21	245,953,404.21	
在建工程	2,394,539.37	2,394,539.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	65,719,358.31	65,719,358.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	437,396.23	437,396.23	
递延所得税资产	6,901,502.66	6,901,502.66	
其他非流动资产	10,760,071.71	10,760,071.71	
非流动资产合计	457,121,135.69	457,121,135.69	
资产总计	720,944,045.46	720,944,045.46	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	33,812,500.00	33,812,500.00	
应付账款	25,784,930.09	25,784,930.09	
预收款项	30,357,915.02	5,947,318.89	-24,410,596.13
合同负债		21,625,673.65	21,625,673.65

应付职工薪酬	18,558,242.39	18,558,242.39	
应交税费	13,849,652.57	13,849,652.57	
其他应付款	29,715,553.64	29,715,553.64	
其中：应付利息			
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		2,784,922.48	2,784,922.48
流动负债合计	152,078,793.71	152,078,793.71	
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	19,986,555.51	19,986,555.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,986,555.51	19,986,555.51	
负债合计	172,065,349.22	172,065,349.22	
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	146,016,612.59	146,016,612.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,174,317.30	21,174,317.30	

未分配利润	201,687,766.35	201,687,766.35	
所有者权益合计	548,878,696.24	548,878,696.24	
负债和所有者权益总计	720,944,045.46	720,944,045.46	

调整情况说明

1、本公司于2020年1月1日将2019年12月31日收款权取决于时间流逝之外的其他因素的应收账款重分类为合同资产。

2、本公司于2020年1月1日将2019年12月31日适用新收入准则的预收款项中不含增值税金额重分类至合同负债，增值税金额按照流动性重分类为其他流动负债。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、9%、6%、5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
房产税	从价计征：房产原值减除 30% 后的余值按 1.2% 的税率计缴。从租计征：租金收入按 12% 的税率计缴。	1.2%、12%
城镇土地使用税	土地使用面积。	8 元/平方米/年计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

自2019年4月1日起，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，原适用16%税率且出口退税率为16%的出口货物劳务，出口退税率调整为13%。

青岛市财政局国家税务总局青岛市税务局关于明确疫情防控期间城镇土地使用税、房产税困难减免税政策的通知青财税

(2020) 5号 因疫情影响遭受重大损失，缴纳城镇土地使用税、房产税确有困难的，可申请困难减免税：

(1) 对受疫情影响较大的四大类困难行业纳税人，可申请免征2020年第一季度自有土地、房产的城镇土地使用税、房产税。四大类困难行业包括交通运输、餐饮、住宿、旅游（指旅行社及相关服务、游览景区管理两类），具体判断标准按照现行《国民经济行业分类》执行。困难行业纳税人2019年度或2020年度第一季度主营业务收入须占收入总额（剔除不征税收入和投资收益）的50%以上。

(2) 对增值税小规模纳税人，可申请免征2020年第一季度自有土地、房产的城镇土地使用税、房产税。增值税小规模纳税人按规定登记为一般纳税人的，自一般纳税人生效之日起不再适用免征优惠；增值税年应税销售额超过小规模纳税人标准应当登记为一般纳税人而未登记，经税务机关通知，逾期仍不办理登记的，自逾期次月起不再适用免征优惠。

(3) 对第（1）项、第（2）项以外的纳税人，可申请减按70%的比例缴纳2020年第一季度自有土地、房产的城镇土地使用税、房产税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,942.57	106,629.27
银行存款	151,545,922.01	73,988,824.70
其他货币资金	11,038,055.48	11,822,350.24
合计	162,665,920.06	85,917,804.21
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	10,119,853.09	11,309,476.16

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	280,000,000.00	105,000,000.00
其中：		
理财产品	280,000,000.00	105,000,000.00
其中：		
合计	280,000,000.00	105,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,350,000.00	200,000.00
商业承兑票据	1,066,170.00	627,210.00
应收票据减值准备	-21,323.40	
合计	2,394,846.60	827,210.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,416,170.00	100.00%	21,323.40	2.00%	2,394,846.60	827,210.00	100.00%			827,210.00
其中：										
合计	2,416,170.00		21,323.40		2,394,846.60	827,210.00				827,210.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
商业承兑汇票	1,066,170.00	21,323.40	2.00%	商业承兑
银行承兑汇票	1,350,000.00			

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	2,416,170.00	21,323.40	2.00%
合计	2,416,170.00	21,323.40	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1--银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合2--商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，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。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	406,002.98	1,350,000.00
合计	406,002.98	1,350,000.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,149,792.86	100.00%	2,136,615.55	7.09%	28,013,177.31	31,311,676.20	100.00%	2,176,908.32	6.95%	29,134,767.88
其中：										
合计	30,149,792.86	100.00%	2,136,615.55	7.09%	28,013,177.31	31,311,676.20	100.00%	2,176,908.32	6.95%	29,134,767.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	30,149,792.86	2,136,615.55	7.09%
合计	30,149,792.86	2,136,615.55	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按账龄计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,779,866.28	515,597.33	2.00%
1-2 年	2,906,319.77	747,796.08	25.73%
2-3 年	1,274,028.20	683,643.53	53.66%
3-4 年	133,438.61	133,438.61	100.00%
4-5 年	53,940.00	53,940.00	100.00%
5 年以上	2,200.00	2,200.00	100.00%
合计	30,149,792.86	2,136,615.55	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,779,866.28
1 至 2 年	2,906,319.77
2 至 3 年	1,274,028.20
3 年以上	189,578.61
3 至 4 年	133,438.61
4 至 5 年	53,940.00
5 年以上	2,200.00

合计	30,149,792.86
----	---------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	2,176,908.32	52,594.06	92,886.83			2,136,615.55
合计	2,176,908.32	52,594.06	92,886.83			2,136,615.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
颐海（上海）食品有限公司	5,555,328.00	18.43%	111,106.56
西安佳诺纺织品有限公司	4,133,729.06	13.71%	82,674.58
上海吉祥航空股份有限公司	1,775,143.45	5.89%	172,808.41
红塔烟草（集团）有限责	1,455,887.34	4.83%	29,117.75

任公司			
青岛通济实验学校	1,244,367.80	4.13%	207,528.34
合计	14,164,455.65	46.99%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票（A类银行承兑）	300,000.00	0.00
合计	300,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资：

(1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,797,368.29	99.99%	1,495,359.08	99.57%
1至2年	1,400.12	0.01%	6,480.00	0.43%
2至3年	0.00			
3年以上	0.00			
合计	10,798,768.41	--	1,501,839.08	--

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：

年末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(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	金额	年限	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
山东金信无纺布有限公司	第三方	1,332,749.84	1年以内	12.34%	材料未到
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	第三方	1,150,402.49	1年以内	10.65%	业务未完成
哈尔滨静依缘商贸有限公司	第三方	540,074.50	1年以内	5.00%	材料未到
浙江爵派尔服饰有限公司	第三方	434,483.53	1年以内	4.02%	材料未到
王少峰	第三方	422,000.00	1年以内	3.91%	材料未到
合计		3,879,710.36		35.92%	

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,631,469.03	3,307,992.14
合计	6,631,469.03	3,307,992.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	1,894,975.83	839,166.59
个人往来款项	890,511.85	849,616.75
保证金及押金	3,902,401.69	2,095,063.08
合计	6,687,889.37	3,783,846.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	453,422.84		22,431.44	475,854.28
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提		25,000.00	8,988.90	33,988.90
本期转回	453,422.84			453,422.84
2020 年 12 月 31 日余额		25,000.00	31,420.34	56,420.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,377,195.02
1 至 2 年	489,276.53
2 至 3 年	661,376.82
3 年以上	1,160,041.00
3 至 4 年	979,041.00
4 至 5 年	180,000.00
5 年以上	1,000.00
合计	6,687,889.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提和转回	475,854.28	33,988.90	453,422.84			56,420.34
合计	475,854.28	33,988.90	453,422.84			56,420.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
青岛星河亮化工程有限公司	单位往来	1,426,900.00	1 年以内 592900； 1-2 年 317000； 2-3 年 517000	21.34%	
青岛市即墨区住房和城乡建设局	保证金	735,061.00	3-4 年	10.99%	
福建省闽咨造价咨询有限公司	保证金	572,300.00	1 年以内	8.56%	
山东东元盛服装有限公司	单位往来	400,000.00	1 年以内	5.98%	
华伟	押金	300,000.00	1 年以内	4.49%	
合计	--	3,434,261.00	--	51.36%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	67,250,155.30	9,683,354.73	57,566,800.57	49,948,725.30	3,491,035.42	46,457,689.88
在产品	7,695,319.26		7,695,319.26	1,370,478.98		1,370,478.98
库存商品	49,050,307.09	17,941,814.98	31,108,492.11	23,251,063.77	2,905,443.19	20,345,620.58
发出商品	3,160,216.29		3,160,216.29	300,954.94		300,954.94
委托加工物资				480,410.35		480,410.35
劳务成本				2,206,610.01		2,206,610.01
合计	127,155,997.94	27,625,169.71	99,530,828.23	77,558,243.35	6,396,478.61	71,161,764.74

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,491,035.42	6,657,226.37		464,907.06		9,683,354.73
库存商品	2,905,443.19	15,491,671.38		455,299.59		17,941,814.98
合计	6,396,478.61	22,148,897.75		920,206.65		27,625,169.71

公司报告期末存货跌价准备按存货账面余额与其可变现净值的差额进行计提

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司报告期末存货余额中无利息资本化金额

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收客户的款项	3,965,536.05	533,554.21	3,431,981.84	13,983,397.10	754,083.18	13,229,313.92
合计	3,965,536.05	533,554.21	3,431,981.84	13,983,397.10	754,083.18	13,229,313.92

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合同资产	9,797,332.08	本公司于 2020 年 1 月 1 日将 2019 年 12 月 31 日收款权取决于

		时间流逝之外的其他因素的应收账款重分类为合同资产
合计	9,797,332.08	—

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收客户的款项		220,528.97		合同资产本期减少
合计		220,528.97		--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		575,880.62
合计		575,880.62

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,355,457.97	2,010,910.31
待扣减发行费用		5,039,150.93

预缴所得税	4,047,266.02	
留抵增值税	29,769.52	45,012.37
其他		104,826.16
预缴其他税金（城建税等）	86,581.60	
合计	5,519,075.11	7,199,899.77

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售设备				572,782.04		572,782.04	
合计				572,782.04		572,782.04	--

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	70,059,694.67	55,020,809.57		125,080,504.24
1.期初余额	70,059,694.67	55,020,809.57		125,080,504.24
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	70,059,694.67	55,020,809.57		125,080,504.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,047,615.44	4,920,807.64		12,968,423.08
2.本期增加金额	2,602,105.06	1,553,939.16		4,156,044.22
(1) 计提或摊销	2,602,105.06	1,553,939.16		4,156,044.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,649,720.50	6,474,746.80		17,124,467.30
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	59,409,974.17	48,546,062.77		107,956,036.94
2.期初账面价值	62,012,079.23	50,100,001.93		112,112,081.16

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本期无未办妥产权证书的投资性房地产。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	341,332,626.32	246,129,467.35
合计	341,332,626.32	246,129,467.35

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	170,016,048.25	88,253,893.38	14,663,339.50	54,116,995.26	327,050,276.39
2.本期增加金额	55,918,741.78	61,030,668.96		12,599,074.57	129,548,485.31
(1) 购置	35,439,094.39	19,950,207.77		12,123,097.30	67,512,399.46
(2) 在建工程转入	20,479,647.39	41,080,461.19		475,977.27	62,036,085.85
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		639,507.64		481,857.28	1,121,364.92
(1) 处置或报废		639,507.64		481,857.28	1,121,364.92
4.期末余额	225,934,790.03	148,645,054.70	14,663,339.50	66,234,212.55	455,477,396.78
二、累计折旧					
1.期初余额	16,234,760.80	25,675,885.59	13,120,874.11	25,889,288.54	80,920,809.04
2.本期增加金额	7,755,599.49	9,990,655.44	919,059.33	10,677,051.47	29,342,365.73
(1) 计提	7,755,599.49	9,990,655.44	919,059.33	10,677,051.47	29,342,365.73

3.本期减少金额		326,881.66		285,274.86	612,156.52
(1) 处置或报废		326,881.66		285,274.86	612,156.52
4.期末余额	23,990,360.29	35,339,659.37	14,039,933.44	36,281,065.15	109,651,018.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		4,493,752.21			4,493,752.21
(1) 计提		4,493,752.21			4,493,752.21
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		4,493,752.21			4,493,752.21
四、账面价值					
1.期末账面价值	201,944,429.74	108,811,643.12	623,406.06	29,953,147.40	341,332,626.32
2.期初账面价值	153,781,287.45	62,578,007.79	1,542,465.39	28,227,706.72	246,129,467.35

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	18,636,836.71	8,982,681.76		9,654,154.95	
合计	18,636,836.71	8,982,681.76		9,654,154.95	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
餐厅	1,185,752.66
烧烤棚	44,023.34

南门传达室等门市房（部分）	215,994.57
合 计	1,445,770.57

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钢构仓库	4,527,436.80	市政道路规定变更导致无法办理
南门传达室等门市房	995,760.00	临时建筑未办理
钢构面料库	88,427.32	临时建筑未办理
钢结构小库	53,459.43	临时建筑未办理
熔喷车间及配套设施	1,550,651.08	临时建筑未办理
环氧乙烷灭菌钢结构棚	59,992.66	临时建筑未办理
环氧乙烷灭菌车间	1,924,950.19	正在办理中
青岛深蓝中心（2-1-2901）	33,336,330.40	正在办理中
青岛深蓝中心库房	643,918.37	正在办理中
青岛深蓝中心车位	1,060,571.42	正在办理中
合计	44,241,497.67	

其他说明

（6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,523,618.70	2,394,539.37
合计	3,523,618.70	2,394,539.37

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

酷特智能立体仓库系统				2,394,539.37		2,394,539.37
无纺布智能设备项目	2,931,747.57			2,931,747.57		
纸塑袋自动包装机项目	124,462.69			124,462.69		
2#公寓楼装修改造工程项目	467,408.44			467,408.44		
合计	3,523,618.70			3,523,618.70	2,394,539.37	2,394,539.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
酷特智能立体仓库系统	10,347,950.00	2,394,539.37	62,076.31	2,456,615.68				100.00				
口罩自动化设备项目	15,000,000.00		9,600,629.17	9,600,629.17				100.00				
十万级洁净车间项目	4,400,000.00		2,188,800.85	2,188,800.85				100.00				
C2M 洁净车间项目	1,335,800.00		1,027,442.00	1,027,442.00			77.00%	100.00				
无纺布智能设备项目	30,000,000.00		26,428,116.61	23,496,369.04		2,931,747.57	88.00%	80.00				
环氧乙烷灭菌设备项目	5,000,000.00		1,425,700.96	1,425,700.96			29.00%	100.00				
环氧乙烷灭菌车间工	2,680,000.00		1,930,097.12	1,930,097.12			72.00%	100.00				

程项目												
熔喷车间及配套设施项目	1,345,000.00		1,516,671.75	1,516,671.75			113.00%	100.00				
室外电梯工程项目	518,815.22		475,977.27	475,977.27			92.00%	100.00				
绑带式口罩切片机项目	450,000.00		551,426.27	551,426.27			123.00%	100.00				
口罩机升级改造项目	3,600,000.00		3,549,720.07	3,549,720.07			99.00%	100.00				
办公楼装修改造工程项目	10,500,666.00		10,087,063.22	10,087,063.22			96.00%	100.00				
宾馆装修改造工程项目	4,088,858.00		3,729,572.45	3,729,572.45			91.00%	100.00				
纸塑袋自动包装机项目	1,680,000.00		124,462.69			124,462.69	7.00%	17.00				
2#公寓楼装修改造工程项目	1,750,000.00		467,408.44			467,408.44	27.00%	60.00				
合计	92,697,089.22	2,394,539.37	63,165,165.18	62,036,085.85		3,523,618.70	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

公司报告期末在建工程未发生减值情况,故未计提减值准备

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	40,346,778.49			25,681,301.77	12,890,000.00	78,918,080.26
2.本期增加金额				1,888,637.49		1,888,637.49
(1) 购置				1,888,637.49		1,888,637.49
(2) 内部研发						
(3) 企业						

合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	40,346,778.49			27,569,939.26	12,890,000.00	80,806,717.75
二、累计摊销						
1.期初余额	5,868,739.97			7,329,981.98		13,198,721.95
2.本期增加金额	1,063,295.73			2,691,347.12		3,754,642.85
(1) 计提	1,063,295.73			2,691,347.12		3,754,642.85
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,932,035.70			10,021,329.10		16,953,364.80
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	33,414,742.79			17,548,610.16	12,890,000.00	63,853,352.95
2.期初账面价值	34,478,038.52			18,351,319.79	12,890,000.00	65,719,358.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.81%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	140,691.92	1,310,568.81	152,373.54		1,298,887.19
400 客服电话平台 租赁费	253,985.86		87,633.66		166,352.20
技术服务费	42,718.45		10,679.61		32,038.84
合计	437,396.23	1,310,568.81	250,686.81		1,497,278.23

其他说明

30、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

单位：元

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	34,866,835.42	8,716,708.86	9,803,324.39	2,450,831.08
内部交易未实现利润			244,108.48	61,027.12
可抵扣亏损	2,565,022.63	641,255.66		
政府补助	19,192,486.07	4,798,121.52	12,696,555.51	3,174,138.88
预提残保金	1,936,544.72	484,136.18	2,492,912.40	623,228.10
预提销售折扣	1,984,653.91	496,163.48	2,130,144.23	532,536.06
预提销售服务费	2,880,749.01	720,187.25	606,687.31	151,671.82
合计	63,426,291.76	15,856,572.95	27,973,732.32	6,993,433.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		15,856,572.95		6,993,433.06
---------	--	---------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴企业所得税				9,721,400.86		9,721,400.86
预付软件采购款	539,306.35		539,306.35	869,357.57		869,357.57
预付的工程及设备款				213,713.28		213,713.28
合计	539,306.35		539,306.35	10,804,471.71		10,804,471.71

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	30,287,700.00	33,812,500.00
合计	30,287,700.00	33,812,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	23,254,342.79	20,647,210.56
加工费	5,027,847.87	5,140,806.50
其他	7,387,172.98	200,000.00
合计	35,669,363.64	25,988,017.06

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

年末无账龄超过1年的重要的应付款项。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	3,379,494.66	2,882,514.86
预收酷粉卡款		963,661.00
合计	3,379,494.66	3,846,175.86

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售货款	36,310,661.02	23,107,733.77
预收升级改造工程服务款	6,315,477.30	4,901,876.00
预收咨询服务款	641,509.43	377,358.49
合计	43,267,647.75	28,386,968.26

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
北京诺轩科技有限公司	3,207,630.63	新增开发软件产品预收款
四川华智纤维有限公司	1,358,490.57	新增升级改造类项目预收款
合计	4,566,121.20	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、短期薪酬	19,817,884.36	183,769,927.90	184,588,832.26	18,998,980.00
二、离职后福利-设定提存计划		10,612,291.34	10,612,291.34	
合计	19,817,884.36	194,382,219.24	195,201,123.60	18,998,980.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,280,862.86	172,838,339.68	173,486,245.01	18,632,957.53
2、职工福利费		514,027.95	514,027.95	
3、社会保险费		6,636,653.47	6,636,653.47	
其中：医疗保险费		6,459,657.40	6,459,657.40	
工伤保险费		176,862.21	176,862.21	
生育保险费		133.86	133.86	
4、住房公积金		2,491,796.00	2,483,238.00	8,558.00
5、工会经费和职工教育经费	537,021.50	1,289,110.80	1,468,667.83	357,464.47
合计	19,817,884.36	183,769,927.90	184,588,832.26	18,998,980.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		10,168,521.96	10,168,521.96	
2、失业保险费		443,769.38	443,769.38	
合计		10,612,291.34	10,612,291.34	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	271,719.66	4,661,631.38
企业所得税	1,936,196.08	5,229,976.48
个人所得税	467,119.60	242,315.52

城市维护建设税	203,870.85	505,736.28
土地使用税	359,072.06	359,072.06
教育费附加	87,373.22	216,744.12
地方教育费附加	58,248.81	144,496.08
印花税	36,692.50	28,532.30
房产税	593,009.97	564,536.40
地方水利建设基金	14,562.19	
其他（残保金）	1,936,544.72	2,529,036.41
合计	5,964,409.66	14,482,077.03

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,890,703.43	29,741,745.48
合计	16,890,703.43	29,741,745.48

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款（含暂估）		7,917,916.26
单位往来款项	3,184,476.09	2,534,327.72
个人往来款项	3,023,291.10	2,286,492.55
保证金、押金	5,817,533.32	6,448,079.30
预提销售服务费	2,880,749.01	7,959,637.45
预提销售折扣	1,984,653.91	2,595,292.20
合计	16,890,703.43	29,741,745.48

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东省潍北农场有限责任公司工贸分公司	1,000,000.00	押金、保证金未到期
西安佳诺纺织品有限公司	594,901.51	尚未达到结算条款（暂估中介费）
合计	1,594,901.51	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税（与合同负债相关的销项税）	4,720,812.99	3,320,759.47
应收票据背书抵付（未终止确认的应收票据）	1,350,000.00	

合计	6,070,812.99	3,320,759.47
----	--------------	--------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,986,555.51	11,892,900.00	5,396,969.44	26,482,486.07	与资产相关，随资产摊销确认其他收益。
合计	19,986,555.51	11,892,900.00	5,396,969.44	26,482,486.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
即墨市科技和工业信息化局2016年互联网平台建设基金	1,915,294.11			348,235.32			1,567,058.79	与资产相关
青岛市供应链体系建设试点项目补助款	6,000,000.00			2,962,682.56			3,037,317.44	与资产相关
中国制造2025工业转型升级升级补助款	7,290,000.00						7,290,000.00	与资产相关
酷特SUITID全	783,901.05			148,140.62			635,760.43	与资产相关

球定制平台综合集成项目补助款								
2017 年度青岛市技术改造项目补助	1,614,695.38			262,931.77			1,351,763.61	与资产相关
企业两化融合改造项目补助款	1,910,347.17			563,563.79			1,346,783.38	与资产相关
2017 年度即墨市企业有偿预定研发科技成果和共性关键技术补贴	472,317.80			55,364.40			416,953.40	与资产相关
2020 年疫情防控重点物资保障生产企业技术改造奖补		5,000,000.00		200,151.28			4,799,848.72	与资产相关
第五批先进制造业-技术改造综合奖补		4,400,000.00		572,800.20			3,827,199.80	与资产相关
第五批先进制造业-两化融合奖补		920,000.00		162,728.16			757,271.84	与资产相关
2019 年度第二批促进企业高质量发展--两化融合		1,572,900.00		120,371.34			1,452,528.66	与资产相关
合计	19,986,555.51	11,892,900.00		5,396,969.44			26,482,486.07	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	150,554,245.57	255,577,547.09		406,131,792.66
合计	150,554,245.57	255,577,547.09		406,131,792.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,174,317.30	4,861,440.15		26,035,757.45
合计	21,174,317.30	4,861,440.15		26,035,757.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	231,908,755.69	169,062,909.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		461,764.17
调整后期初未分配利润	231,908,755.69	169,524,673.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,618,395.18	68,674,248.19
减：提取法定盈余公积	4,861,440.15	6,290,166.26
期末未分配利润	274,665,710.72	231,908,755.69

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	600,739,633.38	401,221,373.68	509,844,667.34	305,132,251.10
其他业务	25,054,869.66	21,846,207.71	25,298,937.27	15,771,377.36
合计	625,794,503.04	423,067,581.39	535,143,604.61	320,903,628.46

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
纺织服装、服饰业	367,456,502.10			367,456,502.10
商务服务类	2,659,431.54			2,659,431.54
防疫物资	255,678,569.40			255,678,569.40
其中：				
境内	427,763,618.20			427,763,618.20
境外	198,030,884.84			198,030,884.84
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

纺织服装、服饰业：定制客户是款到下单、发货；团装客户是按合同约定下单发货收款，商务服务类是按合同条约执行；防疫物资按合同条约执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 29,355,379.93 元，其中，29,355,379.93 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,982,970.84	2,954,457.55
教育费附加	849,844.61	1,266,196.07
资源税		20.00
房产税	2,019,737.13	2,236,172.26
土地使用税	1,328,566.62	1,436,288.24
车船使用税	12,837.60	8,550.00
印花税	167,406.40	108,478.82
地方教育费附加	566,563.14	844,230.60
水利建设基金	141,640.79	211,870.17
残保金	1,687,253.46	2,346,072.94
合计	8,756,820.59	11,412,336.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,009,461.35	39,754,456.30
销售服务费	13,532,662.77	8,201,927.16
广告宣传费	8,392,864.75	2,990,330.61
折旧摊销费	2,025,159.41	4,428,695.03
房租物业费	3,182,883.79	3,098,958.53
交通运输费	2,620,392.93	782,658.03
办公费	1,347,311.74	1,221,030.82
差旅费	1,540,780.91	2,564,715.33
门店装修费	147,327.28	203,130.89
业务招待费	1,057,393.74	704,090.97
其他	5,014.30	634,798.85
合计	73,861,252.97	64,584,792.52

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费	15,755,626.99	15,407,975.41
职工薪酬	11,875,656.60	15,817,419.50
办公费	5,943,564.53	6,292,312.75
业务招待费	2,162,905.56	1,029,876.19
修理费	719,747.11	317,322.22
差旅费	496,746.22	589,160.99
咨询费	3,031,982.96	830,418.58
聘请中介机构费	323,119.47	133,962.26
交通运输费	301,924.12	247,476.82
装修费	96,654.23	2,159.30
其他	469,374.27	370,252.16
合计	41,177,302.06	41,038,336.18

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,671,382.65	12,225,053.57
委托外部机构研发费用	0.00	1,252,101.44
合计	12,671,382.65	13,477,155.01

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		2,584,370.76
减：利息收入	2,094,967.31	1,713,345.12
加：汇兑净损失/(净收益)	556,602.60	-301,085.49
金融机构手续费	232,117.63	215,299.45
其他		7,192.22
合计	-1,306,247.08	792,431.82

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
直接计入其他收益的政府补助	7,572,004.72	6,475,142.21
计入递延收益后摊销的政府补助	5,396,969.44	365,321.08
合计	12,968,974.16	6,840,463.29

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品与结构性存款收益	4,289,990.20	1,906,890.68
合计	4,289,990.20	1,906,890.68

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	419,433.94	-214,752.47
应收账款坏账损失	40,292.77	-1,465,537.86
应收票据坏账损失	-21,323.40	0.00
合计	438,403.31	-1,680,290.33

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-22,148,897.75	-2,740,367.86
五、固定资产减值损失	-4,493,752.21	
十二、合同资产减值损失	220,528.97	
合计	-26,422,120.99	-2,740,367.86

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净损益	-9,180.44	3,755.55

74、营业外收入

单位：元

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
其他	342,419.66	680,629.43	342,419.66
合计	342,419.66	680,629.43	342,419.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
非货币性资产交换损失	496,337.69	176,807.97	496,337.69
其他	423,617.14	471,363.28	423,617.14
合计	919,954.83	648,171.25	919,954.83

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,499,686.24	19,011,180.62
递延所得税费用	-8,863,139.89	-387,595.33
合计	10,636,546.35	18,623,585.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	58,254,941.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,563,735.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	328,042.32
额外可扣除费用的影响	-4,255,231.35
所得税费用	10,636,546.35

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	29,167,283.98	645,977.86
政府补助	19,464,904.72	11,257,440.80
财务费用-利息收入	2,094,967.31	1,639,390.32
其他	8,178,540.20	182,626.15
合计	58,905,696.21	13,725,435.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	55,233,841.14	4,867,732.99
销售费用	46,477,318.45	20,163,694.92
管理费用	32,155,018.16	9,811,221.27
研发费用	402,488.00	1,252,101.44
财务费用-手续费及其他支出	232,117.63	222,491.67
待扣减发行费用		2,131,500.00
其他	399,325.81	438,064.14
合计	134,900,109.19	38,886,806.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	800,000,000.00	278,000,000.00
长期应收款收回		482,235.40
合计	800,000,000.00	278,482,235.40

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	975,000,000.00	320,000,000.00
合计	975,000,000.00	320,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市相关费用	6,923,500.00	
合计	6,923,500.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,618,395.18	68,674,248.19
加：资产减值准备	25,983,717.68	4,420,658.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,498,409.95	30,128,178.85
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,754,642.85	4,930,470.49
长期待摊费用摊销	250,686.81	275,301.69
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）	9,180.44	-3,755.55
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	496,337.69	176,807.97
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	788,720.23	2,047,778.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,289,990.20	-1,906,890.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,863,139.89	-387,595.33
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）	-28,369,063.49	1,834,338.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,184,293.87	8,086,769.15
经营性应付项目的增加（减少以	19,457,377.55	-22,905,095.30

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,150,980.93	95,371,214.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	152,546,066.97	74,608,328.05
减: 现金的期初余额	74,608,328.05	179,719,582.49
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	77,937,738.92	-105,111,254.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	152,546,066.97	74,608,328.05
其中：库存现金	81,942.57	106,629.27
可随时用于支付的银行存款	151,545,922.01	73,988,824.70
可随时用于支付的其他货币资金	918,202.39	512,874.08
三、期末现金及现金等价物余额	152,546,066.97	74,608,328.05

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,119,853.09	银行承兑保证金、保函保证金及农民工工资保证金
合计	10,119,853.09	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,607,262.61	6.5249	23,537,027.80
欧元			
港币			
英镑	410.00	8.8903	3,645.02
澳元	3,345.80	5.0163	16,783.54
应收账款	--	--	
其中：美元	382,382.42	6.5249	2,495,007.05
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	15,000.00	6.5249	97,873.50
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	5,000.00	标识解析项目奖励	5,000.00
与收益相关的政府补助	500,000.00	创建软件行业资质标准项目奖补资金	500,000.00
与收益相关的政府补助	500,000.00	工程研究中心奖补资金	500,000.00
与收益相关的政府补助	146,250.00	2019 年跨境电子商务重点项目资金	146,250.00
与收益相关的政府补助	325,643.17	2020 年第七批普通中小企业稳岗返还	325,643.17
与收益相关的政府补助	10,901.50	2020 年 5 月第 1 批次用人单位一次性吸纳就业困难人员补贴	10,901.50
与收益相关的政府补助	3,000.00	一次性吸纳就业补贴	3,000.00
与收益相关的政府补助	643,306.38	企业结构调整（稳定就业）专项奖补资金	643,306.38
与收益相关的政府补助	200,000.00	2018 年度品牌奖励	200,000.00

与收益相关的政府补助	500,000.00	2017 年度智能制造试点示范奖励	500,000.00
与收益相关的政府补助	1,000,000.00	2018 年度智能制造标杆企业奖励	1,000,000.00
与收益相关的政府补助	50,000.00	2019 年度青岛市标准化资助奖励资金	50,000.00
与收益相关的政府补助	23,400.00	2020 年企业新录用 39 人培训补贴	23,400.00
与收益相关的政府补助	25,000.00	2020 年二季度高成长奖励	25,000.00
与收益相关的政府补助	84,000.00	2019 年第二批促进企业高质量发展-开拓市场奖励	84,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	2019 年第二批促进企业高质量发展-开拓市场奖励	300,000.00
与收益相关的政府补助	10,000.00	第二届大众杯创新大赛奖金	10,000.00
与收益相关的政府补助	132,000.00	淘汰燃煤锅炉补贴	132,000.00
与收益相关的政府补助	3,000,000.00	上市补助资金	3,000,000.00
与收益相关的政府补助	50,000.00	标准化资助奖励	50,000.00
与收益相关的政府补助	25,000.00	2020 年第三季度企业高成长奖励	25,000.00
与收益相关的政府补助	8,692.75	2020 年第一批普通中小企业稳岗返还	8,692.75
与收益相关的政府补助	12,500.00	2020 年一季度企业高成长奖励资金	12,500.00
与收益相关的政府补助	17,310.92	进项税额加计抵减	17,310.92
与资产相关的政府补助	5,000,000.00	2020 年疫情防控重点物资保障生产企业技术改造奖补	200,151.28
与资产相关的政府补助	4,400,000.00	第五批先进制造业-技术改造综合奖补	572,800.20
与资产相关的政府补助	920,000.00	第五批先进制造业-两化融合奖补	162,728.16
与资产相关的政府补助	1,572,900.00	2019 年度第二批促进企业高质量发展--两化融合	120,371.34
合计	19,464,904.72		8,628,055.70

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
无								

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
青岛凯瑞创智互联网工业科技有限公司	青岛市	青岛市	培训、咨询及解决方案输出服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。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不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在接受新的销售订单之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

1. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司的市场风险主要包括外汇风险、利率风险。

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,607,262.61	6.5249	23,537,027.80
英镑	410.00	8.8903	3,645.02
澳大利亚元	3,345.80	5.0163	16,783.54
应收账款			
其中：美元	382,382.42	6.5249	2,495,007.05
其他应付款			
其中：美元	15,000.00	6.5249	97,873.50

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2020年12月31日，本公司无浮动利率的银行借款。

3、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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			280,000,000.00	280,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			280,000,000.00	280,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			280,000,000.00	280,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

截止2020年12月31日，本集团持有的理财产品280,000,000.00元，属于不在活跃市场上交易的金融工具。本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值技术为收益法。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司股东张代理、张蕴蓝、张琰于 2017 年 5 月 5 日签订《一致行动协议》，协议约定三方在行使董事权利和股东权利时保持高度一致，三方若对董事会或股东大会相关审议事项存在分歧，经充分协商仍不能达成一致意见时，在董事会审议有关事项时，以张代理的意见为准来行使表决权，在股东大会审议有关事项时，以单独或合计持有公司股份数量较多的一方或多方的意思表示为准来行使表决权。

截止 2020 年 12 月 31 日，张代理持有公司 14.93% 股份、张蕴蓝持有公司 10.23% 股份、张琰持有公司 9.80% 股份，三方合计持股 34.96%。因此，本公司的实际控制人（最终控制方）为自然人股东张代理及其一致行动人张蕴蓝、张琰。

本企业最终控制方是自然人股东张代理及其一致行动人张蕴蓝、张琰。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营和联营企业。

4、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
关联方名称	与本公司关系
王桂芳	张代理之配偶
张鹏	张蕴蓝之配偶，公司董事
张代信	张代理之弟
孙华	董事
王若雄	董事
吴琳琳	董事
杨伟强	董事
耿焰	独立董事
刘湘明	独立董事
孙建强	独立董事
杨明海	独立董事
李德兴	监事
马志伟	监事
徐方晓	监事
刘承铭	董事会秘书，副总经理
吕显洲	财务总监
青岛源康蔬菜品种科技有限公司	张琰持股 100%

深圳前海复星瑞哲恒益投资管理企业(有限合伙)	持有酷特股份 12.14%股份
北京国科瑞华战略性新兴产业投资基金(有限合伙)	持有酷特股份 6.72%股份
青岛高鹰天翔投资管理合伙企业(有限合伙)	持有酷特股份 3.14%股份，与青岛以勒泰和投资管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人
青岛以勒泰和投资管理合伙企业(有限合伙)	持有酷特股份 3.14%股份，与青岛高鹰天翔投资管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张代信	出售商品	13,981.42	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期无关联方采购业务

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

报告期内本公司无对关联方提供的担保，无关联方对本公司提供的担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
张蕴蓝	514,352.54	464,390.00
张代理	667,609.52	665,300.00
张琰		
张鹏		

吴琳琳	184,567.21	392,033.06
王若雄		
陶兴荣		
孙华		
杨伟强		
刘湘明	99,999.96	99,999.96
耿焰	99,999.96	99,999.96
孙建强	99,999.96	99,999.96
杨明海	99,999.96	99,999.96
徐方晓	287,481.13	178,554.45
李德兴	225,146.22	226,188.61
马志伟	268,258.09	234,383.15
刘承铭	245,770.48	237,448.19
吕显洲	254,514.76	246,605.46

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	青岛天泰房地产开发股份有限公司		25,477.00
预收账款	张代信		136,808.10
其他应付款	刘承铭		962.00
其他应付款	吴琳琳	22,595.26	
其他应付款	耿焰	8,333.33	
其他应付款	刘湘明	8,333.33	
其他应付款	孙建强	8,333.33	

其他应付款	张庆鲁	2,543.85	
其他应付款	马志伟	0.75	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

报告期内，本公司无股份支付业务。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	4,320,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,320,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,033,090.02	100.00%	2,089,670.43	6.96%	27,943,419.59	31,129,223.36	100.00%	2,172,328.75	6.98%	28,956,894.61
其中:										
组合小计	30,033,090.02	100.00%	2,089,670.43	6.96%	27,943,419.59	31,129,223.36	100.00%	2,172,328.75	6.98%	28,956,894.61
合计	30,033,090.02	100.00%	2,089,670.43	6.96%	27,943,419.59	31,129,223.36	100.00%	2,172,328.75	6.98%	28,956,894.61

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	30,033,090.02	2,089,670.43	6.96%
合计	30,033,090.02	2,089,670.43	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 期末按账龄组合计提坏账准备

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,845,616.28	515,597.33	2.00%
1-2 年	2,723,866.93	700,850.96	25.73%
2-3 年	1,274,028.20	683,643.53	53.66%
3-4 年	133,438.61	133,438.61	100.00%
4-5 年	53,940.00	53,940.00	100.00%
5 年以上	2,200.00	2,200.00	100.00%
合计	30,033,090.02	2,089,670.43	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,845,616.28
1 至 2 年	2,723,866.93
2 至 3 年	1,274,028.20
3 年以上	189,578.61
3 至 4 年	133,438.61
4 至 5 年	53,940.00
5 年以上	2,200.00
合计	30,033,090.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款计提的坏账准备	2,172,328.75	10,228.51	92,886.83			2,089,670.43
合计	2,172,328.75	10,228.51	92,886.83			2,089,670.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
颐海（上海）食品有限公司	5,555,328.00	18.50%	111,106.56
西安佳诺纺织品有限公司	4,133,729.06	13.76%	82,674.58
上海吉祥航空股份有限公司	1,775,143.45	5.91%	172,808.41
红塔烟草（集团）有限责任公司	1,455,887.34	4.85%	29,117.75
青岛通济实验学校	1,244,367.80	4.14%	207,528.34
合计	14,164,455.65	47.16%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,599,489.97	3,255,374.46
合计	6,599,489.97	3,255,374.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	1,894,475.83	839,166.59
个人往来款项	859,032.79	794,238.38
保证金及押金	3,902,401.69	2,094,563.08
合计	6,655,910.31	3,727,968.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	450,162.15		22,431.44	472,593.59
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		25,000.00	8,988.90	33,988.90
本期转回	450,162.15			450,162.15
2020 年 12 月 31 日余额		25,000.00	31,420.34	56,420.34

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,352,177.39
1 至 2 年	482,815.10
2 至 3 年	661,376.82
3 年以上	1,159,541.00
3 至 4 年	978,541.00
4 至 5 年	180,000.00
5 年以上	1,000.00
合计	6,655,910.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提与转回	472,593.59	33,988.90	450,162.15			56,420.34
合计	472,593.59	33,988.90	450,162.15			56,420.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
青岛星河亮化工程有限公司	单位往来	1,426,900.00	1 年以内 592900； 1-2 年 317000； 2-3 年 517000	21.44%	
青岛市即墨区住房和城乡建设局	保证金	735,061.00	3-4 年	11.04%	
福建省闽咨造价咨询有限公司	保证金	572,300.00	1 年以内	8.60%	
山东东元盛服装有限公司	单位往来	400,000.00	1 年以内	6.01%	
华伟	押金	300,000.00	1 年以内	4.51%	
合计	--	3,434,261.00	--	51.60%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	12,270,000.00		12,270,000.00	12,270,000.00		12,270,000.00
合计	12,270,000.00		12,270,000.00	12,270,000.00		12,270,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青岛凯瑞创智互联网工业科技有限公司	12,270,000.00					12,270,000.00	
合计	12,270,000.00					12,270,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		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	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											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	598,080,201.84	398,598,167.77	494,588,029.80	299,925,539.38
其他业务	25,817,024.02	21,920,481.88	26,981,094.51	15,760,734.58
合计	623,897,225.86	420,518,649.65	521,569,124.31	315,686,273.96

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
定制服装	342,401,632.44			342,401,632.44
防疫物资	255,678,569.40			255,678,569.40
其他	25,817,024.02			25,817,024.02
其中：				
境内	425,866,341.02			425,866,341.02
境 外	198,030,884.84			198,030,884.84
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

纺织服装、服饰业：定制客户是款到下单、发货；团装客户是按合同约定下单发货收款，防疫物资按合同条款执行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 9,543,336.01 元，其中，9,543,336.01 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品与结构性存款收益	3,561,735.31	1,000,168.01
合计	3,561,735.31	1,000,168.01

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,180.44	

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）	12,968,974.16	
委托他人投资或管理资产的损益	4,289,990.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-577,535.17	
减：所得税影响额	4,174,055.53	
合计	12,498,193.22	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.22%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.01%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 经公司法定代表人签字且加盖公司公章的2020年年度报告及摘要文本原件。