

# 汉王鹏泰

## 汉王鹏泰

NEEQ : 873062

北京汉王鹏泰科技股份有限公司

Hanvon Pentech Co.,Ltd.



## 年度报告

— 2020 —

## 致投资者的信

汉王鹏泰自成立以来，一直致力于科技创新，服务行业，成为行业高效、智能化运转的驱动力。通过触控技术及产品，在金融行业、教育行业、文化创意产业和窗口行业等领域深度推广，逐渐由部件提供商向设备提供商和行业集成商转变。

在这个特殊的时期，汉王鹏泰人克服困难，积极进取，进行线上办公，线上销售，2020年，公司实现了营业收入10.80亿元，同比增长了121.15%，归属于母公司股东的净利润8,897.83万元，同比增长了455.73%，这是对我们努力的回报。

作为一家有梦想的企业，我们一直抱着创业的心态，紧跟行业发展步伐，努力奋斗，专注经营，开创快速发展之路。

在此感谢所有一直不离不弃的伙伴，感谢投资者的支持，也感谢我们的全体员工，我们将继续努力，创造更好的业绩！

# 目 录

|     |                          |     |
|-----|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....         | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....               | 8   |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 .....    | 10  |
| 第四节 | 重大事件 .....               | 19  |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配.....        | 21  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 25  |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....    | 28  |
| 第八节 | 财务会计报告 .....             | 32  |
| 第九节 | 备查文件目录.....              | 111 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张学军、主管会计工作负责人马洪彬及会计机构负责人（会计主管人员）赵丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称         | 重大风险事项描述及分析   |
|------------------|---|
| 控股股东、实际控制人控制不当风险 | <p>汉王科技直接持有公司97.08%的股份，为公司的控股股东，刘迎建、徐冬青夫妇分别持有汉王科技19.65%、7.58%的股份，且为汉王科技的前两大股东，两人合计持有汉王科技27.23%的股份，因此认定刘迎建、徐冬青为公司共同实际控制人。尽管公司目前已经按照现代企业制度建立起完善的法人治理结构，以防范控制不当的情况发生，但若公司控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式，对公司经营业务、投融资决策、人事安排、利润分配等方面实施影响和控制，进而可能损害公司及其他股东的利益。</p> <p>应对策略：公司将进一步建立和完善公司的治理机制，严格执行《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，公司将充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，严格执行公司的基本规章制度，以控制该风险。</p> |
| 税收优惠的风险          | 本公司2020年12月6日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联   |

|              |   |
|--------------|---|
|              | <p>合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202011009753），有效期三年。若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税优惠，则可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。</p> <p>应对策略：公司将一直立足科技创新，不断引进研发人才，不断的形成知识产权对技术进行保护，密切关注政策导向，规划国家提倡的技术、软件和产品。加大软件开发力度，持续升级完善软件产品，努力符合政策要求，拓展市场，增加销售，研发高附加值的新产品，促进利润稳定增长。</p>  |
| 人才流失风险       | <p>公司所处行业是智力密集型行业，人才是企业的重要资源。经过多年发展，公司培养了一大批对公司发展至关重要的专业技术人才、管理人才、营销服务人才等，建立起了技术精湛、经验丰富、团结合作的技术与管理团队，这是公司竞争力的重要来源。随着公司业务规模扩大、技术更新速度加快及市场需求不断升级，公司对专业技术人才、管理人才、营销服务人才的需求还将大量增加，如果公司的专业技术人才、管理人才、营销服务人才流失与人才的及时引进聘用相脱节，则可能无法满足公司业务规模扩充的需求并对公司业务经营与服务质量产生不利影响。</p> <p>应对策略：公司未来会通过完善薪酬体系、绩效管理 with 评估体系，让员工的收入与业绩挂钩，给员工提供良好的工作环境和平台。</p> |
| 委托关联方加工依赖的风险 | <p>公司电磁模组产品的加工服务主要由汉王制造与汉王精品提供，而公司电子签批整机产品由公司子公司深圳鹏泰委托优笔触控进行生产。汉王鹏泰掌握生产电子模组产品及电子签批整机产品的核心部件生产技术和专利。综上，虽委托关联方加工和生产可起到稳定性较好的作用，但未来若出现不再合作的情况，需要汉王鹏泰更换其他供应商采购加工和生产服务，可能对公司生产造成一定影响。</p> <p>应对策略：公司将积极开发新的委外供应商资源，评估潜在加工供应商，合格供应商进行导入，若关联方加工出现不再合作的情况，进行平稳切换。</p>   |
| 汇率风险         | <p>公司报告期内电子绘图产品出口金额较大，在资金收支方面涉及多种外币，汇率的波动会对公司的外币资金和外币应收、应付账款产生影响，进而影响公司的经营和损益。</p> <p>应对策略：将汇率风险管理纳入企业经营管理，密切关注汇率变动，对于外汇业务进行评估预测，尽量减少因汇率变动对经营的影响；加大向金融机构的学习与沟</p>   |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | 通，学习使用避险措施和金融工具，防范汇率变动对公司损益的影响。  |
| 出口退税政策变动风险      | <p>公司电子绘图产品出口，适用国家增值税出口退税政策，如果国家调整出口退税政策，涉及本公司的产品，则会对公司营业成本产生不利影响。</p> <p>应对策略如下：1、出口退税政策变动风险应对策略：公司财务人员加强出口退税政策学习，关注政策动向；</p> |
| 跨境电商贸易政策风险      | <p>公司通过电商平台在海外销售产品，国家对于跨境电商业务给予支持政策，如跨境电商的贸易政策发生变化，可能会对公司销售规模和利润额产生影响。</p> <p>应对策略：公司加强跨境电商贸易政策学习，关注政策变化，发展海外当地渠道。</p>         |
| 海外贸易壁垒风险        | <p>公司电子绘图产品出口金额较大，最近国际贸易摩擦加剧，贸易保护主义抬头，有可能影响公司销售规模和盈利水平。</p> <p>应对策略：开辟全球市场，应对局部境外地区贸易壁垒影响；跟随国家内循环政策，加强产品国内推广、销售。</p>           |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期新增出口退税政策风险、跨境电商贸易政策风险和海外贸易壁垒风险   |

## 释义

| 释义项目                | 指 | 释义                  |
|---------------------|---|---------------------|
| 汉王鹏泰、公司             | 指 | 北京汉王鹏泰科技股份有限公司      |
| 汉王科技                | 指 | 汉王科技股份有限公司          |
| 深圳鹏泰                | 指 | 深圳汉王鹏泰科技有限公司        |
| 汉王友基                | 指 | 深圳汉王友基科技有限公司        |
| 意流坊                 | 指 | 深圳意流坊科技有限公司         |
| 韩国友基                | 指 | Ugee Korea Co., Ltd |
| 韩国友基商会              | 指 | Ugee Korea          |
| Joint Stock Company | 指 | 俄罗斯客户，购买绘图产品        |
| DNS OVERSEAS        | 指 | 印度客户，购买绘图产品         |
| 鹏信泰                 | 指 | 北京鹏信泰管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 汉王制造                | 指 | 汉王制造有限公司            |
| 汉王赛普                | 指 | 北京汉王赛普科技有限公司        |
| 汉王国粹                | 指 | 北京汉王国粹科技有限责任公司      |
| 汉王智学                | 指 | 北京汉王智学科技有限公司        |
| 汉王精品                | 指 | 河北汉王精品电子产品制造有限公司    |
| 汉王容笔                | 指 | 北京汉王容笔科技有限公司        |

|             |   |  |
|-------------|---|--|
| 汉王智远        | 指 | 北京汉王智远科技有限公司                                       |
| 优笔触控        | 指 | 深圳市优笔触控科技有限公司                                      |
| 主办券商        | 指 | 首创证券股份有限公司   |
| 会计师/信永中和会计师 | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）                                 |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》及其历次修订                                 |
| 三会          | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会                                     |
| 《公司章程》      | 指 | 《北京汉王鹏泰科技股份有限公司公司章程》                               |
| 报告期         | 指 | 2020年1月1日-2020年12月31日                              |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、万元  |
| 芯片          | 指 | 又称微电路、微芯片、集成电路。是指内含集成电路的硅片，体积很小，常常是计算机或其他电子设备的一部分。 |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |  |
|---------|--|
| 公司中文全称  | 北京汉王鹏泰科技股份有限公司                             |
| 英文名称及缩写 | Hanvon Pentech Co., Ltd.<br>Hanvon Pentech |
| 证券简称    | 汉王鹏泰                                       |
| 证券代码    | 873062                                     |
| 法定代表人   | 张学军  |

### 二、 联系方式

|               |                          |
|---------------|--------------------------|
| 信息披露事务负责人     | 马洪彬                      |
| 联系地址          | 北京市海淀区东北旺西路8号5号楼363室     |
| 电话            | 010-82786722             |
| 传真            | 010-82786722             |
| 电子邮箱          | mahongbin@hanwang.com.cn |
| 公司网址          | www.hanvontouch.com      |
| 办公地址          | 北京市海淀区东北旺西路8号5号楼363室     |
| 邮政编码          | 100193                   |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn          |
| 公司年度报告备置地     | 公司财务部办公室                 |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统   |
| 成立时间            | 2014年1月13日   |
| 挂牌时间            | 2018年12月3日   |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业 C-计算机、通信和其他电子设备制造业 C39-电子元件制造 C397-电子元件及组件制造 C3971   |
| 主要业务            | 笔触控相关产品技术的生产研发销售   |
| 主要产品与服务项目       | 笔触控相关产品技术的生产研发销售   |
| 普通股股票交易方式       | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股）       | 38,064,177   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 汉王科技股份有限公司   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为刘迎建徐冬青夫妇，无一致行动人  |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                   | 报告期内是否变更 |
|----------|----------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91110108089640513L   | 否        |
| 注册地址     | 北京市海淀区东北旺西路8号5号楼363室 | 否        |
| 注册资本     | 38,064,177           | 否        |

#### 五、 中介机构

|                  |                        |    |
|------------------|------------------------|----|
| 主办券商（报告期内）       | 首创证券                   |    |
| 主办券商办公地址         | 北京市西城区德胜门外大街115号德胜尚城E座 |    |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                      |    |
| 主办券商（报告披露日）      | 首创证券                   |    |
| 会计师事务所           | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）     |    |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 刘宇                     | 王昭 |
|                  | 4年                     | 1年 |
| 会计师事务所办公地址       | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层 |    |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|  | 本期               | 上年同期           | 增减比例%   |
|--|------------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 1,079,943,323.34 | 488,332,689.18 | 121.15% |
| 毛利率%                                     | 58.03%           | 41.24%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 88,978,338.46    | 16,011,205.46  | 455.73% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 88,401,418.92    | 14,696,697.99  | 501.51% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）           | 56.29%           | 20.74%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 55.93%           | 19.03%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 2.34             | 0.65           | 260.00% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例%  |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 570,998,880.08 | 354,934,104.17 | 60.87% |
| 负债总计            | 222,512,372.67 | 179,274,947.48 | 24.12% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 202,829,166.11 | 113,406,427.65 | 78.85% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 5.33           | 2.98           | 78.85% |
| 资产负债率%（母公司）     | 12.53%         | 19.79%         | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 38.97%         | 50.51%         | -      |
| 流动比率            | 2.46           | 1.92           | -      |
| 利息保障倍数          | -              | 478.52         | -      |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期             | 上年同期          | 增减比例%    |
|---------------|----------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,995,213.59 | 35,297,186.36 | -167.98% |
| 应收账款周转率       | 21.84          | 12.91         | -        |

|       |      |      |   |
|-------|------|------|---|
| 存货周转率 | 2.28 | 4.11 | - |
|-------|------|------|---|

(四) 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 60.87%  | 264.12% | -     |
| 营业收入增长率% | 121.15% | 130.05% | -     |
| 净利润增长率%  | 721.93% | 242.53% | -     |

(五) 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 38,064,177 | 38,064,177 | 0%    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                 | 金额                  |
|--------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益          | -48,470.87          |
| 计入当期损益的政府补助        | 331,123.92          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 897,684.90          |
| <b>非经常性损益合计</b>    | <b>1,180,337.95</b> |
| 所得税影响数             | 174,906.15          |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 428,512.26          |
| <b>非经常性损益净额</b>    | <b>576,919.54</b>   |

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目     | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|--------|---------------|---------------|--------------|-------|
|        | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 预收款项   | 30,191,697.91 | 0             |              |       |
| 合同负债   | 0             | 27,490,468.16 |              |       |
| 其他流动负债 | 0             | 2,701,229.75  |              |       |

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

财政部于2017年7月19日发布了《企业会计准则第14号—收入》，本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初预收款项30,191,697.91元，仅是报表列报项目的变动，对经营成果和财务状况无重大影响。

### （十） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本期合并范围新增深圳意流坊科技有限公司、Ugee Korea（우지코리아，韩国友基商会）、Ugee Korea Co.,Ltd 三家孙公司。意流坊为汉王友基设立的全资子公司，主要进行绘图产品的研发及销售；Ugee Korea（우지코리아，韩国友基商会）、Ugee Korea Co.,Ltd、为汉王友基在韩国的全资子公司，主要负责绘图产品在韩国的销售。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司依托自身在笔触控领域多年的技术研发和产品开发，形成了一系列自主知识产权的产品和技术。公司凭借先进的产品技术、稳定可靠的产品品质的产品特性等，获取客户业务并形成收入。作为全球少数拥有无线无源电磁触控技术自主知识产权专利的公司之一，公司电磁笔触控技术具有高精度、高压感、低功耗等优势，在柜面窗口、文创绘画及商务办公等领域得到广泛的应用；公司将进一步延展市场、开拓行业、提升整体竞争力及影响力。公司将坚持以核心技术及产品为主线的发展模式，持续扩大应用广度与深度，逐步实现由技术提供商向行业设备提供商、专业产品提供商的转型。

##### (一) 采购模式

公司采购主要分为物料采购和加工服务采购两部分，公司设置采购部，主要负责公司原材料、产品零部件以及加工服务的采购。采购定价由总经理决策，采购经理、采购员参与。对供应商实行供应商管理制度，公司主要供应商均为合作多年的供应商，采购渠道稳定，新进供应商需经采购部、产品部、研发部等部门共同确定，确保原材料质量的稳定性，谈定价格及付款方式后签订供应商合同，按协议价格执行；公司根据原材料价格行情，采购部会组织进行价格调整，所有原材料、辅料及备品备件实行入厂检验制度，不符合公司标准的原材料，由采购协调退换货。

##### (二) 研发模式

公司主要是通过自主研发的模式研发产品。公司通过公司市场或者产品部门收集、调研客户需求，并组织需求评审，确定需求进行立项流程，研发部门进行需求消化并提出产品概要及详细设计方案，主导产品开发，并将样机提交产品测试部分测试，待产品测试通过后，进行小批量试产，解决生产工艺、质量流程等问题后，进入量产阶段，产品生命周期内，根据市场反馈，进行产品持续改良升级。

##### (三) 生产模式

公司生产模式主要是自行生产、委托加工和委托生产相结合。公司将电磁模组产品委托由汉王制造和汉王精品进行加工，公司负责采购生产所需的原材料，并由公司销售部及产品部将客户订单情况、交货时间等转发至采购部，采购部相应人员制作采购订单，汉王制造根据订单要求进行排产并加工，公司选择汉王制造作为加工商的原因主要是由于汉王制造为汉王科技体系内的制造公司，具备齐全的生产资质及经验丰富的稳定员工，相对于在市场上寻求加工服务商，汉王制造在资质齐备、环评过关、质量安全以及产能保证等方面更具优势。公司的电子签批整机产品委托由优笔触控进行生产，公司自身所有的电子模组部件为电子签批整机产品的核心部件，优笔触控使用公司的电磁模组产品并结合深圳鹏泰要求的外观和技术要求进行生产，除电磁模组核心部件之外，其他的电子签批整机制造所需原材料均为优笔触控自行采购，优笔触控本身为电子签批整机产品的生产厂商具备成熟的生产能力，地处深圳与深圳汉王沟通联络方便，符合汉王鹏泰委托生产共供应商的要求。公司的电子绘图产品由深圳汉王友基进行生产，根据销售部门制定的各产品年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力情况，由生产部制定各车间的生产计划，协调和督促生产计划的完成。

##### (四) 销售模式

公司产品采用直接销售模式。其中汉王鹏泰主要负责电磁模组产品的销售，深圳鹏泰负责电子签批整机产品，汉王友基负责绘图产品的销售。公司销售主要由公司销售部及行业

应用部负责，通过线上及线下的渠道进行销售。

### 行业信息

是否自愿披露

是 否

### 报告期内变化情况：

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

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末           |          | 本期期初           |          | 变动比例%   |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
|        | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |         |
| 货币资金   | 117,003,565.75 | 20.49%   | 132,029,081.86 | 37.20%   | -11.38% |
| 应收票据   | 1,500,000      | 0.26%    | 0              | 0%       | -       |
| 应收账款   | 62,286,538.22  | 10.91%   | 32,350,027.14  | 9.11%    | 92.54%  |
| 预付账款   | 71,445,312.41  | 12.51%   | 15,331,391.58  | 4.32%    | 366.01% |
| 存货     | 271,384,426.54 | 47.53%   | 123,247,641.89 | 34.72%   | 120.19% |
| 投资性房地产 | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
| 长期股权投资 |                | 0%       |                | 0%       | 0%      |
| 固定资产   | 7,399,274.71   | 1.30%    | 7,365,265.10   | 2.08%    | 0.46%   |
| 在建工程   |                | 0%       |                | 0        | 0%      |
| 无形资产   | 123,280.28     | 0.02%    | 97,375         | 0.03%    | 26.60%  |
| 商誉     | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
| 短期借款   | 0              | 0%       | 0              | 0%       | 0%      |
| 长期借款   |                | 0%       |                | 0%       | 0%      |
| 应付账款   | 110,388,914.09 | 19.33%   | 110,996,537.34 | 31.27%   | -0.55%  |
| 合同负债   | 14,256,614.63  | 2.50%    | 27,490,468.16  | 7.75%    | -48.14% |

### 资产负债项目重大变动原因：

应收账款较上年同期增长92.54%，主要原因为公司营业收入增长，应收账款相应增长。  
存货较上年同期增长120.19%，主要原因为公司绘图业务销售规模迅速扩大，备货增加所致。

预付账款较上年同期增长366.01%，主要原因为公司绘图业务销售规模迅速扩大，采购屏等材料的预付增加导致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期               |           | 上年同期           |           | 变动比例%     |
|----------|------------------|-----------|----------------|-----------|-----------|
|          | 金额               | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |           |
| 营业收入     | 1,079,943,323.34 | -         | 488,332,689.18 | -         | 121.15%   |
| 营业成本     | 453,217,264.77   | 41.97%    | 286,937,813.23 | 58.76%    | 57.95%    |
| 毛利率      | 58.03%           | -         | 41.24%         | -         | -         |
| 销售费用     | 332,070,176.52   | 30.75%    | 133,756,668.93 | 27.39%    | 148.26%   |
| 管理费用     | 24,441,373.60    | 2.26%     | 21,684,472.22  | 4.44%     | 12.71%    |
| 研发费用     | 60,163,958.05    | 5.57%     | 24,725,739.51  | 5.06%     | 143.33%   |
| 财务费用     | 13,129,929.77    | 1.22%     | 1,334,476.72   | 0.27%     | 883.90%   |
| 信用减值损失   | -874,916.11      | -0.08%    | 171,893.15     | 0.04%     | -608.99%  |
| 资产减值损失   | -3,070,799.68    | -0.28%    | -248,438.49    | -0.05%    | 1,136.04% |
| 其他收益     | 2,183,728.90     | 0.20%     | 3,964,872.41   | 0.81%     | -44.92%   |
| 投资收益     | 733,617.89       | 0.07%     | 210,056.89     | 0.04%     | 249.25%   |
| 公允价值变动收益 | 0                | 0         | 0              | 0%        | 0.00%     |
| 资产处置收益   | 0                | 0         | 0              | 0%        | 0.00%     |
| 汇兑收益     | 0                | 0%        | 0              | 0%        | 0.00%     |
| 营业利润     | 194,830,795.82   | 18.04%    | 23,270,646.39  | 4.77%     | 737.24%   |
| 营业外收入    | 1,077,032.92     | 0.10%     | 44,530.10      | 0.01%     | 2,318.66% |
| 营业外支出    | 127,818.89       | 0.01%     | 5,846.28       | 0%        | 2,086.33% |
| 净利润      | 172,382,950.72   | 15.96%    | 20,972,895.54  | 4.29%     | 721.93%   |

### 项目重大变动原因：

报告期内营业收入较上年同期增长121.15%，主要原因为电子绘图产品销售增加所致；营业成本较上年同期增长57.95%，主要原因为电子绘图收入增加，营业成本相应增加；销

售费用较去年同期增加148.26%，主要为销售人员增加，薪酬支出增加，公司进行电子绘图的线上销售，线上平台费用增加以及海外业务运输费用增加所致；研发费用增长主要为绘图产品研发投入增加所致；财务费用增长主要原因为海外销售增加，汇兑损益增加导致；营业利润较去年同期增长737.24%，净利润较上年同期增长 721.93%，原因为电子绘图产品收入的大幅增加所致。

## (2) 收入构成

单位：元

| 项目     | 本期金额             | 上期金额           | 变动比例%   |
|--------|------------------|----------------|---------|
| 主营业务收入 | 1,079,929,523.34 | 488,332,689.18 | 121.15% |
| 其他业务收入 | 13,800.00        | 0              | -       |
| 主营业务成本 | 453,217,264.77   | 286,937,813.23 | 57.95%  |
| 其他业务成本 | 0                | 0              | -       |

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目  | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|--------|------------------|----------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 电磁模组   | 45,785,340.84    | 28,790,291.47  | 37.12% | -44.44%      | -42.31%      | -2.31%      |
| 电子签批产品 | 31,960,984.27    | 29,123,396.63  | 8.88%  | -24.97%      | -27.13%      | 2.71%       |
| 绘图产品器件 | 990,066,464.35   | 385,525,475.48 | 61.06% | 200.48%      | 126.34%      | 12.76%      |
| 其他     | 12,130,533.88    | 9,778,101.19   | 19.39% | -64.16%      | -63.42%      | -1.62%      |
| 合计     | 1,079,943,323.34 | 453,217,264.77 | 58.03% | 121.15%      | 57.95%       | 16.79%      |

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

报告期内公司电子绘图产品销售较上年同期增长200.48%；电子绘图增长导致模组及电子签批产品占比下降；同时，电磁模组、电子签批及其他销售下降；导致收入构成变化。

## (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户                  | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|---------------------|---------------|---------|----------|
| 1  | Joint Stock Company | 32,837,707.81 | 3.04%   | 否        |
| 2  | DNS OVERSEAS        | 22,931,783.59 | 2.12%   | 否        |
| 3  | 广州市友基计算机科技有限公司      | 21,330,460.07 | 1.98%   | 是        |
| 4  | 汉王科技股份有限公司          | 18,422,015.31 | 1.71%   | 是        |

|    |              |                |        |   |
|----|--------------|----------------|--------|---|
| 5  | 北京汉王智学科技有限公司 | 17,310,150.84  | 1.60%  | 是 |
| 合计 |              | 112,832,117.62 | 10.45% | - |

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商            | 采购金额           | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|----------------|---------|----------|
| 1  | 深圳市正通仁禾科技有限公司  | 58,317,684.71  | 9.98%   | 否        |
| 2  | 深圳市超信达五金有限公司   | 31,181,272.27  | 5.34%   | 否        |
| 3  | 深圳市恒隆鑫电子科技有限公司 | 27,476,976.04  | 4.70%   | 否        |
| 4  | 深圳市兴华台手写科技有限公司 | 26,761,005.27  | 4.58%   | 否        |
| 5  | 东莞市艾为尔塑胶技术有限公司 | 25,739,654.76  | 4.41%   | 否        |
| 合计 |                | 169,476,593.05 | 29.01%  | -        |

### 3、现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%    |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,995,213.59 | 35,297,186.36  | -167.98% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 10,134,197.69  | -17,316,031.51 | -        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |                | 106,633,186.66 | -        |

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额减少，其主要原因是销售商品收到的现金增长率低于购买商品接受劳务支付现金的增长；

经营活动产生的现金流量净额与本年净利差异，主要为销售额增加导致的库存备货的增加和给予客户账期以及结算的滞后导致的应收账款的增加导致；

投资活动产生的现金流量净额增加，其主要原因为购买理财产品到期收回金额增加导致；

筹资活动产生的现金流量净额减少，原因为本年未进行股权和债权融资。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名 | 公司类 | 主要业 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|
|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|

| 称            | 型     | 务               |                |                |                |                |
|--------------|-------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 深圳汉王鹏泰科技有限公司 | 控股子公司 | 电子签批产品销售        | 6,865,907.46   | 3,117,212.73   | 30,755,399.50  | -332,638.04    |
| 深圳汉王友基科技有限公司 | 控股子公司 | 电子绘图产品的研发、生产及销售 | 497,942,119.98 | 294,715,216.78 | 989,508,785.67 | 170,485,035.67 |

### 主要控股参股公司情况说明

报告期内无参股公司

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

公司是一家以自身具备的专利技术及研发能力作为核心竞争力的科技公司，具有较强的技术研发团队和市场竞争优势，在报告期内公司各方面经营正常，各项经济指标良好，具有持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在股份回购事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                    | 预计金额        | 发生金额          |
|---------------------------|-------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力            | 106,050,000 | 48,306,955.54 |
| 2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务       | 270,400,000 | 61,784,214.17 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 1,000,000   | 756,139.13    |
| 4. 其他                     |             |               |

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型         | 审议金额        | 交易金额 |
|--------------|-------------|------|
| 资产或股权收购、出售   |             |      |
| 与关联方共同对外投资   |             |      |
| 债权债务往来或担保等事项 |             |      |
| 向金融机构申请综合授信  | 200,000,000 | 0    |
|              |             |      |

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

控股股东汉王科技股份有限公司（以下简称“控股股东”）为满足子公司经营需要，向多家商业银行等金融机构申请综合授信，授信额度不超过2亿元，具体包括流动资金贷款、银行承兑汇票、保函等业务。公司在使用综合授信额度时，控股股东提供连带责任保证担保，综合授信期限不超过2年，任一时点控股股东提供担保总额不超过人民币2亿元，具体担保金额以实际发生为准。控股股东为上述银行授信无偿提供连带责任保证担保。报告期内偶发性关联交易基于满足公司经营需求而发生，有利于公司业务发展，不会对公司正常经营产生影响。

(五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

根据汉王科技、汉王鹏泰、鹏信泰签署的《股权激励协议书》及《补充协议》约定。汉王鹏泰T年、T+1年、T+2年若实现扣除非经常性损益后的净利润分别不低于1500万、2000万、2500万。T年至T+2年汉王科技股份有限公司将按占鹏信泰对汉王鹏泰增资扩股后注册资本的10%，分年度通过鹏信泰无偿赠予给经汉王科技股权激励管理小组批准的汉王鹏泰激励对象。

汉王鹏泰截止2020年累计业绩考核达标，期后将择机实施股权激励。

(六) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|

|            |            |  |    |           |           |       |
|------------|------------|--|----|-----------|-----------|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2018年12月3日 |  | 挂牌 | 同业竞争承诺    | 避免同业竞争    | 正在履行中 |
| 董监高        | 2018年12月3日 |  | 挂牌 | 同业竞争承诺    | 避免同业竞争    | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年12月3日 |  | 挂牌 | 减少和规范关联交易 | 减少和规范关联交易 | 正在履行中 |
| 董监高        | 2018年12月3日 |  | 挂牌 | 减少和规范关联交易 | 减少和规范关联交易 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、公司全体股东和董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司控股股东及实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员严格履行该承诺，未发生违反承诺的情况。

为了规范和减少关联交易，公司、公司全体董事、监事、高管出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。报告期内，上述人员严格履行该承诺，未发生违反承诺的情况。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    | 期初            |            | 本期变动   | 期末         |            |        |
|---------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
|         | 数量            | 比例%        |        | 数量         | 比例%        |        |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 26,954,177 | 70.81% | 1,110,000  | 28,064,177 | 73.73% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 26,954,177 | 70.81% | 0          | 26,954,177 | 70.81% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0%     | 0          | 0          | 0%     |
|         | 核心员工          | 0          | 0      | 0          | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 11,110,000 | 29.19% | -1,110,000 | 10,000,000 | 26.27% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,000,000 | 26.27% | 0          | 10,000,000 | 26.27% |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0      | 0          | 0          | 0%     |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0          | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 38,064,177 | -      | 0          | 38,064,177 | -      |
| 普通股股东人数 |               |            |        |            |            | 2      |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 汉王科技 | 36,954,177 | 0    | 36,954,177 | 97.08%  | 10,000,000 | 26,954,177  | 0           | 0             |
| 2  | 鹏信泰  | 1,110,000  | 0    | 1,110,000  | 2.92%   | 0          | 1,110,000   | 0           | 0             |
| 合计 |      | 38,064,177 | 0    | 38,064,177 | 100%    | 10,000,000 | 28,064,177  | 0           | 0             |

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间无关联关系

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

汉王科技股份有限公司，成立于1998年9月11日，法定代表人刘迎建，注册资本24,445.464600万元，注册地址北京市海淀区东北旺西路8号5号楼三层，统一社会信用代码为911100006337095702。经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训；电脑图文设计、制作；计算机网络安装、维修；承办展览展示；投资咨询、经济信息咨询；购销计算机软硬件及外部设备、机械电器设备、通讯设备（不含无线电发射设备）、五金交电、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、橡胶制品、塑料制品、建筑材料、民用建材、金属材料；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；数据处理（银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算

数据中心除外)。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

## (二) 实际控制人情况

刘迎建,男,中国国籍,无境外永久居留权,1953年出生,大学学历,高级工程师,研究员。1982年至1988年任总参第三通信团程控站助理工程师,1988年至1995年总参通信部北京复兴路通信站工程师、高级工程师,1995年进入中国科学院自动化研究所,担任文字识别工程中心主任,1998年起任汉王科技董事长/总经理,现任汉王科技董事长;兼任成都二十三魔方生物科技有限公司董事、北京影研创新科技发展有限公司董事长、北京汉王蓝天科技有限公司执行董事兼经理、汉王智远执行董事、汉王清风董事长、汉王制造董事长、北京汉王机器视觉科技有限公司董事、北京汉王数字科技有限公司执行董事、汉王容笔执行董事、汉王国粹执行董事、汉王智学执行董事、汉王精品执行董事、汉王赛普执行董事、南京汉王文化发展有限公司执行董事。2014年1月至2018年3月,任有限公司执行董事;2018年3月至今任公司董事长。

徐冬青,女,中国国籍,无境外永久居留权,1959年出生,大学学历。1976年参加工作,先后供职于北京军区通信修理所、南京通信工程学院、北京军区自动化指挥试验站、总参通信部市话站、北京兴汉智能技术研究所。1998年12月至2008年4月,担任汉王制造有限公司总经理。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额        | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|-------------|-------------|----------|------------|--------|-------------|------------|
| 1    | 2019年8月9日   | 100,000,000 | 9,344.29 | 否          |        |             | 已事前及时履行    |
|      |             |             |          |            |        |             |            |

### 募集资金使用详细情况:

募集资金截止报告期末已经全部用于对控股子公司汉王友基增资,不存在变更募集资金用途的情况。

汉王友基本期募集资金9,344.29元,全部用于支付采购款,截止报告期末,募集资金已使

用完毕。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名               | 职务     | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期     |            |
|------------------|--------|----|----------|------------|------------|
|                  |        |    |          | 起始日期       | 终止日期       |
| 刘迎建              | 董事长    | 男  | 1953年2月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 朱德永              | 董事     | 男  | 1971年2月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 张学军              | 董事、总经理 | 男  | 1969年5月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 米圆               | 董事     | 女  | 1976年8月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 高崇丽              | 董事     | 女  | 1973年8月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 江婧               | 监事     | 女  | 1983年4月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 马玉飞              | 监事     | 女  | 1976年5月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 钱方               | 监事     | 女  | 1973年10月 | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 柳军               | 副总经理   | 男  | 1968年7月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 李兵               | 副总经理   | 男  | 1983年2月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| 马洪彬              | 财务负责人  | 男  | 1977年9月  | 2018年3月19日 | 2021年3月18日 |
| <b>董事会人数:</b>    |        |    |          | 5          |            |
| <b>监事会人数:</b>    |        |    |          | 3          |            |
| <b>高级管理人员人数:</b> |        |    |          | 4          |            |

公司第一届董事会、监事会及高级管理人员于2021年3月18日任期届满，公司正在积极筹备换届相关工作。鉴于公司新一届董事会董事候选人和监事会监事候选人及高级管理人员的提名工作尚未完成，为保证相关工作的准确性、连续性，公司决定董事会、监事会延期换届，公司高级管理人员的任期亦相应顺延。

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长刘迎建为控股股东汉王科技董事长，实际控制人，董事朱德永为汉王科技董事会秘书，董事高崇丽为汉王科技审计部主任，董事米圆为汉王科技人力资源总监，监事江婧为汉王科技集团办主任，监事马玉飞为汉王科技财务总监。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|----|----|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| -  | -  | 0        | 0    | 0        | 0%         | 0          | 0             |
| 合计 | -  | 0        | -    | 0        | 0%         | 0          | 0             |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员  | 70   | 9    | 23   | 56   |
| 生产人员    | 171  | 231  | 208  | 194  |
| 销售人员    | 118  | 85   | 34   | 169  |
| 技术人员    | 149  | 67   | 31   | 185  |
| 财务人员    | 22   | 3    | 5    | 20   |
| 员工总计    | 530  | 395  | 301  | 624  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | -    | -    |
| 硕士      | 24   | 27   |
| 本科      | 153  | 192  |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 专科   | 132 | 132 |
| 专科以下 | 221 | 273 |
| 员工总计 | 530 | 624 |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》；根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

2. 培训计划：公司通过内部培养外部招聘两种方式发掘人才；新员工入职以后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训等，全面提升员工的职业道德素质、专业技术水平和岗位工作能力，从而提高工作质量和效率，为公司发展提供有力的保障。

3. 报告期内没有需公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

| 事项                                    | 是或否  |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会、监事会的召开，符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，会议程序规范、会议记录完整。公司通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项做出决议，保证公司的正常发展。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度、内部管理制度和财务管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司章程、制度的制定及修订、对外投资理财、关联交易、高级管理人员变动等重大决策事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

2020年4月17日召开2019年年度股东大会审议通过《修订〈公司章程〉议案》，主要就根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及其他法律、行政法规、规范性文件的相关规定对公司章程进行完善。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）   |
|------|-------------|--|
| 董事会  | 3           | <p>1、第一届董事会第九次会议审议了《2019年度总经理工作报告》、《2019年度董事会工作报告》、《〈2019年年度报告〉及〈2019年年度报告摘要〉》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年度利润分配预案》、《关于聘请会计师事务所》、《召开2019年年度股东大会》、《修改公司章程》、《2020年利用闲置资金理财》、《2020年度汉王体系外日常关联交易预计》、《2020年度汉王体系内日常关联交易预计》等议案。</p> <p>2、第一届董事会第十次会议审议了《参与建设“升级笔触控技术的核心芯片及笔交互智能数字产品解决方案”项目》议案。</p> <p>3、第一届董事会第十一次会议审议了《2020年半年度报告》、《向金融机构申请授信额度》、《2020年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等议案。</p> |
| 监事会  | 2           | <p>1、第一届监事会第五次会议审议了《2019年度监事会工作报告》、《〈2019年年度报告〉及〈2019年年度报告摘要〉》、《2019年度财务决算报告》、《2019年度利润分配预案》、《关于聘请会计师事务所》、《修改公司章程》、《2020年利用闲置资金理财》、《2020年度汉王体系外日常关联交易预计》、《2020年度汉王体系内日常关联交易预计》等议案；</p> <p>2、第一届监事会第六次会议审议了《2020年半年度报告》议案</p>   |
| 股东大会 | 3           | <p>1、2019年年度股东大会审议了《2019年度董事会工作报告》、《2019年度监事会工作报告》、《〈2019年年度报告〉及〈2019年年度报告摘要〉》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年度利润分配预案》、</p>   |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p>《关于聘请会计师事务所》、《修改公司章程》、《2020 年利用闲置资金理财》、《2020 年度汉王体系外日常关联交易预计》、《2020 年度汉王体系内日常关联交易预计》等议案；</p> <p>2、2020 年第一次临时股东大会审议了《参与建设“升级笔触控技术的核心芯片及笔交互智能数字产品解决方案”项目》的议案；</p> <p>3、2020 年第二次临时股东大会审议了《向金融机构申请授信额度》的议案。</p> |
|--|--|--|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司治理机制健全，运行情况良好。董事、监事和高级管理人员能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责。股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为公司董事会编制的《2020年年度报告》真实、合法、完整地反映了公司的实际情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，能够真实反映公司的财务状况和经营成果。同时，公司董事、监事及高级管理人员能够依法履行忠实义务和勤勉义务，未发现公司高管有违反保密规定的行为，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东权益的行为。综上所述，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立性：对于每项业务，公司设立了独立的部门，并制定了完整的业务流程管理制度。公司自身拥有独立的研发、采购和销售体系；公司整体业务体系独立、完整，具有直接面向市场独立运营的能力。

2、人员独立性：公司拥有独立、完整的人事管理体系。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。公司所有高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬。公司高级管理人员不存在在控股股东及实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领薪的情形。

3、资产独立性：公司整体变更为股份公司后，其所有资产由股份公司继续承接并所有，目前已办理完成大部分资产的变更登记手续。公司目前拥有完整的专利技术、资质证书等资产的所有权和使用权证书；公司主要财产权属清晰，不存在产权上的法律瑕疵；不存在公

司资产被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为其控制的企业提供担保的情形。

4、机构独立性：公司已经建立起独立完整的组织结构，已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东的组织机构，拥有机构设置自主权。内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理规则独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。报告期内，公司租赁控股股东房产用于办公，但是公司与控股股东均拥有独立的办公区域，不存在合署办公、混合经营的情形。

5、财务独立性：公司内部设置了单独的财务部，并在内部建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司财务部设财务负责人、会计和出纳人员，财务人员均不存在在外面其他机构兼职的情形，并且可作出独立的财务决策。公司开设了独立的银行账户，并实行独立纳税制度，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截止报告期期末，公司尚未发生年度报告的差错，尚未建立年度报告差错责任追究制度。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |  |          |
|------------------|--|----------|
| 是否审计             | 是  |          |
| 审计意见             | 无保留意见  |          |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |          |
| 审计报告编号           | XYZH/2021BJAA80033   |          |
| 审计机构名称           | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）   |          |
| 审计机构地址           | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层   |          |
| 审计报告日期           | 2021年3月26日   |          |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 刘宇<br>4年   | 王昭<br>1年 |
| 会计师事务所是否变更       | 否  |          |
| 会计师事务所连续服务年限     | 4年   |          |
| 会计师事务所审计报酬       | 20万元   |          |

### 审计报告

XYZH/2021BJAA80033

北京汉王鹏泰科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京汉王鹏泰科技股份有限公司（以下简称汉王鹏泰公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了汉王鹏泰公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汉王鹏泰公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是

充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

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

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督汉王鹏泰公司的财务报告过程。

### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 就汉王鹏泰公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

(6) 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙企业） 中国注册会计师： 刘宇

（项目合伙人）

中国注册会计师：王昭

中国 北京

二〇二一年三月二十六日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注    | 2020年12月31日    | 2020年1月1日      |
|--------------|-------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |       |                |                |
| 货币资金         | （六）、1 | 117,003,565.75 | 132,029,081.86 |
| 结算备付金        |       |                |                |
| 拆出资金         |       |                |                |
| 交易性金融资产      | （六）、2 | 5,000,000.00   | 25,000,000.00  |

|                |        |                       |                       |
|----------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 衍生金融资产         |        |                       |                       |
| 应收票据           | (六)、3  | 1,500,000.00          |                       |
| 应收账款           | (六)、4  | 62,286,538.22         | 32,350,027.14         |
| 应收款项融资         | (六)、5  | 3,078,997.68          | 8,100,056.50          |
| 预付款项           | (六)、6  | 71,445,312.41         | 15,331,391.58         |
| 应收保费           |        |                       |                       |
| 应收分保账款         |        |                       |                       |
| 应收分保合同准备金      |        |                       |                       |
| 其他应收款          | (六)、7  | 4,193,408.70          | 4,675,022.28          |
| 其中：应收利息        |        |                       |                       |
| 应收股利           |        |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |        |                       |                       |
| 存货             | (六)、8  | 271,384,426.54        | 123,247,641.89        |
| 合同资产           |        |                       |                       |
| 持有待售资产         |        |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产    |        |                       |                       |
| 其他流动资产         | (六)、9  | 11,890,851.39         | 3,513,621.47          |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>547,783,100.69</b> | <b>344,246,842.72</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                       |                       |
| 发放贷款及垫款        |        |                       |                       |
| 债权投资           |        |                       |                       |
| 其他债权投资         |        |                       |                       |
| 长期应收款          |        |                       |                       |
| 长期股权投资         |        |                       |                       |
| 其他权益工具投资       |        |                       |                       |
| 其他非流动金融资产      |        |                       |                       |
| 投资性房地产         |        |                       |                       |
| 固定资产           | (六)、10 | 7,399,274.71          | 7,365,265.10          |
| 在建工程           |        |                       |                       |
| 生产性生物资产        |        |                       |                       |
| 油气资产           |        |                       |                       |
| 使用权资产          |        |                       |                       |
| 无形资产           | (六)、11 | 123,280.28            | 97,375.00             |
| 开发支出           | (六)、12 | 4,715,803.80          |                       |
| 商誉             |        |                       |                       |
| 长期待摊费用         | (六)、13 | 2,612,134.17          | 3,112,611.33          |
| 递延所得税资产        | (六)、14 | 8,365,286.43          | 112,010.02            |
| 其他非流动资产        |        |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>23,215,779.39</b>  | <b>10,687,261.45</b>  |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>570,998,880.08</b> | <b>354,934,104.17</b> |
| <b>流动负债：</b>   |        |                       |                       |
| 短期借款           |        | 0                     | 0                     |
| 向中央银行借款        |        |                       |                       |

|                      |        |                       |                       |
|----------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 拆入资金                 |        |                       |                       |
| 交易性金融负债              |        |                       |                       |
| 衍生金融负债               |        |                       |                       |
| 应付票据                 |        |                       |                       |
| 应付账款                 | (六)、15 | 110,388,914.09        | 110,996,537.34        |
| 预收款项                 |        | 0.00                  | 0.00                  |
| 合同负债                 | (六)、16 | 14,256,614.63         | 27,490,468.16         |
| 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               | (六)、17 | 36,733,465.25         | 11,705,426.13         |
| 应交税费                 | (六)、18 | 35,536,184.91         | 6,179,572.96          |
| 其他应付款                | (六)、19 | 25,091,401.76         | 20,201,713.14         |
| 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               | (六)、20 | 505,792.03            | 2,701,229.75          |
| <b>流动负债合计</b>        |        | <b>222,512,372.67</b> | <b>179,274,947.48</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |        |                       |                       |
| 保险合同准备金              |        |                       |                       |
| 长期借款                 |        |                       |                       |
| 应付债券                 |        |                       |                       |
| 其中：优先股               |        |                       |                       |
| 永续债                  |        |                       |                       |
| 租赁负债                 |        |                       |                       |
| 长期应付款                |        |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬             |        |                       |                       |
| 预计负债                 |        |                       |                       |
| 递延收益                 |        |                       |                       |
| 递延所得税负债              |        |                       |                       |
| 其他非流动负债              |        |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>       |        |                       |                       |
| <b>负债合计</b>          |        | <b>222,512,372.67</b> | <b>179,274,947.48</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                       |                       |
| 股本                   | (六)、21 | 38,064,177.00         | 38,064,177.00         |
| 其他权益工具               |        |                       |                       |
| 其中：优先股               |        |                       |                       |
| 永续债                  |        |                       |                       |

|                   |        |                       |                       |
|-------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积              | (六)、22 | 56,062,155.62         | 55,617,755.62         |
| 减：库存股             |        |                       |                       |
| 其他综合收益            |        |                       |                       |
| 专项储备              |        |                       |                       |
| 盈余公积              | (六)、23 | 1,770,255.11          | 1,415,707.39          |
| 一般风险准备            |        |                       |                       |
| 未分配利润             | (六)、24 | 106,932,578.38        | 18,308,787.64         |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | 202,829,166.11        | 113,406,427.65        |
| 少数股东权益            |        | 145,657,341.30        | 62,252,729.04         |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | <b>348,486,507.41</b> | <b>175,659,156.69</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | <b>570,998,880.08</b> | <b>354,934,104.17</b> |

法定代表人：张学军

主管会计工作负责人：马洪彬

会计机构负责人：赵丽

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注     | 2020年12月31日          | 2020年1月1日            |
|---------------|--------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                      |                      |
| 货币资金          |        | 16,213,862.85        | 27,543,119.87        |
| 交易性金融资产       |        | 5,000,000.00         | 25,000,000.00        |
| 衍生金融资产        |        |                      |                      |
| 应收票据          |        | 1,500,000.00         |                      |
| 应收账款          | (十五)、1 | 20,187,787.96        | 7,565,122.51         |
| 应收款项融资        |        | 3,078,997.68         | 8,100,056.50         |
| 预付款项          |        | 6,200,141.20         | 1,141,141.98         |
| 其他应收款         | (十五)、2 | 726,301.69           | 1,218,434.96         |
| 其中：应收利息       |        |                      |                      |
| 应收股利          |        |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |        |                      |                      |
| 存货            |        | 16,006,159.97        | 14,301,189.01        |
| 合同资产          |        |                      |                      |
| 持有待售资产        |        |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                      |                      |
| 其他流动资产        |        | 272,398.57           | 25,298.30            |
| <b>流动资产合计</b> |        | <b>69,185,649.92</b> | <b>84,894,363.13</b> |
| <b>非流动资产：</b> |        |                      |                      |
| 债权投资          |        |                      |                      |
| 其他债权投资        |        |                      |                      |
| 长期应收款         |        |                      |                      |
| 长期股权投资        | (十五)、3 | 103,330,000.00       | 103,330,000.00       |

|                |  |                |                |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 其他权益工具投资       |  |                |                |
| 其他非流动金融资产      |  |                |                |
| 投资性房地产         |  |                |                |
| 固定资产           |  | 773,576.81     | 917,895.05     |
| 在建工程           |  |                |                |
| 生产性生物资产        |  |                |                |
| 油气资产           |  |                |                |
| 使用权资产          |  |                |                |
| 无形资产           |  |                |                |
| 开发支出           |  | 4,715,803.80   |                |
| 商誉             |  |                |                |
| 长期待摊费用         |  |                |                |
| 递延所得税资产        |  | 32,773.53      | 34,348.55      |
| 其他非流动资产        |  |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |  | 108,852,154.14 | 104,282,243.60 |
| <b>资产总计</b>    |  | 178,037,804.06 | 189,176,606.73 |
| <b>流动负债：</b>   |  |                |                |
| 短期借款           |  |                |                |
| 交易性金融负债        |  |                |                |
| 衍生金融负债         |  |                |                |
| 应付票据           |  |                |                |
| 应付账款           |  | 16,091,370.09  | 16,077,706.77  |
| 预收款项           |  |                |                |
| 卖出回购金融资产款      |  |                |                |
| 应付职工薪酬         |  | 2,816,705.26   | 2,340,603.65   |
| 应交税费           |  | 218,888.20     | 226,548.58     |
| 其他应付款          |  | 1,627,200.76   | 2,425,781.66   |
| 其中：应付利息        |  |                |                |
| 应付股利           |  |                |                |
| 合同负债           |  | 1,352,637.79   | 16,168,537.01  |
| 持有待售负债         |  |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    |  |                |                |
| 其他流动负债         |  | 202,118.29     | 198,422.61     |
| <b>流动负债合计</b>  |  | 22,308,920.39  | 37,437,600.28  |
| <b>非流动负债：</b>  |  |                |                |
| 长期借款           |  |                |                |
| 应付债券           |  |                |                |
| 其中：优先股         |  |                |                |
| 永续债            |  |                |                |
| 租赁负债           |  |                |                |
| 长期应付款          |  |                |                |
| 长期应付职工薪酬       |  |                |                |
| 预计负债           |  |                |                |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 递延收益              |  |                |                |
| 递延所得税负债           |  |                |                |
| 其他非流动负债           |  |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>    |  |                |                |
| <b>负债合计</b>       |  | 22,308,920.39  | 37,437,600.28  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                |                |
| 股本                |  | 38,064,177.00  | 38,064,177.00  |
| 其他权益工具            |  |                |                |
| 其中：优先股            |  |                |                |
| 永续债               |  |                |                |
| 资本公积              |  | 99,962,155.62  | 99,517,755.62  |
| 减：库存股             |  |                |                |
| 其他综合收益            |  |                |                |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 1,770,255.11   | 1,415,707.39   |
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | 15,932,295.94  | 12,741,366.44  |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | 155,728,883.67 | 151,739,006.45 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | 178,037,804.06 | 189,176,606.73 |

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注     | 2020年            | 2019年          |
|----------------|--------|------------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b> |        | 1,079,943,323.34 | 488,332,689.18 |
| 其中：营业收入        | (六)、25 | 1,079,943,323.34 | 488,332,689.18 |
| 利息收入           |        |                  |                |
| 已赚保费           |        |                  |                |
| 手续费及佣金收入       |        |                  |                |
| <b>二、营业总成本</b> |        | 884,084,158.52   | 469,160,426.75 |
| 其中：营业成本        | (六)、25 | 453,217,264.77   | 286,937,813.23 |
| 利息支出           |        |                  |                |
| 手续费及佣金支出       |        |                  |                |
| 退保金            |        |                  |                |
| 赔付支出净额         |        |                  |                |
| 提取保险责任准备金净额    |        |                  |                |
| 保单红利支出         |        |                  |                |
| 分保费用           |        |                  |                |
| 税金及附加          | (六)、26 | 1,061,455.81     | 721,256.14     |

|                               |            |                |                |
|-------------------------------|------------|----------------|----------------|
| 销售费用                          | (六)、<br>27 | 332,070,176.52 | 133,756,668.93 |
| 管理费用                          | (六)、<br>28 | 24,441,373.60  | 21,684,472.22  |
| 研发费用                          | (六)、<br>29 | 60,163,958.05  | 24,725,739.51  |
| 财务费用                          | (六)、<br>30 | 13,129,929.77  | 1,334,476.72   |
| 其中：利息费用                       |            |                | 48,813.34      |
| 利息收入                          |            | 119,050.70     | 411,125.83     |
| 加：其他收益                        | (六)、<br>31 | 2,183,728.90   | 3,964,872.41   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | (六)、<br>32 | 733,617.89     | 210,056.89     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |            |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |            | 0.00           | 0.00           |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |            | 0.00           | 0.00           |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |            | 0.00           | 0.00           |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | (六)、<br>33 | -874,916.11    | 171,893.15     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | (六)、<br>34 | -3,070,799.68  | -248,438.49    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |            | 0.00           | 0.00           |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |            | 194,830,795.82 | 23,270,646.39  |
| 加：营业外收入                       | (六)、<br>35 | 1,077,032.92   | 44,530.10      |
| 减：营业外支出                       | (六)、<br>36 | 127,818.89     | 5,846.28       |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |            | 195,780,009.85 | 23,309,330.21  |
| 减：所得税费用                       | (六)、<br>37 | 23,397,059.13  | 2,336,434.67   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |            | 172,382,950.72 | 20,972,895.54  |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |            |                |                |
| （一）按经营持续性分类：                  | -          | -              | -              |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |            | 172,382,950.72 | 20,972,895.54  |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号           |            |                |                |

|                               |   |                |               |
|-------------------------------|---|----------------|---------------|
| 填列)                           |   |                |               |
| (二) 按所有权归属分类:                 | - | -              | -             |
| 1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)        |   | 83,404,612.26  | 4,961,690.08  |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列) |   | 88,978,338.46  | 16,011,205.46 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |   |                |               |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |   |                |               |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |   |                |               |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额             |   |                |               |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益          |   |                |               |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动            |   |                |               |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动            |   |                |               |
| (5) 其他                        |   |                |               |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益             |   |                |               |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益           |   |                |               |
| (2) 其他债权投资公允价值变动              |   |                |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |   |                |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备              |   |                |               |
| (5) 现金流量套期储备                  |   |                |               |
| (6) 外币财务报表折算差额                |   |                |               |
| (7) 其他                        |   |                |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |   |                |               |
| <b>七、综合收益总额</b>               |   | 172,382,950.72 | 20,972,895.54 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额          |   | 88,978,338.46  | 16,011,205.46 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额            |   | 83,404,612.26  | 4,961,690.08  |
| <b>八、每股收益:</b>                |   |                |               |
| (一) 基本每股收益 (元/股)              |   | 2.34           | 0.65          |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)              |   | 2.34           | 0.65          |

法定代表人: 张学军

主管会计工作负责人: 马洪彬

会计机构负责人: 赵丽

#### (四) 母公司利润表

单位: 元

| 项目     | 附注    | 2020年         | 2019年          |
|--------|-------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | (十五)、 | 73,854,826.26 | 103,968,079.23 |

|                               |            |                     |                     |
|-------------------------------|------------|---------------------|---------------------|
|                               | 4          |                     |                     |
| 减：营业成本                        | (十五)、<br>4 | 42,104,163.89       | 64,665,944.85       |
| 税金及附加                         |            | 311,231.81          | 422,766.89          |
| 销售费用                          |            | 12,733,131.99       | 13,354,096.45       |
| 管理费用                          |            | 5,107,211.44        | 6,231,568.47        |
| 研发费用                          |            | 12,872,427.74       | 14,965,143.98       |
| 财务费用                          |            | -246,657.57         | -329,305.64         |
| 其中：利息费用                       |            |                     | 48,813.34           |
| 利息收入                          |            | 252,567.97          | 384,666.85          |
| 加：其他收益                        |            | 1,944,843.20        | 3,964,872.41        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | (十五)、<br>5 | 733,617.89          | 210,056.89          |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |            |                     |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |            |                     |                     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |            |                     |                     |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |            |                     |                     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |            |                     |                     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |            | 7,653.97            | -40,583.19          |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |            | -88,577.04          | -111,175.77         |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |            |                     |                     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |            | <b>3,570,854.98</b> | <b>8,681,034.57</b> |
| 加：营业外收入                       |            | 1.35                | 28,508.62           |
| 减：营业外支出                       |            | 23,804.09           | 92.11               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |            | <b>3,547,052.24</b> | <b>8,709,451.08</b> |
| 减：所得税费用                       |            | 1,575.02            | 150,528.73          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |            | <b>3,545,477.22</b> | <b>8,558,922.35</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |            | 3,545,477.22        | 8,558,922.35        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |            |                     |                     |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |            |                     |                     |
| （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                 |  |              |              |
| <b>六、综合收益总额</b>       |  | 3,545,477.22 | 8,558,922.35 |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |              |              |
| (一) 基本每股收益（元/股）       |  | 0.09         | 0.35         |
| (二) 稀释每股收益（元/股）       |  | 0.09         | 0.35         |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注     | 2020年            | 2019年          |
|-----------------------|--------|------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |        |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |        | 958,425,624.46   | 435,117,990.10 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |        |                  |                |
| 向中央银行借款净增加额           |        |                  |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |        |                  |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |        |                  |                |
| 收到再保险业务现金净额           |        |                  |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |        |                  |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |        |                  |                |
| 拆入资金净增加额              |        |                  |                |
| 回购业务资金净增加额            |        |                  |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |        |                  |                |
| 收到的税费返还               |        | 48,797,833.13    | 2,452,082.39   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | (六)、38 | 24,079,817.87    | 11,151,917.74  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |        | 1,031,303,275.46 | 448,721,990.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |        | 739,362,070.93   | 278,067,949.94 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |        |                  |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |        |                  |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |        |                  |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额     |        |                  |                |
| 拆出资金净增加额              |        |                  |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |        |                  |                |

|                           |            |                  |                |
|---------------------------|------------|------------------|----------------|
| 支付保单红利的现金                 |            |                  |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |            | 116,416,754.25   | 55,762,261.77  |
| 支付的各项税费                   |            | 31,792,775.90    | 10,098,897.62  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (六)、<br>38 | 167,726,887.97   | 69,495,694.54  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |            | 1,055,298,489.05 | 413,424,803.87 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |            | -23,995,213.59   | 35,297,186.36  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |            |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |            | 46,000,000.00    | 29,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |            | 733,617.89       | 210,056.89     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |            | 3,000.00         |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |            |                  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |            |                  |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |            | 46,736,617.89    | 29,210,056.89  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |            | 10,602,420.20    | 6,526,088.40   |
| 投资支付的现金                   |            | 26,000,000.00    | 40,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |            |                  |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |            |                  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |            |                  |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |            | 36,602,420.20    | 46,526,088.40  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |            | 10,134,197.69    | -17,316,031.51 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |            |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |            |                  | 110,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |            |                  | 10,000,000.00  |
| 取得借款收到的现金                 |            |                  | 2,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |            |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |            |                  |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |            |                  | 112,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |            |                  | 5,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |            |                  | 48,813.34      |
| 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            | (六)、<br>38 |                  | 318,000.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |            |                  | 5,366,813.34   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |            |                  | 106,633,186.66 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |            | -1,164,500.21    | -722,343.15    |

|                |  |                |                |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -15,025,516.11 | 123,891,998.36 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 132,029,081.86 | 8,137,083.50   |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 117,003,565.75 | 132,029,081.86 |

法定代表人：张学军

主管会计工作负责人：马洪彬

会计机构负责人：赵丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2020年                 | 2019年                  |
|---------------------------|----|-----------------------|------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 46,997,783.38         | 112,111,652.02         |
| 收到的税费返还                   |    | 1,780,667.41          | 2,451,813.95           |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 13,528,447.56         | 12,347,607.28          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>62,306,898.35</b>  | <b>126,911,073.25</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 47,238,928.77         | 46,083,472.48          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 14,590,911.64         | 18,235,648.26          |
| 支付的各项税费                   |    | 2,892,796.27          | 3,745,616.43           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 24,842,905.85         | 23,597,636.97          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>89,565,542.53</b>  | <b>91,662,374.14</b>   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-27,258,644.18</b> | <b>35,248,699.11</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                        |
| 收回投资收到的现金                 |    | 46,000,000.00         | 29,000,000.00          |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 733,617.89            | 210,056.89             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                       |                        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                       |                        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 20,000,000.00         |                        |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>66,733,617.89</b>  | <b>29,210,056.89</b>   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 4,804,230.73          | 198,910.40             |
| 投资支付的现金                   |    | 26,000,000.00         | 140,000,000.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                       |                        |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 20,000,000.00         |                        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>50,804,230.73</b>  | <b>140,198,910.40</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>15,929,387.16</b>  | <b>-110,988,853.51</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                        |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                       | 100,000,000.00         |
| 取得借款收到的现金                 |    |                       | 2,000,000.00           |
| 发行债券收到的现金                 |    |                       |                        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                       |                        |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |                | 102,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                | 5,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |                | 48,813.34      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 318,000.00     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |                | 5,366,813.34   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  |                | 96,633,186.66  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -11,329,257.02 | 20,893,032.26  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 27,543,119.87  | 6,650,087.61   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 16,213,862.85  | 27,543,119.87  |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2020年         |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |               |       |        |      |              |        | 少数股东权益        | 所有者权益合计       |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 |               |               | 未分配利润          |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |              |        |               |               |                |
| 一、上年期末余额              | 38,064,177.00 |        |    |  | 55,617,755.62 |       |        |      | 1,415,707.39 |        | 18,308,787.64 | 62,252,729.04 | 175,659,156.69 |
| 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              | 38,064,177.00 |        |    |  | 55,617,755.62 |       |        |      | 1,415,707.39 |        | 18,308,787.64 | 62,252,729.04 | 175,659,156.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0             |        |    |  | 444,400.00    |       |        |      | 354,547.72   |        | 88,623,790.74 | 83,404,612.26 | 172,827,350.72 |

|                   |  |  |  |            |  |  |  |            |             |               |               |                |
|-------------------|--|--|--|------------|--|--|--|------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |            |  |  |  |            |             | 88,978,338.46 | 83,404,612.26 | 172,382,950.72 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  | 444,400.00 |  |  |  |            |             |               |               | 444,400.00     |
| 1. 股东投入的普通股       |  |  |  |            |  |  |  |            |             |               |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |            |  |  |  |            |             |               |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  | 444,400.00 |  |  |  |            |             |               |               | 444,400.00     |
| 4. 其他             |  |  |  |            |  |  |  |            |             |               |               |                |
| (三) 利润分配          |  |  |  |            |  |  |  | 354,547.72 | -354,547.72 |               |               |                |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |            |  |  |  | 354,547.72 | -354,547.72 |               |               |                |
| 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<br>变动额结转留存<br>收益 |               |  |  |  |               |  |  |              |  |                |                |                |
| 5. 其他综合收益<br>结转留存收益        |               |  |  |  |               |  |  |              |  |                |                |                |
| 6. 其他                      |               |  |  |  |               |  |  |              |  |                |                |                |
| (五) 专项储备                   |               |  |  |  |               |  |  |              |  |                |                |                |
| 1. 本期提取                    |               |  |  |  |               |  |  |              |  |                |                |                |
| 2. 本期使用                    |               |  |  |  |               |  |  |              |  |                |                |                |
| (六) 其他                     |               |  |  |  |               |  |  |              |  |                |                |                |
| <b>四、本期末余额</b>             | 38,064,177.00 |  |  |  | 56,062,155.62 |  |  | 1,770,255.11 |  | 106,932,578.38 | 145,657,341.30 | 348,486,507.41 |

| 项目       | 2019年         |        |    |  |               |       |        |      |            |        |              |              |               |
|----------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|------------|--------|--------------|--------------|---------------|
|          | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |               |       |        |      |            |        | 少数股东权益       | 所有者权益合计      |               |
|          | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积       | 一般风险准备 |              |              | 未分配利润         |
| 优先股      |               | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |            |        |              |              |               |
| 一、上年期末余额 | 11,110,000.00 |        |    |  | 26,338,642.62 |       |        |      | 559,815.15 |        | 3,153,474.42 | 3,391,038.96 | 44,552,971.15 |
| 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              | 11,110,000.00 |  |  | 26,338,642.62  |  |  | 559,815.15 | 3,153,474.42  | 3,391,038.96  |  | 44,552,971.15  |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 26,954,177.00 |  |  | 29,279,113.00  |  |  | 855,892.24 | 15,155,313.22 | 58,861,690.08 |  | 131,106,185.54 |  |
| (一)综合收益总额             |               |  |  |                |  |  |            | 16,011,205.46 | 4,961,690.08  |  | 20,972,895.54  |  |
| (二)所有者投入和减少资本         | 26,954,177.00 |  |  | 29,279,113.00  |  |  |            |               | 53,900,000.00 |  | 110,133,290.00 |  |
| 1. 股东投入的普通股           | 26,954,177.00 |  |  | 72,745,823.00  |  |  |            |               | 10,000,000.00 |  | 109,700,000.00 |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |                |  |  |            |               |               |  |                |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  | 433,290.00     |  |  |            |               |               |  | 433,290.00     |  |
| 4. 其他                 |               |  |  | -43,900,000.00 |  |  |            |               | 43,900,000.00 |  |                |  |
| (三)利润分配               |               |  |  |                |  |  | 855,892.24 | -855,892.24   |               |  |                |  |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |                |  |  | 855,892.24 | -855,892.24   |               |  |                |  |
| 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<br>内部结转           |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| 1. 资本公积转增<br>资本(或股本)       |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| 2. 盈余公积转增<br>资本(或股本)       |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损            |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| 4. 设定受益计划<br>变动额结转留存<br>收益 |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| 5. 其他综合收益<br>结转留存收益        |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| 6. 其他                      |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| (五)专项储备                    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| 1. 本期提取                    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| 2. 本期使用                    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| (六)其他                      |               |  |  |  |               |  |  |  |              |               |               |                |  |
| <b>四、本年年末余额</b>            | 38,064,177.00 |  |  |  | 55,617,755.62 |  |  |  | 1,415,707.39 | 18,308,787.64 | 62,252,729.04 | 175,659,156.69 |  |

法定代表人：张学军

主管会计工作负责人：马洪彬

会计机构负责人：赵丽

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目                        | 2020年         |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|----------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 一、上年期末余额                  | 38,064,177.00 |        |     |    | 99,517,755.62 |       |        |      | 1,415,707.39 |        | 12,741,366.44 | 151,739,006.45 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 二、本年期初余额                  | 38,064,177.00 |        |     |    | 99,517,755.62 |       |        |      | 1,415,707.39 |        | 12,741,366.44 | 151,739,006.45 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |        |     |    | 444,400.00    |       |        |      | 354,547.72   |        | 3,190,929.50  | 3,989,877.22   |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | 3,545,477.22  | 3,545,477.22   |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |        |     |    | 444,400.00    |       |        |      |              |        | 0.00          | 444,400.00     |
| 1. 股东投入的普通股               |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |        |     |    | 444,400.00    |       |        |      |              |        |               | 444,400.00     |
| 4. 其他                     |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |                |
| (三) 利润分配                  |               |        |     |    |               |       |        |      | 354,547.72   |        | -354,547.72   |                |
| 1. 提取盈余公积                 |               |        |     |    |               |       |        |      | 354,547.72   |        | -354,547.72   |                |

|                    |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 4. 其他              |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 6. 其他              |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| （六）其他              |               |  |  |               |  |  |  |              |  |               |                |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 38,064,177.00 |  |  | 99,962,155.62 |  |  |  | 1,770,255.11 |  | 15,932,295.94 | 155,728,883.67 |

| 项目 | 2019年 |        |      |    |    |    |      |    |       |         |
|----|-------|--------|------|----|----|----|------|----|-------|---------|
|    | 股本    | 其他权益工具 | 资本公积 | 减： | 其他 | 专项 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |

|                           |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |               | 库<br>存<br>股 | 综<br>合<br>收<br>益 | 储<br>备 |            | 风<br>险<br>准<br>备 |              |                |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|---------------|-------------|------------------|--------|------------|------------------|--------------|----------------|
| 一、上年期末余额                  | 11,110,000.00 |             |             |        | 26,338,642.62 |             |                  |        | 559,815.15 |                  | 5,038,336.33 | 43,046,794.10  |
| 加：会计政策变更                  |               |             |             |        |               |             |                  |        |            |                  |              |                |
| 前期差错更正                    |               |             |             |        |               |             |                  |        |            |                  |              |                |
| 其他                        |               |             |             |        |               |             |                  |        |            |                  |              |                |
| 二、本年期初余额                  | 11,110,000.00 |             |             |        | 26,338,642.62 |             |                  |        | 559,815.15 |                  | 5,038,336.33 | 43,046,794.10  |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 26,954,177.00 |             |             |        | 73,179,113.00 |             |                  |        | 855,892.24 |                  | 7,703,030.11 | 108,692,212.35 |
| (一)综合收益总额                 |               |             |             |        |               |             |                  |        |            |                  | 8,558,922.35 | 8,558,922.35   |
| (二)所有者投入和减少<br>资本         | 26,954,177.00 |             |             |        | 73,179,113.00 |             |                  |        |            |                  | 0.00         | 100,133,290.00 |
| 1. 股东投入的普通股               | 26,954,177.00 |             |             |        | 72,745,823.00 |             |                  |        |            |                  |              | 99,700,000.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投<br>入资本      |               |             |             |        |               |             |                  |        |            |                  |              |                |
| 3. 股份支付计入所有者权<br>益的金额     |               |             |             |        | 433,290.00    |             |                  |        |            |                  |              | 433,290.00     |
| 4. 其他                     |               |             |             |        |               |             |                  |        |            |                  |              |                |
| (三)利润分配                   |               |             |             |        |               |             |                  |        | 855,892.24 |                  | -855,892.24  |                |
| 1. 提取盈余公积                 |               |             |             |        |               |             |                  |        | 855,892.24 |                  | -855,892.24  |                |
| 2. 提取一般风险准备               |               |             |             |        |               |             |                  |        |            |                  |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的<br>分配       |               |             |             |        |               |             |                  |        |            |                  |              |                |
| 4. 其他                     |               |             |             |        |               |             |                  |        |            |                  |              |                |

|                    |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|--|
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| 6. 其他              |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| (五) 专项储备           |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| 1. 本期提取            |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| 2. 本期使用            |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| (六) 其他             |               |  |  |               |  |  |              |  |               |                |  |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 38,064,177.00 |  |  | 99,517,755.62 |  |  | 1,415,707.39 |  | 12,741,366.44 | 151,739,006.45 |  |

### 三、 财务报表附注

#### (一) 公司的基本情况

北京汉王鹏泰科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由汉王科技股份有限公司（以下简称汉王科技）出资 1,000 万元设立，占比 100%。

2016 年 7 月 21 日，本公司增资 111 万元，至此公司注册资本变更为 1,111 万元，其中：汉王科技出资 1,000 万元，持股比例 90.01%；北京鹏信泰管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 111 万元，持股比例 9.99%。

2018 年 2 月 22 日，经股东会决议，将本公司截至 2017 年 12 月 31 日止经审计后的净资产按原持股比例折合股份整体变更为股份有限公司，公司折股后总股本为 1,111 万股，于 2018 年 3 月 23 日取得北京市工商行政管理局海淀分局颁发的最新企业法人营业执照。

2019 年 6 月汉王科技增资 10,000 万元，公司注册资本变更为 3,806.42 万元，其中汉王科技出资 3,695.42 万元，持股比例 97.08%，北京鹏信泰管理咨询合伙企业（有限合伙）出资 111 万元，持股比例 2.92%。

本公司统一社会信用代码：91110108089640513L；法定代表人：张学军；注册地址：北京市海淀区东北旺西路 8 号 5 号楼 3 层 363 室。公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；生产加工计算机软硬件；软件开发；计算机系统服务；经济贸易咨询；集成电路设计。

#### (二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括深圳汉王鹏泰科技有限公司、深圳汉王友基科技有限公司、Hanvon Ugee Technology Co., Limited、Hanvon Ugee USA Incorporated、Ugee Korea、Ugee Korea Co., Ltd。与上期相比，本期合并范围新增深圳意流坊科技有限公司、Ugee Korea、Ugee Korea Co., Ltd 三家公司。

详见本附注“（七）、合并范围的变化”及“（八）、在其他主体中的权益”相关内容。

#### (三) 财务报表的编制基础

##### 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，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 持续经营

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

#### （四）重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

##### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### 3. 营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

##### 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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

##### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

## 7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量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。

## 9. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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股利和利息支出计入当期损益。

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。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 权益工具

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行的金融工具同时满足下列条件的，符合权益工具的定义，应当将该金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 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发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或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。

本公司对金融工具进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司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，不确认权益工具的公允价值变动。

#### (6) 金融工具的减值

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务工具投资、租赁应收款、财务担保合同及《企业会计准则第 14 号——收入》定义的可变租赁付款额等，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债

务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在确定金融工具具有较低的信用风险和始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备的应收款项、租赁应收款、合同资产,本公司无需就金融工具初始确认时的信用风险与资产负债表日的信用风险进行比较分析。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项和合同资产,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 10. 应收票据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征,将其划分为不同组合,并确定预期信用损失会计估计政策:

| 组合分类       | 确定组合的依据                | 计提方法                                      |
|------------|------------------------|---|
| 1、银行承兑汇票组合 | 承兑人为银行类金融机构            | 本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险,不会因银行违约而产生重大损失。 |
| 2、商业承兑汇票组合 | 承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位 | 本公司按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。          |

#### 11. 应收账款

本公司对于由《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),以及由《企业会计准则第21号-租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于应收账款,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。本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收款项单项评价信用风险:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。本公司在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在金融工具组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司以金融工具组合为基础进行评估时,可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为如下组合，在组合基础上根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计算预期信用损失。确定的组合的分类如下：

| 项目             | 计提方法   |
|----------------|--|
| 账龄组合           | 根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，确定各账龄段的预期信用损失率计算计提。    |
| 控股股东合并范围内关联方组合 | 本公司认为控股股东合并范围内关联方同受控股股东控制，应收账款均可收回，因此无需计提预期信用损失。 |

应收款项按账龄划分组合的预期信用损失计提比例如下：

| 账龄    | 预期信用损失率 |
|-------|---------|
| 1 年以内 | 5.00%   |
| 1—2 年 | 10.00%  |
| 2—3 年 | 30.00%  |
| 3 年以上 | 50.00%  |

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 12. 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 13. 其他应收款

本公司将其他应收款发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的其他应收款减值有不同的会计处理方法：

（1）信用风险自初始确认后未显著增加（第一阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备。

本公司以账龄作为信用风险特征对其他应收款进行分组并以组合为基础计量，相当于未来 12 个月的预期信用损失。

(2) 信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生减值（第二阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(3) 初始确认后发生信用减值（第三阶段）。

对于处该阶段的金融工具，企业应当按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 14. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

存货取得和发出的计价方法：公司存货在取得时，按实际成本入账，实行永续盘存制。领用和发出时，包装物、低值易耗品采用一次摊销法，其他各类存货采用加权平均法确定其实际成本。

年末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

存货可变现净值确定方法：库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，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。

#### 15. 合同资产

##### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品所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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品或服务，因已交付其中一项商品或服务而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品或服务的，本公司将该收款权利作为合同资产。

##### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法与应收账款坏账准备计提方法一致，请详见附注四、11. 应收账款中的相关会计政策。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 16. 合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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、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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；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。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产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。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于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以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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应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。

## 17. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需

要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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净资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 18. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括机器设备、电子设备及通用设备，按其取得时的实际成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定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其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产采用平均年限法计提折旧。根据固定资产的类别、估计经济使用年限、预计残值（残值率为5%）确定折旧率如下：

| 资产类别 | 折旧年限  | 年折旧率（%）     |
|------|-------|-------------|
| 机器设备 | 3-10年 | 9.50-31.67  |
| 电子设备 | 3-5年  | 19.00-31.67 |

|      |       |             |
|------|-------|-------------|
| 通用设备 | 4-5 年 | 19.00-23.75 |
|------|-------|-------------|

固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括更新改良支出、修理支出等内容，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

本公司于每个资产负债表日，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 19. 无形资产

本公司无形资产主要包括专有技术和外购软件等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。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。

本公司专有技术和外购软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额计入当期损益或按其受益对象计入相关资产成本。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如有改变则进行调整；于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为资产：

- (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) 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；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试；对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 21. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

## 22. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在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取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 23. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费以及医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划，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。

辞退福利是由于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，折现后计入当期损益。

其他长期福利主要包括长期奖励计划和长期福利等，本公司按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。

#### 24. 股份支付

股份支付是指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。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，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 25. 收入确认原则和计量方法

### (1) 收入确认原则

本公司收入确认和计量分为如下五步：

第一步，识别与客户订立的合同；

第二步，识别合同中的单项履约义务；

第三步，确定交易价格；

第四步，将交易价格分摊至各单项履约义务；

第五步，履行各单项履约义务时确认收入。

合同是指双方或多方之间订立有法律约束力的权利义务的协议。合同包括书面形式、口头形式以及其他形式（如隐含于商业惯例或企业以往的习惯做法等）。本公司在与客户之间的合同同时满足下列五项条件时，应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入：一是合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；二是该合同明确了合同各方与所转让商品相关的权利和义务；三是该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；四是该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；五是企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

对于在某一段时间内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品的控制权时点按合同价格确认收入。

在判断客户是否已取得控制权时，本公司会考虑以下迹象：

- 1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5) 客户已接受该商品；
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象，且能够表明公司享有确定金额的收款权利。

## (2) 具体收入确认方法

- 1) 销售商品外销收入（不含线上平台销售收入）：于出口报关完成后确认收入；
- 2) 销售商品内销收入（不含线上平台销售收入）：按照合同约定，于商品发出时确认收入；
- 3) 线上平台销售收入：于货物已发出，客户已付款时确认收入；
- 4) 软件开发收入：合同规定应经过验收的，于取得验收手续时点确认收入；合同规定无需验收的，于软件交付完成时点确认收入。

## 26. 政府补助

本公司的政府补助包括财政补贴。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 27. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

#### 28. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的

递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 29. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 19 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

### (2) 重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

### (3) 2020 年起执行新收入准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 1) 合并资产负债表

| 项目          | 2019 年 12 月 31 日      | 2020 年 1 月 1 日        | 调整数         |
|-------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 流动资产：       |                       |                       |             |
| 货币资金        | 132,029,081.86        | 132,029,081.86        |             |
| 交易性金融资产     | 25,000,000.00         | 25,000,000.00         |             |
| 衍生金融资产      | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 应收票据        | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 应收账款        | 32,350,027.14         | 32,350,027.14         |             |
| 应收款项融资      | 8,100,056.50          | 8,100,056.50          |             |
| 预付款项        | 15,331,391.58         | 15,331,391.58         |             |
| 其他应收款       | 4,675,022.28          | 4,675,022.28          |             |
| 其中：应收利息     | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 应收股利        | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 存货          | 123,247,641.89        | 123,247,641.89        |             |
| 合同资产        | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 其他流动资产      | 3,513,621.47          | 3,513,621.47          |             |
| 流动资产合计      | <b>344,246,842.72</b> | <b>344,246,842.72</b> | <b>0.00</b> |
| 非流动资产：      |                       |                       |             |
| 债权投资        | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 其他债权投资      | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 长期应收款       | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 长期股权投资      | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 其他权益工具投资    | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 其他非流动金融资产   | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 投资性房地产      | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 固定资产        | 7,365,265.10          | 7,365,265.10          |             |
| 在建工程        | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 生产性生物资产     | 0.00                  | 0.00                  |             |

| 项目          | 2019年12月31日           | 2020年1月1日             | 调整数            |
|-------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| 油气资产        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 使用权资产       | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 无形资产        | 97,375.00             | 97,375.00             |                |
| 开发支出        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 商誉          | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 长期待摊费用      | 3,112,611.33          | 3,112,611.33          |                |
| 递延所得税资产     | 112,010.02            | 112,010.02            |                |
| 其他非流动资产     | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 非流动资产合计     | <b>10,687,261.45</b>  | <b>10,687,261.45</b>  | <b>0.00</b>    |
| 资产总计        | <b>354,934,104.17</b> | <b>354,934,104.17</b> | <b>0.00</b>    |
| 流动负债：       |                       |                       |                |
| 短期借款        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 交易性金融负债     | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 衍生金融负债      | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 应付票据        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 应付账款        | 110,996,537.34        | 110,996,537.34        |                |
| 预收款项        | 30,191,697.91         | 0.00                  | -30,191,697.91 |
| 合同负债        | 0.00                  | 27,490,468.16         | 27,490,468.16  |
| 应付职工薪酬      | 11,705,426.13         | 11,705,426.13         |                |
| 应交税费        | 6,179,572.96          | 6,179,572.96          |                |
| 其他应付款       | 20,201,713.14         | 20,201,713.14         |                |
| 其中：应付利息     | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 应付股利        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 持有待售负债      | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 其他流动负债      | 0.00                  | 2,701,229.75          | 2,701,229.75   |
| 流动负债合计      | <b>179,274,947.48</b> | <b>179,274,947.48</b> | <b>0.00</b>    |
| 非流动负债：      |                       |                       |                |
| 长期借款        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 应付债券        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 其中：优先股      | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 永续债         | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 长期应付款       | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 长期应付职工薪酬    | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 预计负债        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 递延收益        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 递延所得税负债     | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 其他非流动负债     | 0.00                  | 0.00                  |                |

| 项目           | 2019年12月31日    | 2020年1月1日      | 调整数  |
|--------------|----------------|----------------|------|
| 非流动负债合计      | 0.00           | 0.00           | 0.00 |
| 负债合计         | 179,274,947.48 | 179,274,947.48 | 0.00 |
| 股东权益：        |                |                |      |
| 股本           | 38,064,177.00  | 38,064,177.00  |      |
| 其他权益工具       | 0.00           | 0.00           |      |
| 其中：优先股       | 0.00           | 0.00           |      |
| 永续债          | 0.00           | 0.00           |      |
| 资本公积         | 55,617,755.62  | 55,617,755.62  |      |
| 减：库存股        | 0.00           | 0.00           |      |
| 其他综合收益       | 0.00           | 0.00           |      |
| 专项储备         | 0.00           | 0.00           |      |
| 盈余公积         | 1,415,707.39   | 1,415,707.39   |      |
| 未分配利润        | 18,308,787.64  | 18,308,787.64  |      |
| 归属于母公司股东权益合计 | 113,406,427.65 | 113,406,427.65 |      |
| 少数股东权益       | 62,252,729.04  | 62,252,729.04  |      |
| 股东权益合计       | 175,659,156.69 | 175,659,156.69 | 0.00 |
| 负债和股东权益总计    | 354,934,104.17 | 354,934,104.17 | 0.00 |

2) 母公司资产负债表

| 项目          | 2019年12月31日   | 2020年1月1日     | 调整数  |
|-------------|---------------|---------------|------|
| 流动资产：       |               |               |      |
| 货币资金        | 27,543,119.87 | 27,543,119.87 |      |
| 交易性金融资产     | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |      |
| 衍生金融资产      | 0.00          | 0.00          |      |
| 应收票据        | 0.00          | 0.00          |      |
| 应收账款        | 7,565,122.51  | 7,565,122.51  |      |
| 应收款项融资      | 8,100,056.50  | 8,100,056.50  |      |
| 预付款项        | 1,141,141.98  | 1,141,141.98  |      |
| 其他应收款       | 1,218,434.96  | 1,218,434.96  |      |
| 其中：应收利息     | 0.00          | 0.00          |      |
| 应收股利        | 0.00          | 0.00          |      |
| 存货          | 14,301,189.01 | 14,301,189.01 |      |
| 合同资产        | 0.00          | 0.00          |      |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00          | 0.00          |      |
| 其他流动资产      | 25,298.30     | 25,298.30     |      |
| 流动资产合计      | 84,894,363.13 | 84,894,363.13 | 0.00 |
| 非流动资产：      |               |               |      |
| 债权投资        | 0.00          | 0.00          |      |

| 项目          | 2019年12月31日           | 2020年1月1日             | 调整数            |
|-------------|-----------------------|-----------------------|----------------|
| 其他债权投资      | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 长期应收款       | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 长期股权投资      | 103,330,000.00        | 103,330,000.00        |                |
| 其他权益工具投资    | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 其他非流动金融资产   | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 投资性房地产      | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 固定资产        | 917,895.05            | 917,895.05            |                |
| 在建工程        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 生产性生物资产     | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 油气资产        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 使用权资产       | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 无形资产        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 开发支出        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 商誉          | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 长期待摊费用      | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 递延所得税资产     | 34,348.55             | 34,348.55             |                |
| 其他非流动资产     | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 非流动资产合计     | <b>104,282,243.60</b> | <b>104,282,243.60</b> | <b>0.00</b>    |
| 资产总计        | <b>189,176,606.73</b> | <b>189,176,606.73</b> | <b>0.00</b>    |
| 流动负债：       |                       |                       |                |
| 短期借款        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 交易性金融负债     | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 衍生金融负债      | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 应付票据        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 应付账款        | 16,077,706.77         | 16,077,706.77         |                |
| 预收款项        | 16,366,959.62         | 0.00                  | -16,366,959.62 |
| 合同负债        | 0.00                  | 16,168,537.01         | 16,168,537.01  |
| 应付职工薪酬      | 2,340,603.65          | 2,340,603.65          |                |
| 应交税费        | 226,548.58            | 226,548.58            |                |
| 其他应付款       | 2,425,781.66          | 2,425,781.66          |                |
| 其中：应付利息     | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 应付股利        | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 持有待售负债      | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00                  | 0.00                  |                |
| 其他流动负债      | 0.00                  | 198,422.61            | 198,422.61     |
| 流动负债合计      | <b>37,437,600.28</b>  | <b>37,437,600.28</b>  | <b>0.00</b>    |
| 非流动负债：      |                       |                       |                |

| 项目        | 2019年12月31日           | 2020年1月1日             | 调整数         |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 长期借款      | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 应付债券      | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 其中：优先股    | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 永续债       | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 长期应付款     | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 长期应付职工薪酬  | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 预计负债      | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 递延收益      | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 递延所得税负债   | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 其他非流动负债   | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 非流动负债合计   | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b>           | <b>0.00</b> |
| 负债合计      | <b>37,437,600.28</b>  | <b>37,437,600.28</b>  | <b>0.00</b> |
| 股东权益：     |                       |                       |             |
| 股本        | 38,064,177.00         | 38,064,177.00         |             |
| 其他权益工具    | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 其中：优先股    | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 永续债       | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 资本公积      | 99,517,755.62         | 99,517,755.62         |             |
| 减：库存股     | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 其他综合收益    | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 专项储备      | 0.00                  | 0.00                  |             |
| 盈余公积      | 1,415,707.39          | 1,415,707.39          |             |
| 未分配利润     | 12,741,366.44         | 12,741,366.44         |             |
| 股东权益合计    | <b>151,739,006.45</b> | <b>151,739,006.45</b> | <b>0.00</b> |
| 负债和股东权益总计 | <b>189,176,606.73</b> | <b>189,176,606.73</b> | <b>0.00</b> |

## （五）税项

### 1. 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据     | 税率                  |
|---------|----------|---------------------|
| 增值税     | 商品销售收入   | 13%、6%              |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7%                  |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税 | 3%                  |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2%                  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 8.25%、16.5%、25%、15% |

注：香港公司利得税税率为8.25%和16.5%，其中200万港币以下的税率为8.25%，超过200万港币部分的税率为16.5%。

经市科学技术委员会、市财政局、市国家税务局、地方税务局联合认定，本公司及本公司之子公司在高新技术资格有效期内企业所得税减按15.00%计征，享有税收优惠政

策的公司列式如下：

| 序号 | 公司名称           | 证书编号           | 证书有效期                 |
|----|----------------|----------------|-----------------------|
| 1  | 北京汉王鹏泰科技股份有限公司 | GR202011009753 | 2020.12.02-2023.12.02 |
| 2  | 深圳汉王友基科技有限公司   | GR202044200889 | 2020.12.11-2023.12.11 |

#### (六) 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2020年1月1日，“年末”系指2020年12月31日，“本年”系指2020年1月1日至12月31日，“上年”系指2019年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

##### 1. 货币资金

| 项目            | 年末余额                  | 年初余额                  |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 现金            | 890.20                | 36,060.21             |
| 银行存款          | 113,474,754.68        | 131,866,009.66        |
| 其他货币资金        | 3,527,920.87          | 127,011.99            |
| <b>合计</b>     | <b>117,003,565.75</b> | <b>132,029,081.86</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 58,763,982.98         | 44,244,972.58         |

##### 2. 交易性金融资产

| 项目                     | 年末余额                | 年初余额                 |
|------------------------|---------------------|----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,000,000.00        | 25,000,000.00        |
| 其中：理财产品                | 5,000,000.00        | 25,000,000.00        |
| <b>合计</b>              | <b>5,000,000.00</b> | <b>25,000,000.00</b> |

##### 3. 应收票据

###### (1) 应收票据种类

| 项目        | 年末余额                | 年初余额        |
|-----------|---------------------|-------------|
| 银行承兑汇票    | 1,500,000.00        | 0.00        |
| 商业承兑汇票    | 0.00                | 0.00        |
| <b>合计</b> | <b>1,500,000.00</b> | <b>0.00</b> |

###### (2) 年末无已用于质押和抵押的应收票据

###### (3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目        | 年末终止确认金额    | 年末未终止确认金额   |
|-----------|-------------|-------------|
| 银行承兑汇票    | 0.00        | 0.00        |
| <b>合计</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> |

##### 4. 应收账款

###### (1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 |
|----|------|
|----|------|

|           | 账面余额                 |                | 坏账准备                |           | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|-----------|----------------------|
|           | 金额                   | 比例             | 金额                  | 计提比例      |                      |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00                 | 0.00%          | 0.00                | 0.00%     | 0.00                 |
| 按组合计提坏账准备 | 64,845,576.86        | 100.00%        | 2,559,038.64        | 3.95%     | 62,286,538.22        |
| 其中：       |                      |                |                     |           |                      |
| 账龄组合      | 51,050,715.95        | 78.73%         | 2,559,038.64        | 5.01%     | 48,491,677.31        |
| 关联方组合     | 13,794,860.91        | 21.27%         | 0.00                | 0.00%     | 13,794,860.91        |
| <b>合计</b> | <b>64,845,576.86</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,559,038.64</b> | <b>——</b> | <b>62,286,538.22</b> |

(续)

| 类别        | 年初余额                 |                |                     |           | 账面价值                 |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|-----------|----------------------|
|           | 账面余额                 |                | 坏账准备                |           |                      |
|           | 金额                   | 比例             | 金额                  | 计提比例      |                      |
| 按单项计提坏账准备 | 0.00                 | 0.00%          | 0.00                | 0.00%     | 0.00                 |
| 按组合计提坏账准备 | 34,043,497.24        | 100.00%        | 1,693,470.10        | 4.97%     | 32,350,027.14        |
| 其中：       |                      |                |                     |           | 0.00                 |
| 账龄组合      | 33,845,401.78        | 99.42%         | 1,693,470.10        | 5.00%     | 32,151,931.68        |
| 关联方组合     | 198,095.46           | 0.58%          | 0.00                | 0.00%     | 198,095.46           |
| <b>合计</b> | <b>34,043,497.24</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,693,470.10</b> | <b>——</b> | <b>32,350,027.14</b> |

1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 年末余额                 |                     |           |
|-----------|----------------------|---------------------|-----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 计提比例      |
| 1年以内      | 50,959,059.40        | 2,547,952.98        | 5.00%     |
| 1-2年      | 86,856.55            | 8,685.66            | 10.00%    |
| 2-3年      | 0.00                 | 0.00                | 30.00%    |
| 3年以上      | 4,800.00             | 2,400.00            | 50.00%    |
| <b>合计</b> | <b>51,050,715.95</b> | <b>2,559,038.64</b> | <b>——</b> |

2) 应收账款按账龄列示

| 账龄        | 年末余额                 |
|-----------|----------------------|
| 1年以内      | 64,753,920.31        |
| 1-2年      | 86,856.55            |
| 2-3年      | 0.00                 |
| 3年以上      | 4,800.00             |
| <b>合计</b> | <b>64,845,576.86</b> |

(2) 本年应收账款坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 | 年末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

|           |                     | 计提                | 收回或转回       | 转销或核销       |                     |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|-------------|---------------------|
| 应收款坏账准备   | 1,693,470.10        | 865,568.54        | 0.00        | 0.00        | 2,559,038.64        |
| <b>合计</b> | <b>1,693,470.10</b> | <b>865,568.54</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>2,559,038.64</b> |

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称       | 账面余额                 | 占应收账款合计的比例 (%) | 坏账准备              |
|-------------|----------------------|----------------|-------------------|
| 汉王科技股份有限公司  | 13,358,414.46        | 20.60          | 0.00              |
| 美国 XPPEN    | 10,348,297.53        | 15.96          | 517,414.88        |
| Amazon 美国   | 2,367,267.65         | 3.65           | 118,363.38        |
| Amazon 德国友众 | 2,063,050.23         | 3.18           | 103,152.51        |
| FNAC 法国     | 2,030,911.07         | 3.13           | 101,545.55        |
| <b>合计</b>   | <b>30,167,940.94</b> | <b>46.52</b>   | <b>840,476.32</b> |

## 5. 应收款项融资

(1) 应收款项融资种类

| 项目        | 年末余额                | 年初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票    | 3,078,997.68        | 8,100,056.50        |
| <b>合计</b> | <b>3,078,997.68</b> | <b>8,100,056.50</b> |

(2) 年末无已用于质押和抵押的应收款项融资

(3) 年末无已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

## 6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项目        | 年末余额                 |               | 年初余额                 |               |
|-----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
|           | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                   | 比例 (%)        |
| 1 年以内     | 70,929,734.29        | 99.28         | 14,277,997.89        | 93.13         |
| 1—2 年     | 515,578.12           | 0.72          | 1,034,630.88         | 6.75          |
| 2—3 年     | 0.00                 | 0.00          | 18,762.81            | 0.12          |
| <b>合计</b> | <b>71,445,312.41</b> | <b>100.00</b> | <b>15,331,391.58</b> | <b>100.00</b> |

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的预付款项情况

| 债务人名称          | 账面余额                 | 占预付账款合计的比例 (%) |
|----------------|----------------------|----------------|
| 深圳市正通仁禾科技有限公司  | 39,963,766.44        | 55.94          |
| 深圳市国昱科技有限公司    | 9,212,074.42         | 12.89          |
| 深圳市欣弘源电子有限公司   | 8,633,132.93         | 12.08          |
| 成都睿码科技有限责任公司   | 2,498,964.82         | 3.50           |
| 北京世纪卓越快递服务有限公司 | 974,339.38           | 1.36           |
| <b>合计</b>      | <b>61,282,277.99</b> | <b>85.78</b>   |

## 7. 其他应收款

| 项目        | 年末余额                | 年初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应收利息      | 0.00                | 0.00                |
| 应收股利      | 0.00                | 0.00                |
| 其他应收款     | 4,193,408.70        | 4,675,022.28        |
| <b>合计</b> | <b>4,193,408.70</b> | <b>4,675,022.28</b> |

## (1) 其他应收款按性质分类

| 款项性质      | 年末账面余额              | 年初账面余额              |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 备用金       | 3,762,585.54        | 3,714,591.92        |
| 预缴社保款     | 674,465.94          | 577,491.00          |
| 其他        | 13,834.12           | 631,068.69          |
| <b>合计</b> | <b>4,450,885.60</b> | <b>4,923,151.61</b> |

## (2) 其他应收款坏账计提情况

| 坏账准备                 | 第一阶段              | 第二阶段                             | 第三阶段                             | 合计                |
|----------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|
|                      | 未来12个月<br>预期信用损失  | 整个存续期预<br>期信用损失<br>(未发生信用<br>减值) | 整个存续期<br>预期信用损<br>失(已发生信<br>用减值) |                   |
| 2020年1月1日余额          | 248,129.33        | 0.00                             | 0.00                             | 248,129.33        |
| 2020年1月1日余额在本期       | —                 | —                                | —                                | —                 |
| --转入第二阶段             | 0.00              | 0.00                             | 0.00                             | 0.00              |
| --转入第三阶段             | 0.00              | 0.00                             | 0.00                             | 0.00              |
| --转回第二阶段             | 0.00              | 0.00                             | 0.00                             | 0.00              |
| --转回第一阶段             | 0.00              | 0.00                             | 0.00                             | 0.00              |
| 本期计提                 | 9,347.57          | 0.00                             | 0.00                             | 9,347.57          |
| 本期转回                 | 0.00              | 0.00                             | 0.00                             | 0.00              |
| 本期转销                 | 0.00              | 0.00                             | 0.00                             | 0.00              |
| 本期核销                 | 0.00              | 0.00                             | 0.00                             | 0.00              |
| 其他变动                 | 0.00              | 0.00                             | 0.00                             | 0.00              |
| <b>2020年12月31日余额</b> | <b>257,476.90</b> | <b>0.00</b>                      | <b>0.00</b>                      | <b>257,476.90</b> |

## (3) 其他应收款按账龄列示

| 账龄        | 年末余额                |
|-----------|---------------------|
| 1年以内      | 3,772,790.73        |
| 1-2年      | 671,194.87          |
| 2-3年      | 0.00                |
| 3年以上      | 6,900.00            |
| <b>合计</b> | <b>4,450,885.60</b> |

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

| 债务人名称          | 款项性质   | 年末余额                | 账龄   | 占其他应收年末余额合计数的比例 | 坏账准备              |
|----------------|--------|---------------------|------|-----------------|-------------------|
| 深圳市富隆特实业有限公司   | 保证金押金  | 1,192,656.60        | 1年以内 | 26.80%          | 61,505.58         |
| 上海伊语信息科技中心     | 保证金押金  | 545,059.00          | 1年以内 | 12.25%          | 27,252.95         |
| 鸿蒙企业培训(辽宁)有限公司 | 保证金押金  | 390,000.00          | 1年以内 | 8.76%           | 19,500.00         |
| 广州市友基计算机科技有限公司 | 保证金及押金 | 337,000.00          | 1-2年 | 7.57%           | 33,700.00         |
| 莫芳玲            | 备用金    | 298,000.00          | 1年以内 | 6.70%           | 14,900.00         |
| <b>合计</b>      | ——     | <b>2,762,715.60</b> | ——   | <b>62.07%</b>   | <b>156,858.53</b> |

#### 8. 存货

##### (1) 存货分类

| 项目        | 年末余额                  |                     |                       | 年初余额                  |                   |                       |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  | 跌价准备                | 账面价值                  | 账面余额                  | 跌价准备              | 账面价值                  |
| 库存商品      | 179,556,483.28        | 1,828,096.88        | 177,728,386.40        | 69,665,535.42         | 295,279.94        | 69,370,255.48         |
| 原材料       | 46,630,864.08         | 630,839.65          | 46,000,024.43         | 30,759,376.19         | 0.00              | 30,759,376.19         |
| 在产品       | 36,914,212.87         | 730,546.90          | 36,183,665.97         | 18,378,417.29         | 0.00              | 18,378,417.29         |
| 在途商品      | 11,468,930.94         | 0.00                | 11,468,930.94         | 4,736,174.13          | 0.00              | 4,736,174.13          |
| 周转材料      | 3,418.80              | 0.00                | 3,418.80              | 3,418.80              | 0.00              | 3,418.80              |
| <b>合计</b> | <b>274,573,909.97</b> | <b>3,189,483.43</b> | <b>271,384,426.54</b> | <b>123,542,921.83</b> | <b>295,279.94</b> | <b>123,247,641.89</b> |

##### (2) 存货跌价准备

| 项目        | 年初余额              | 本年增加                | 本年减少              | 年末余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
|           |                   | 计提                  | 转回或转销             |                     |
| 库存商品      | 295,279.94        | 1,709,413.13        | 176,596.19        | 1,828,096.88        |
| 原材料       | 0.00              | 630,839.65          | 0.00              | 630,839.65          |
| 在产品       | 0.00              | 730,546.90          | 0.00              | 730,546.90          |
| <b>合计</b> | <b>295,279.94</b> | <b>3,070,799.68</b> | <b>176,596.19</b> | <b>3,189,483.43</b> |

## (3) 存货跌价准备计提

| 项目   | 确定可变现净值的具体依据           | 本年转回或转销原因 |
|------|------------------------|-----------|
| 库存商品 | 预计售价减去预计销售费用以及相关税费后的净值 | 已销售/报废    |

## 9. 其他流动资产

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 应收出口退税    | 11,535,854.41        | 0.00                |
| 待抵扣的增值税   | 279,958.41           | 3,438,582.90        |
| 预缴的税费     | 75,038.57            | 75,038.57           |
| <b>合计</b> | <b>11,890,851.39</b> | <b>3,513,621.47</b> |

## 10. 固定资产

| 项目        | 机器设备         | 电子设备         | 通用设备       | 合计            |
|-----------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值    |              |              |            |               |
| 1. 年初余额   | 8,158,607.35 | 2,469,936.51 | 364,269.41 | 10,992,813.27 |
| 2. 本年增加金额 | 958,275.85   | 1,843,733.36 | 357,757.38 | 3,159,766.59  |
| (1) 购置    | 958,275.85   | 1,843,733.36 | 357,757.38 | 3,159,766.59  |
| 3. 本年减少金额 | 644,848.98   | 167,213.20   | 0.00       | 812,062.18    |
| (1) 处置或报废 | 644,848.98   | 167,213.20   | 0.00       | 812,062.18    |
| 4. 年末余额   | 8,472,034.22 | 4,146,456.67 | 722,026.79 | 13,340,517.68 |
| 二、累计折旧    |              |              |            |               |
| 1. 年初余额   | 2,966,633.00 | 594,784.72   | 66,130.45  | 3,627,548.17  |
| 2. 本年增加金额 | 1,679,909.04 | 714,835.93   | 101,813.94 | 2,496,558.91  |
| (1) 计提    | 1,679,909.04 | 714,835.93   | 101,813.94 | 2,496,558.91  |
| 3. 本年减少金额 | 42,392.65    | 140,471.46   | 0.00       | 182,864.11    |
| (1) 处置或报废 | 42,392.65    | 140,471.46   | 0.00       | 182,864.11    |
| 4. 年末余额   | 4,604,149.39 | 1,169,149.19 | 167,944.39 | 5,941,242.97  |
| 三、减值准备    |              |              |            |               |
| 1. 年初余额   | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00          |
| 2. 本年增加金额 | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00          |
| 3. 本年减少金额 | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00          |
| 4. 年末余额   | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 0.00          |
| 四、账面价值    |              |              |            |               |
| 1. 年末账面价值 | 3,867,884.83 | 2,977,307.48 | 554,082.40 | 7,399,274.71  |
| 2. 年初账面价值 | 5,191,974.35 | 1,875,151.79 | 298,138.96 | 7,365,265.10  |

## 11. 无形资产

| 项目        | 专有技术         | 外购软件       | 合计           |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |            |              |
| 1. 年初余额   | 1,804,823.91 | 422,379.24 | 2,227,203.15 |
| 2. 本年增加金额 | 0.00         | 122,123.86 | 122,123.86   |
| (1) 购置    | 0.00         | 122,123.86 | 122,123.86   |
| 3. 本年减少金额 | 0.00         | 0.00       | 0.00         |
| 4. 年末余额   | 1,804,823.91 | 544,503.10 | 2,349,327.01 |
| 二、累计摊销    |              |            |              |
| 1. 年初余额   | 1,804,823.91 | 325,004.24 | 2,129,828.15 |
| 2. 本年增加金额 | 0.00         | 96,218.58  | 96,218.58    |
| (1) 计提    | 0.00         | 96,218.58  | 96,218.58    |
| 3. 本年减少金额 | 0.00         | 0.00       | 0.00         |
| 4. 年末余额   | 1,804,823.91 | 421,222.82 | 2,226,046.73 |
| 三、减值准备    |              |            |              |
| 1. 年初余额   | 0.00         | 0.00       | 0.00         |
| 2. 本年增加金额 | 0.00         | 0.00       | 0.00         |
| 3. 本年减少金额 | 0.00         | 0.00       | 0.00         |
| 4. 年末余额   | 0.00         | 0.00       | 0.00         |
| 四、账面价值    |              |            |              |
| 1. 年末账面价值 | 0.00         | 123,280.28 | 123,280.28   |
| 2. 年初账面价值 | 0.00         | 97,375.00  | 97,375.00    |

## 12. 开发支出

| 项目                         | 年初余额        | 本年增加<br>内部开发支出      | 本年减少        |                     | 年末余额                |
|----------------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
|                            |             |                     | 确认为无形资产     | 转入当期损益              |                     |
| 升级笔触控技术的核心芯片及笔交互智能数字产品解决方案 | 0.00        | 6,382,857.76        | 0.00        | 1,667,053.96        | 4,715,803.80        |
| <b>合计</b>                  | <b>0.00</b> | <b>6,382,857.76</b> | <b>0.00</b> | <b>1,667,053.96</b> | <b>4,715,803.80</b> |

## 13. 长期待摊费用

| 项目        | 年初余额                | 本年增加              | 本年摊销                | 本年其他减少      | 年末余额                |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| 友基装修费等    | 3,112,611.33        | 900,000.00        | 1,400,477.16        | 0.00        | 2,612,134.17        |
| <b>合计</b> | <b>3,112,611.33</b> | <b>900,000.00</b> | <b>1,400,477.16</b> | <b>0.00</b> | <b>2,612,134.17</b> |

## 14. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|           | 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           |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 内部未实现利润   | 52,987,450.35        | 7,948,117.55        | 0.00              | 0.00              |
| 资产减值准备    | 2,747,761.34         | 417,168.88          | 963,225.65        | 112,010.02        |
| <b>合计</b> | <b>55,735,211.69</b> | <b>8,365,286.43</b> | <b>963,225.65</b> | <b>112,010.02</b> |

15. 应付账款

| 项目      | 年末余额           | 年初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 应付账款    | 110,388,914.09 | 110,996,537.34 |
| 其中：1年以上 | 30,955.84      | 120,945.34     |

16. 合同负债

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 预收销货款     | 14,256,614.63        | 27,490,468.16        |
| <b>合计</b> | <b>14,256,614.63</b> | <b>27,490,468.16</b> |

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目           | 年初余额                 | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末余额                 |
|--------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 短期薪酬         | 11,559,755.91        | 142,318,609.61        | 117,144,900.27        | 36,733,465.25        |
| 离职后福利-设定提存计划 | 145,670.22           | 755,145.27            | 900,815.49            | 0.00                 |
| 辞退福利         | 0.00                 | 889,714.50            | 889,714.50            | 0.00                 |
| <b>合计</b>    | <b>11,705,426.13</b> | <b>143,963,469.38</b> | <b>118,935,430.26</b> | <b>36,733,465.25</b> |

(2) 短期薪酬

| 项目          | 年初余额                 | 本年增加                  | 本年减少                  | 年末余额                 |
|-------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,630,480.85         | 131,941,078.93        | 105,986,444.30        | 35,585,115.48        |
| 职工福利费       | 915,962.00           | 5,846,593.16          | 6,762,555.16          | 0.00                 |
| 社会保险费       | 90,847.28            | 1,796,201.87          | 1,792,541.38          | 94,507.77            |
| 其中：医疗保险费    | 82,668.74            | 1,653,397.08          | 1,643,251.61          | 92,814.21            |
| 工伤保险费       | 1,556.32             | 8,666.32              | 10,222.64             | 0.00                 |
| 生育保险费       | 6,622.22             | 134,138.47            | 139,067.13            | 1,693.56             |
| 住房公积金       | 121,672.92           | 2,056,284.98          | 2,110,702.40          | 67,255.50            |
| 工会经费和职工教育经费 | 800,792.86           | 678,450.67            | 492,657.03            | 986,586.50           |
| <b>合计</b>   | <b>11,559,755.91</b> | <b>142,318,609.61</b> | <b>117,144,900.27</b> | <b>36,733,465.25</b> |

(3) 设定提存计划

| 项目      | 年初余额       | 本年增加       | 本年减少       | 年末余额 |
|---------|------------|------------|------------|------|
| 基本养老保险费 | 140,768.71 | 682,134.40 | 822,903.11 | 0.00 |

| 项目        | 年初余额              | 本年增加              | 本年减少              | 年末余额        |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 失业保险费     | 4,901.51          | 25,466.87         | 30,368.38         | 0.00        |
| 企业年金缴费    | 0.00              | 47,544.00         | 47,544.00         | 0.00        |
| <b>合计</b> | <b>145,670.22</b> | <b>755,145.27</b> | <b>900,815.49</b> | <b>0.00</b> |

18. 应交税费

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 增值税       | 2,072,648.05         | 3,347,672.57        |
| 企业所得税     | 31,913,863.86        | 2,394,321.30        |
| 个人所得税     | 1,248,611.51         | 287,695.14          |
| 城市维护建设税   | 120,476.98           | 35,334.00           |
| 印花税       | 94,947.64            | 89,729.46           |
| 教育费附加     | 85,636.87            | 24,820.49           |
| <b>合计</b> | <b>35,536,184.91</b> | <b>6,179,572.96</b> |

19. 其他应付款

| 项目        | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款项    | 25,091,401.76        | 20,201,713.14        |
| <b>合计</b> | <b>25,091,401.76</b> | <b>20,201,713.14</b> |

(1) 其他应付款项按款项性质分类

| 款项性质      | 年末余额                 | 年初余额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 预提费用      | 22,512,371.70        | 14,733,366.36        |
| 押金        | 0.00                 | 515,000.00           |
| 往来款       | 1,836,219.29         | 4,671,461.42         |
| 保证金       | 300,000.00           | 200,000.00           |
| 其他        | 442,810.77           | 81,885.36            |
| <b>合计</b> | <b>25,091,401.76</b> | <b>20,201,713.14</b> |

20. 其他流动负债

| 款项性质      | 年末余额              | 年初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 待转销项税额    | 505,792.03        | 2,701,229.75        |
| <b>合计</b> | <b>505,792.03</b> | <b>2,701,229.75</b> |

21. 股本

| 项目                  | 年初余额          | 本年变动增减(+、-) |      |       |      |      | 年末余额          |
|---------------------|---------------|-------------|------|-------|------|------|---------------|
|                     |               | 发行新股        | 送股   | 公积金转股 | 其他   | 小计   |               |
| 汉王科技股份有限公司          | 36,954,177.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 36,954,177.00 |
| 北京鹏信泰管理咨询合伙企业(有限合伙) | 1,110,000.00  | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 1,110,000.00  |

| 项目 | 年初余额          | 本年变动增减(+、-) |      |       |      |      | 年末余额          |
|----|---------------|-------------|------|-------|------|------|---------------|
|    |               | 发行新股        | 送股   | 公积金转股 | 其他   | 小计   |               |
| 合计 | 38,064,177.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 38,064,177.00 |

#### 22. 资本公积

| 项目     | 年初余额          | 本年增加       | 本年减少 | 年末余额          |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 股本溢价   | 52,927,414.86 | 0.00       | 0.00 | 52,927,414.86 |
| 其他资本公积 | 2,690,340.76  | 444,400.00 | 0.00 | 3,134,740.76  |
| 合计     | 55,617,755.62 | 444,400.00 | 0.00 | 56,062,155.62 |

注：本年其他资本公积的变动系股权激励等待期确认的股份支付费用。

#### 23. 盈余公积

| 项目     | 年初余额         | 本年增加       | 本年减少 | 年末余额         |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,415,707.39 | 354,547.72 | 0.00 | 1,770,255.11 |
| 合计     | 1,415,707.39 | 354,547.72 | 0.00 | 1,770,255.11 |

#### 24. 未分配利润

| 项目                | 本年             | 上年            |
|-------------------|----------------|---------------|
| 上年年末余额            | 18,308,787.64  | 3,153,474.42  |
| 加：年初未分配利润调整数      | 0.00           | 0.00          |
| 本年年初余额            | 18,308,787.64  | 3,153,474.42  |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 88,978,338.46  | 16,011,205.46 |
| 减：提取法定盈余公积        | 354,547.72     | 855,892.24    |
| 本年年末余额            | 106,932,578.38 | 18,308,787.64 |

#### 25. 营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入及成本

| 项目   | 本年发生额            |                | 上年发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,079,929,523.34 | 453,217,264.77 | 488,332,689.18 | 286,937,813.23 |
| 其他业务 | 13,800.00        | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 合计   | 1,079,943,323.34 | 453,217,264.77 | 488,332,689.18 | 286,937,813.23 |

##### (2) 营业收入及成本-按产品分类

| 项目   | 本年发生额         |               | 上年发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 电磁模组 | 45,785,340.84 | 28,790,291.47 | 82,400,369.77 | 49,909,031.99 |

| 项目        | 本年发生额                   |                       | 上年发生额                 |                       |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | 收入                      | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 电子签批产品    | 31,960,984.27           | 29,123,396.63         | 42,595,265.61         | 39,966,264.65         |
| 绘图产品器件    | 990,066,464.35          | 385,525,475.48        | 329,494,582.17        | 170,332,238.86        |
| 其他        | 12,130,533.88           | 9,778,101.19          | 33,842,471.63         | 26,730,277.73         |
| <b>合计</b> | <b>1,079,943,323.34</b> | <b>453,217,264.77</b> | <b>488,332,689.18</b> | <b>286,937,813.23</b> |

26. 税金及附加

| 项目        | 本年发生额               | 上年发生额             |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 城市维护建设税   | 341,556.50          | 255,092.40        |
| 教育费附加     | 242,788.08          | 182,208.86        |
| 印花税       | 477,111.23          | 283,954.88        |
| <b>合计</b> | <b>1,061,455.81</b> | <b>721,256.14</b> |

27. 销售费用

| 项目        | 本年发生额                 | 上年发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 职工薪酬及劳务费  | 62,681,829.47         | 27,611,611.22         |
| 服务费       | 91,883,804.94         | 45,123,496.93         |
| 广告费       | 66,932,594.15         | 17,236,228.54         |
| 运输费       | 57,413,947.47         | 17,082,577.33         |
| 租赁及物业费    | 36,794,269.11         | 14,832,594.76         |
| 展览及物料消耗费  | 10,021,788.73         | 5,845,140.42          |
| 办公费       | 3,006,819.23          | 1,357,400.20          |
| 差旅费       | 1,242,259.19          | 3,108,700.31          |
| 业务招待费     | 677,985.29            | 1,144,566.84          |
| 折旧及摊销费    | 440,855.73            | 88,063.03             |
| 其他        | 974,023.21            | 326,289.35            |
| <b>合计</b> | <b>332,070,176.52</b> | <b>133,756,668.93</b> |

## 28. 管理费用

| 项目        | 本年发生额                | 上年发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬及劳务费  | 15,038,427.95        | 12,859,272.14        |
| 聘请中介机构费   | 2,580,045.00         | 2,868,580.69         |
| 服务费       | 1,830,289.16         | 1,618,025.02         |
| 办公费       | 1,049,164.16         | 685,876.41           |
| 租赁及物业费    | 967,870.08           | 992,895.91           |
| 差旅费       | 490,902.13           | 1,191,478.63         |
| 业务招待费     | 462,920.07           | 248,512.45           |
| 股份支付费用    | 444,400.00           | 433,290.00           |
| 材料消耗及修理   | 375,100.82           | 220,468.31           |
| 折旧及摊销费    | 249,474.87           | 292,773.77           |
| 交通运输费     | 63,495.55            | 104,683.61           |
| 邮费运费      | 53,593.70            | 43,084.08            |
| 培训费       | 0.00                 | 15,690.60            |
| 其他        | 835,690.11           | 109,840.60           |
| <b>合计</b> | <b>24,441,373.60</b> | <b>21,684,472.22</b> |

## 29. 研发费用

| 项目        | 本年发生额                | 上年发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬及劳务费  | 40,273,534.95        | 16,740,546.77        |
| 材料费用      | 11,105,676.31        | 2,352,232.20         |
| 服务费       | 2,290,804.37         | 1,774,203.39         |
| 研发试制费     | 1,777,320.77         | 0.00                 |
| 折旧摊销费     | 1,733,481.46         | 1,749,768.20         |
| 房租物业费     | 1,002,465.44         | 660,892.33           |
| 工具、设计费    | 787,643.52           | 0.00                 |
| 差旅费       | 609,998.20           | 958,162.11           |
| 办公费       | 412,614.72           | 96,459.31            |
| 交通运输费     | 8,653.00             | 89,586.28            |
| 专利费用      | 0.00                 | 140,956.22           |
| 其他        | 161,765.31           | 162,932.70           |
| <b>合计</b> | <b>60,163,958.05</b> | <b>24,725,739.51</b> |

## 30. 财务费用

| 项目     | 本年发生额         | 上年发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   |               | 48,813.34    |
| 减：利息收入 | 119,050.70    | 411,125.83   |
| 加：汇兑损失 | 12,443,235.62 | 1,225,217.98 |

| 项目        | 本年发生额                | 上年发生额               |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 加：手续费支出   | 805,744.85           | 471,571.23          |
| <b>合计</b> | <b>13,129,929.77</b> | <b>1,334,476.72</b> |

31. 其他收益

| 项目             | 本年发生额               | 上年发生额               |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 增值税软件退税        | 1,952,604.98        | 0.00                |
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 231,123.92          | 3,964,872.41        |
| <b>合计</b>      | <b>2,183,728.90</b> | <b>3,964,872.41</b> |

32. 投资收益

| 项目        | 本年发生额             | 上年发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 理财产品收益    | 733,617.89        | 210,056.89        |
| <b>合计</b> | <b>733,617.89</b> | <b>210,056.89</b> |

33. 信用减值损失

| 项目        | 本年发生额              | 上年发生额             |
|-----------|--------------------|-------------------|
| 应收账款坏账损失  | -865,568.54        | 382,261.61        |
| 其他应收款坏账损失 | -9,347.57          | -210,368.46       |
| <b>合计</b> | <b>-874,916.11</b> | <b>171,893.15</b> |

34. 资产减值损失

| 项目        | 本年发生额                | 上年发生额              |
|-----------|----------------------|--------------------|
| 存货跌价损失    | -3,070,799.68        | -248,438.49        |
| <b>合计</b> | <b>-3,070,799.68</b> | <b>-248,438.49</b> |

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目             | 本年发生额               | 上年发生额            | 计入本年非经常性损益的金额       |
|----------------|---------------------|------------------|---------------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 100,000.00          | 32,247.46        | 100,000.00          |
| 保险赔偿收入         | 797,108.23          | 0.00             | 797,108.23          |
| 各种奖励款收入        | 156,253.69          | 0.00             | 156,253.69          |
| 其他             | 23,671.00           | 12,282.64        | 23,671.00           |
| <b>合计</b>      | <b>1,077,032.92</b> | <b>44,530.10</b> | <b>1,077,032.92</b> |

(2) 政府补助明细

| 项目   | 本年发生额 | 上年发生额     | 来源和依据                           | 与资产相关/与收益相关 |
|------|-------|-----------|---------------------------------|-------------|
| 稳岗补贴 | 0.00  | 32,247.46 | 京人社服复[2017]369号、京人社服复[2017]563号 | 与收益相关       |

| 项目                         | 本年发生额             | 上年发生额            | 来源和依据                  | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|-------------------|------------------|------------------------|-------------|
| 深圳市南山区工业和信息化局鼓励中小企业上规模奖励项目 | 100,000.00        | 0.00             | 关于受理中小企业上规模奖励项目申报材料的通知 | 与收益相关       |
| <b>合计</b>                  | <b>100,000.00</b> | <b>32,247.46</b> | —                      | —           |

36. 营业外支出

| 项目          | 本年发生额             | 上年发生额           | 计入本年非经常性损益的金额     |
|-------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 48,470.87         | 92.11           | 48,470.87         |
| 罚款支出        | 1,111.78          | 4,135.22        | 1,111.78          |
| 其他支出        | 78,236.24         | 1,618.95        | 78,236.24         |
| <b>合计</b>   | <b>127,818.89</b> | <b>5,846.28</b> | <b>127,818.89</b> |

37. 所得税费用

| 项目        | 本年发生额                | 上年发生额               |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 当年所得税费用   | 31,650,335.54        | 1,901,954.62        |
| 递延所得税费用   | -8,253,276.41        | 434,480.05          |
| <b>合计</b> | <b>23,397,059.13</b> | <b>2,336,434.67</b> |

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本年发生额                | 上年发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 备用金、保证金   | 594,229.32           | 0.00                 |
| 往来款       | 21,383,617.66        | 9,182,723.57         |
| 政府补助      | 331,123.92           | 1,545,305.92         |
| 保险赔偿收入    | 797,108.23           | 0.00                 |
| 利息收入      | 119,050.70           | 411,125.83           |
| 押金        | 19,945.60            | 0.00                 |
| 其他        | 834,742.44           | 12,762.42            |
| <b>合计</b> | <b>24,079,817.87</b> | <b>11,151,917.74</b> |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 本年发生额                 | 上年发生额                |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 期间费用       | 130,614,564.67        | 60,516,654.32        |
| 备用金、保证金及押金 | 17,643,808.78         | 0.00                 |
| 往来款        | 19,468,514.52         | 8,979,040.22         |
| <b>合计</b>  | <b>167,726,887.97</b> | <b>69,495,694.54</b> |

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目         | 本年发生额       | 上年发生额             |
|------------|-------------|-------------------|
| 与股票发行相关的费用 | 0.00        | 318,000.00        |
| <b>合计</b>  | <b>0.00</b> | <b>318,000.00</b> |

## (2) 合并现金流量表补充资料

| 项目                                  | 本年金额            | 上年金额            |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>          |                 |                 |
| 净利润                                 | 172,382,950.72  | 20,972,895.54   |
| 加: 资产减值准备                           | 2,894,203.49    | 248,438.49      |
| 信用减值损失                              | 874,916.11      | -171,893.15     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧             | 2,496,558.91    | 1,619,326.99    |
| 无形资产摊销                              | 96,218.58       | 420,632.70      |
| 长期待摊费用摊销                            | 1,400,477.16    | 751,319.98      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”填列) | 0.00            | 0.00            |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)                  | 48,470.87       | 92.11           |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列)                  | 0.00            | 0.00            |
| 财务费用(收益以“-”填列)                      |                 | 48,813.34       |
| 投资损失(收益以“-”填列)                      | -733,617.89     | -210,056.89     |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)                | -8,253,276.41   | 434,480.05      |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)                | 0.00            | 0.00            |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                     | -151,030,988.14 | -107,618,229.83 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)                | -93,189,284.50  | 6,822,171.02    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)                | 49,018,157.51   | 111,979,196.01  |
| 其他                                  | 0.00            | 0.00            |
| 经营活动产生的现金流量净额                       | -23,995,213.59  | 35,297,186.36   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>        |                 |                 |
| 债务转为资本                              | 0.00            | 0.00            |
| 一年内到期的可转换公司债券                       | 0.00            | 0.00            |
| 融资租入固定资产                            | 0.00            | 0.00            |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>            |                 |                 |
| 现金的年末余额                             | 117,003,565.75  | 132,029,081.86  |
| 减: 现金的年初余额                          | 132,029,081.86  | 8,137,083.50    |
| 加: 现金等价物的年末余额                       | 0.00            | 0.00            |
| 减: 现金等价物的年初余额                       | 0.00            | 0.00            |
| 现金及现金等价物净增加额                        | -15,025,516.11  | 123,891,998.36  |

## (3) 现金和现金等价物

| 项目                          | 年末余额           | 年初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 现金                          | 117,003,565.75 | 132,029,081.86 |
| 其中：库存现金                     | 890.20         | 36,060.21      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 113,474,754.68 | 131,866,009.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 3,527,920.87   | 127,011.99     |
| 现金等价物                       | 0.00           | 0.00           |
| 年末现金和现金等价物余额                | 117,003,565.75 | 132,029,081.86 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 0.00           | 0.00           |

## 39. 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

| 项目          | 年末外币余额         | 折算汇率 | 年末折算人民币余额     |
|-------------|----------------|------|---------------|
| <b>货币资金</b> |                |      |               |
| 其中：美元       | 8,753,475.30   | 6.52 | 57,115,550.98 |
| 欧元          | 79,216.24      | 8.03 | 635,710.33    |
| 日元          | 13,381,198.00  | 0.06 | 857,199.54    |
| 港元          | 2,257,940.72   | 0.84 | 1,897,121.79  |
| 英镑          | 126,819.69     | 8.89 | 1,127,465.09  |
| 澳元          | 129,797.80     | 5.02 | 651,104.70    |
| 加拿大元        | 86,433.23      | 5.12 | 442,201.05    |
| 新加坡元        | 1,732.54       | 4.93 | 8,543.85      |
| 瑞典克朗        | 705.99         | 0.80 | 562.11        |
| 韩国元         | 123,141,440.00 | 0.01 | 742,531.60    |
| 泰国铢         | 689,029.06     | 0.23 | 159,390.47    |
| <b>应收账款</b> |                |      |               |
| 其中：美元       | 1,247,196.71   | 6.52 | 8,137,833.81  |
| 阿联酋迪拉姆      | 18,136.73      | 1.90 | 34,374.61     |
| 澳大利亚        | 114,582.94     | 5.02 | 574,782.40    |
| 巴西雷亚尔       | 10,132.41      | 1.26 | 12,727.32     |
| 菲律宾比索       | 6,510,106.57   | 0.14 | 884,072.47    |
| 哥伦比亚比索      | 499,219.65     | 0.00 | 935.04        |
| 韩元          | 18,145.00      | 0.01 | 109.41        |
| 加拿大元        | 177,606.88     | 5.12 | 908,654.56    |
| 加纳          | 304.00         | 1.11 | 337.11        |
| 林吉特         | 67,069.09      | 1.70 | 114,160.15    |
| 罗马尼亚新列伊     | 30,861.19      | 1.64 | 50,618.52     |

| 项目           | 年末外币余额        | 折算汇率 | 年末折算人民币余额     |
|--------------|---------------|------|---------------|
| 墨西哥          | 1,390,009.80  | 0.37 | 511,503.15    |
| 尼日利亚奈拉       | 297,817.01    | 0.02 | 5,062.89      |
| 欧元           | 1,737,115.32  | 8.03 | 13,940,350.44 |
| 日元           | 56,440,356.76 | 0.06 | 3,615,569.25  |
| 瑞典克朗         | 202,285.85    | 0.80 | 161,059.99    |
| 泰铢           | 64,124.96     | 0.23 | 14,833.78     |
| 新加坡元         | 21,310.76     | 4.93 | 105,091.88    |
| 印尼盾          | 96,840,716.14 | 0.00 | 44,934.09     |
| 英镑           | 275,908.08    | 8.89 | 2,452,905.60  |
| <b>其他应收款</b> |               |      |               |
| 韩国           | 5,000,000.00  | 0.01 | 30,149.54     |
| 美元           | 1,296,820.01  | 6.52 | 8,461,620.88  |
| 墨西哥          | 26,577.71     | 0.37 | 9,780.21      |
| 欧元           | 646,551.81    | 8.03 | 5,188,578.28  |
| 日元           | 59,000.00     | 0.06 | 3,779.54      |
| 英镑           | 67,220.36     | 8.89 | 597,609.17    |
| 越南盾          | 1,213,387.84  | 0.00 | 340.96        |
| <b>其他应付款</b> |               |      |               |
| 菲律宾比索        | 163,000.00    | 0.14 | 22,135.40     |
| 林吉特          | 10,000.00     | 1.70 | 17,021.28     |
| 美元           | 116,985.46    | 6.52 | 763,318.43    |

(2) 境外经营实体

| 境外经营实体   | 主要经营地 | 记账本位币 |
|--|-------|-------|
| Hanvon Ugee (HK) Technology Co., Limited<br>(香港汉王友基科技有限公司) | 香港    | 人民币   |
| Hanvon Ugee USA Incorporated<br>(汉王友基美国股份有限公司)             | 美国    | 美元    |
| Ugee Korea<br>(우지코리아, 韩国友基商会)                              | 韩国    | 韩元    |
| Ugee Korea Co., Ltd<br>(주식회사 우지코리아, 韩国友基有限公司)              | 韩国    | 韩元    |

(七) 合并范围变化

1. 其他原因的合并范围变化

公司子公司深圳汉王友基科技有限公司于报告期内新设立一家全资子公司：深圳意流坊科技有限公司，并通过委托持股协议实现对两家境外公司的实际控制：Ugee Korea（우지코리아，韩国友基商会）、Ugee Korea Co., Ltd（주식회사 우지코리아，韩国友基有限公司）。

深圳意流坊科技有限公司于2020年12月22日完成工商登记，公司地址：深圳市龙华区大浪街道浪口社区华兴路富隆特工业园4栋1层西分隔体，经营范围：通信产品、电子产品的销售、技术咨询与技术开发，信息技术服务；国内贸易，货物及技术进出口。许可经营项目是：签批屏、签批板、数位板、数位屏、绘图板、绘图屏、手写数字产品的研发、生产与销售。统一社会信用代码为：91440300MA5GBCPM24。

Ugee Korea (우지코리아, 韩国友基商会) 于2019年8月19日完成工商登记，公司地址：首尔特别市永登浦区大林路8街15号(大林洞)，经营范围：电子商务。商业登记证码为：791-10-01273。公司通过委托持股协议实现对该公司的实际控制。

Ugee Korea Co., Ltd (주식회사 우지코리아, 韩国友基有限公司) 于2020年11月06日完成工商登记，公司地址：首尔特别市永登浦区大林路8街1号(大林洞)，经营范围：电子商务零售业。商业登记证码为：785-88-01689。公司通过委托持股协议实现对该公司的实际控制。

## (八) 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     |      |
| 深圳汉王鹏泰科技有限公司                             | 深圳    | 深圳  | 信息服务业 | 60.00% | 0.00%  | 设立   |
| 深圳汉王友基科技有限公司                             | 深圳    | 深圳  | 信息服务业 | 51.00% | 0.00%  | 设立   |
| Hanvon Ugee (HK) Technology Co., Limited | 香港    | 香港  | 信息服务业 | 0.00%  | 51.00% | 设立   |
| Hanvon Ugee USA Incorporated             | 美国    | 美国  | 信息服务业 | 0.00%  | 51.00% | 设立   |
| Ugee Korea                               | 韩国    | 韩国  | 信息服务业 | 0.00%  | 51.00% | 协议控制 |
| Ugee Korea Co., Ltd                      | 韩国    | 韩国  | 信息服务业 | 0.00%  | 51.00% | 协议控制 |
| 深圳意流坊科技有限公司                              | 深圳    | 深圳  | 信息服务业 | 0.00%  | 51.00% | 设立   |

注：Hongkong Hanvon Ugee (HK) Technology Co., Limited、Hanvon Ugee USA Incorporated、Ugee Korea、Ugee Korea Co., Ltd 及深圳意流坊科技有限公司五家公司均为深圳汉王友基科技有限公司的下设全资子公司，截止资产负债表日 Hanvon Ugee Technology Co., Limited、Hanvon Ugee USA Incorporated、Ugee Korea、Ugee Korea Co., Ltd 尚未实缴出资，深圳意流坊科技有限公司出资 100 万元。

#### (2) 重要的非全资子公司

| 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 | 年末少数股东权益余额     |
|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 深圳汉王友基科技有 | 49.00%   | 83,537,667.48 | 0.00           | 144,410,456.22 |

| 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 | 年末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| 限公司   |          |              |                |            |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称        | 年末余额           |               |                |                |                |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|              | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 负债合计           |
| 深圳汉王友基科技有限公司 | 480,310,062.79 | 17,632,057.19 | 497,942,119.98 | 203,226,903.20 | 203,226,903.20 |

(续)

| 子公司名称        | 本年发生额          |                |                |              |
|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
|              | 营业收入           | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量     |
| 深圳汉王友基科技有限公司 | 989,508,785.67 | 170,485,035.67 | 170,485,035.67 | 9,051,999.21 |

(九) 与金融工具相关风险

本公司主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司承受的汇率风险主要与美元、欧元、英镑、日元等外币有关，本公司除部分购销业务以美元、欧元、英镑、日元等外币进行结算外，其他业务活动均以人民币计价结算。除本财务报告附注六、39 披露的外币资产负债外，本公司的资产负债余额均为人民币。

(2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 12 月 31 日，

本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额为 0.00 元；人民币计价的固定利率合同，金额为 0.00 元。

### (3) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

## 2. 信用风险

于 2020 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款前五大客户金额合计 30,167,940.94 元，占应收账款余额的 46.52%。

## 3. 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## (十) 关联方及关联交易

### 1. 关联方关系

#### (1) 控股股东及最终控制方

##### 1) 控股股东及最终控制方

| 控股股东及最终控制方名称 | 注册地 | 业务性质                 | 注册资本           | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) |
|--------------|-----|----------------------|----------------|---------------|----------------|
| 汉王科技股份有限公司   | 北京  | 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等 | 244,454,646.00 | 97.08%        | 97.08%         |

截至 2020 年 12 月 31 日,刘迎建、徐冬青夫妇合计持有汉王科技股份有限公司 27.24% 的股份,为汉王科技股份有限公司的实际控制方,同时为本公司的实际控制方。

2) 控股股东的注册资本及其变化

| 控股股东       | 年初余额           | 本年增加          | 本年减少 | 年末余额           |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 汉王科技股份有限公司 | 216,989,292.00 | 27,465,354.00 | 0.00 | 244,454,646.00 |

3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东       | 持股金额          |               | 持股比例   |        |
|------------|---------------|---------------|--------|--------|
|            | 年末余额          | 年初余额          | 年末比例   | 年初比例   |
| 汉王科技股份有限公司 | 36,954,177.00 | 36,954,177.00 | 97.08% | 97.08% |

(2) 其他关联方

| 其他关联方名称          | 与本公司关系              |
|------------------|---------------------|
| 朱德永              | 公司董事                |
| 张学军              | 公司董事、总经理            |
| 米圆               | 公司董事                |
| 高崇丽              | 公司董事                |
| 江婧               | 公司监事                |
| 马玉飞              | 公司监事                |
| 钱方               | 公司监事                |
| 柳军               | 公司高级管理人员            |
| 李兵               | 公司高级管理人员            |
| 马洪彬              | 公司高级管理人员            |
| 汉王制造有限公司         | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 北京汉王智远科技有限公司     | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 北京汉王国粹科技有限责任公司   | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 河北汉王精品电子产品制造有限公司 | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 北京汉王蓝天科技有限公司     | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 北京汉王容笔科技有限公司     | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 北京汉王赛普科技有限公司     | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 北京汉王数字科技有限公司     | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 广州汉王智远科技有限公司     | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 三河汉王电子技术有限公司     | 受同一控股股东控制的其他企业      |
| 李远志              | 对子公司有重大影响的少数股东      |
| 深圳市友基技术有限公司      | 对子公司有重大影响的少数股东控制的企业 |
| 广州市友基计算机科技有限公司   | 对子公司有重大影响的少数股东控制的企业 |
| 深圳市优笔触控科技有限公司    | 对子公司有重大影响的少数股东控制的企业 |
| 万君枫              | 对子公司有重大影响的少数股东      |

注：深圳市友基技术有限公司代表李远志拥有或实际控制的公司包括：深圳市友基技术有限公司、广州市友基计算机科技有限公司。

## 2. 关联交易

### (1) 定价政策

- 1) 有国家规定价格的，依据该价格进行；
- 2) 没有政府定价的，按当时当地的市场价格标准执行；
- 3) 无适用的市场价格标准的，通过在成本核算加税费的基础上双方协商来确定。

### (2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品/接受劳务

| 关联方                        | 关联交易内容    | 本年发生额                | 上年发生额                 |
|----------------------------|-----------|----------------------|-----------------------|
| <b>控股股东及最终控制方</b>          |           |                      |                       |
| 汉王科技股份有限公司                 | 采购商品/接受劳务 | 2,608,502.42         | 912,015.99            |
| <b>受同一控股股东控制的其他企业</b>      |           |                      |                       |
| 汉王制造有限公司                   | 采购商品/接受劳务 | 11,939,428.49        | 11,204,093.01         |
| 北京汉王国粹科技有限责任公司             | 采购商品/接受劳务 | 1,899.52             | 1,326,882.64          |
| 河北汉王精品电子产品制造有限公司           | 采购商品      | 0.00                 | 1,010,299.42          |
| 北京汉王智远科技有限公司               | 采购商品      | 34,115.94            | 180,739.96            |
| 北京汉王容笔科技有限公司               | 采购商品      | 228,271.60           | 53,377.40             |
| 广州汉王智远科技有限公司               | 采购商品/接受劳务 | 605,309.60           | 0.00                  |
| <b>对子公司有重大影响的少数股东控制的企业</b> |           |                      |                       |
| 深圳市优笔触控科技有限公司              | 采购商品/接受劳务 | 24,751,290.84        | 34,936,690.62         |
| 深圳市友基技术有限公司                | 采购商品/接受劳务 | 6,123,925.37         | 97,834,461.78         |
| 深圳市友基技术有限公司                | 采购资产      | 941,695.76           | 8,281,598.61          |
| 广州市友基计算机科技有限公司             | 采购商品/接受劳务 | 1,072,516.00         | 0.00                  |
| <b>合计</b>                  | <b>——</b> | <b>48,306,955.54</b> | <b>155,740,159.43</b> |

#### 2) 销售商品/提供劳务

| 关联方                   | 关联交易内容 | 本年发生额         | 上年发生额         |
|-----------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>控股股东及最终控制方</b>     |        |               |               |
| 汉王科技股份有限公司            | 销售商品   | 18,422,015.31 | 11,803,230.17 |
| <b>受同一控股股东控制的其他企业</b> |        |               |               |

| 关联方                        | 关联交易内容 | 本年发生额                | 上年发生额                |
|----------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 北京汉王赛普科技有限公司               | 销售商品   | 2,144,487.22         | 3,679,484.80         |
| 北京汉王智学科技有限公司               | 销售商品   | 17,310,150.84        | 15,514,217.76        |
| 北京汉王国粹科技有限责任公司             | 销售商品   | 547,198.08           | 462,387.96           |
| 汉王制造有限公司                   | 销售商品   | 0.00                 | 15,485.00            |
| 北京汉王容笔科技有限公司               | 销售商品   | 244,143.59           | 15,673.76            |
| 三河汉王电子技术有限公司               | 销售商品   | 293,358.00           | 0.00                 |
| <b>对子公司有重大影响的少数股东控制的企业</b> |        |                      |                      |
| 深圳市友基技术有限公司                | 销售商品   | 1,492,401.06         | 36,302,495.57        |
| 广州市友基计算机科技有限公司             | 销售商品   | 21,330,460.07        | 10,820,408.42        |
| <b>合计</b>                  |        | <b>61,784,214.17</b> | <b>78,613,383.44</b> |

(3) 关联租赁情况

| 出租方名称      | 承租方名称          | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁收益  | 上年确认的租赁收益  |
|------------|----------------|--------|------------|------------|
| 汉王科技股份有限公司 | 北京汉王鹏泰科技股份有限公司 | 房屋租赁   | 719,988.56 | 688,702.84 |
| 汉王科技股份有限公司 | 深圳汉王友基科技有限公司   | 房屋租赁   | 36,150.57  | 0.00       |

3. 关联方往来余额

(1) 应收项目

| 项目名称      | 关联方            | 年末余额                 | 年初余额              |
|-----------|----------------|----------------------|-------------------|
| 预付账款      | 北京汉王国粹科技有限责任公司 | 836,437.30           | 0.00              |
| <b>小计</b> |                | <b>836,437.30</b>    | <b>0.00</b>       |
| 应收账款      | 北京汉王国粹科技有限责任公司 | 28,973.20            | 127,572.97        |
| 应收账款      | 北京汉王容笔科技有限公司   | 7,473.56             | 17,711.35         |
| 应收账款      | 北京汉王智学科技有限公司   | 399,999.66           | 0.00              |
| 应收账款      | 汉王科技股份有限公司     | 13,358,414.46        | 14,999.62         |
| 应收账款      | 汉王制造有限公司       | 0.00                 | 37,811.52         |
| 应收账款      | 三河汉王电子技术有限公司   | 0.03                 | 0.00              |
| 应收账款      | 广州市友基计算机科技有限公司 | 1,149,669.50         | 0.00              |
| <b>小计</b> |                | <b>14,944,530.41</b> | <b>198,095.46</b> |
| 其他应收款     | 北京汉王容笔科技有限公司   | 0.00                 | 0.14              |
| 其他应收款     | 广州市友基计算机科技有限公司 | 337,000.00           | 0.00              |
| 其他应收款     | 深圳市友基技术有限公司    | 50,000.00            | 0.00              |
| <b>小计</b> |                | <b>387,000.00</b>    | <b>0.14</b>       |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

| 项目名称      | 关联方              | 年末余额                | 年初余额                 |
|-----------|------------------|---------------------|----------------------|
| 合同负债      | 北京汉王国粹科技有限责任公司   | 0.00                | 0.14                 |
| 合同负债      | 北京汉王赛普科技有限公司     | 255,672.71          | 2,179,680.78         |
| 合同负债      | 北京汉王智学科技有限公司     | 278,417.75          | 994,139.49           |
| 合同负债      | 汉王科技股份有限公司       | 561,633.42          | 13,947,746.18        |
| 合同负债      | 广州市友基计算机科技有限公司   | 0.00                | 1,990,226.08         |
| 合同负债      | 深圳市友基技术有限公司      | 42,732.82           | 0.00                 |
| <b>小计</b> |                  | <b>1,138,456.70</b> | <b>19,111,792.67</b> |
| 应付账款      | 北京汉王国粹科技有限责任公司   | 2,695.31            | 1,184,887.62         |
| 应付账款      | 北京汉王容笔科技有限公司     | 1,376.34            | 20,223.09            |
| 应付账款      | 北京汉王智远科技有限公司     | 0.00                | 14,375.00            |
| 应付账款      | 河北汉王精品电子产品制造有限公司 | 0.00                | 624.17               |
| 应付账款      | 汉王科技股份有限公司       | 700.00              | 0.00                 |
| 应付账款      | 汉王制造有限公司         | 2,863,377.04        | 4,190,120.20         |
| 应付账款      | 深圳市优笔触控科技有限公司    | 534,831.23          | 4,525,839.31         |
| 应付账款      | 深圳市友基技术有限公司      | 371.30              | 7,370,060.48         |
| <b>小计</b> |                  | <b>3,403,351.22</b> | <b>17,306,129.87</b> |
| 其他应付款     | 北京汉王容笔科技有限公司     | 0.00                | 11,443.17            |
| 其他应付款     | 汉王科技股份有限公司       | 75,127.57           | 181,844.71           |
| <b>小计</b> |                  | <b>75,127.57</b>    | <b>193,287.88</b>    |

#### (十一) 或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需披露的重大或有事项。

#### (十二) 承诺事项

截至2020年12月31日，本公司无需披露的重大承诺事项。

#### (十三) 资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

#### (十四) 其他重要事项

截至2020年12月31日，本公司无需披露的其他重要事项。

#### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

| 类别 | 年末余额 |    |      |      | 账面价值 |
|----|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      |      |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
|    |      |    |      |      |      |

| 类别          | 年末余额                 |                |                 |           |                      |
|-------------|----------------------|----------------|-----------------|-----------|----------------------|
|             | 账面余额                 |                | 坏账准备            |           | 账面价值                 |
|             | 金额                   | 比例             | 金额              | 计提比例      |                      |
| 按单项计提坏账准备   | 0.00                 | 0.00%          | 0.00            | 0.00%     | 0.00                 |
| 其中：         |                      |                |                 |           |                      |
| 预计无法收回的应收账款 | 0.00                 | 0.00%          | 0.00            | 0.00%     | 0.00                 |
| 按组合计提坏账准备   | 20,196,607.96        | 100.00%        | 8,820.00        | 0.04%     | 20,187,787.96        |
| 其中：         |                      |                |                 |           |                      |
| 账龄组合        | 176,400.08           | 0.87%          | 8,820.00        | 5.00%     | 167,580.08           |
| 关联方组合       | 20,020,207.88        | 99.13%         | 0               | 0.00%     | 20,020,207.88        |
| <b>合计</b>   | <b>20,196,607.96</b> | <b>100.00%</b> | <b>8,820.00</b> | <b>——</b> | <b>20,187,787.96</b> |

(续)

| 类别          | 年初余额                |                |                 |           |                     |
|-------------|---------------------|----------------|-----------------|-----------|---------------------|
|             | 账面余额                |                | 坏账准备            |           | 账面价值                |
|             | 金额                  | 比例             | 金额              | 计提比例      |                     |
| 按单项计提坏账准备   | 0.00                | 0.00%          | 0.00            | 0.00%     | 0.00                |
| 其中：         |                     |                |                 |           |                     |
| 预计无法收回的应收账款 | 0.00                | 0.00%          | 0.00            | 0.00%     | 0.00                |
| 按组合计提坏账准备   | 7,569,891.97        | 100.00%        | 4,769.46        | 0.06%     | 7,565,122.51        |
| 其中：         |                     |                |                 |           |                     |
| 账龄组合        | 95,389.14           | 1.26%          | 4,769.46        | 5.00%     | 90,619.68           |
| 关联方组合       | 7,474,502.83        | 98.74%         | 0               |           | 7,474,502.83        |
| <b>合计</b>   | <b>7,569,891.97</b> | <b>100.00%</b> | <b>4,769.46</b> | <b>——</b> | <b>7,565,122.51</b> |

1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 年末余额              |                 |           |
|-----------|-------------------|-----------------|-----------|
|           | 应收账款              | 坏账准备            | 计提比例      |
| 1年以内      | 176,400.08        | 8,820.00        | 5.00%     |
| <b>合计</b> | <b>176,400.08</b> | <b>8,820.00</b> | <b>——</b> |

2) 组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款

| 组合名称      | 年末余额                 |             |           |
|-----------|----------------------|-------------|-----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备        | 计提比例      |
| 关联方组合     | 20,020,207.88        | 0.00        | 0.00%     |
| <b>合计</b> | <b>20,020,207.88</b> | <b>0.00</b> | <b>——</b> |

(2) 本年应收账款坏账准备情况

| 类别 | 年初余额 | 本年变动金额 |       | 年末余额 |
|----|------|--------|-------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 |      |

| 类别        | 年初余额            | 本年变动金额          |             | 年末余额            |
|-----------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
|           |                 | 计提              | 收回或转回       |                 |
| 应收款坏账准备   | 4,769.46        | 4,050.54        | 0.00        | 8,820.00        |
| <b>合计</b> | <b>4,769.46</b> | <b>4,050.54</b> | <b>0.00</b> | <b>8,820.00</b> |

2. 其他应收款

| 项目        | 年末余额              | 年初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 应收利息      | 0.00              | 0.00                |
| 其他应收款     | 726,301.69        | 1,218,434.96        |
| <b>合计</b> | <b>726,301.69</b> | <b>1,218,434.96</b> |

(1) 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质      | 年末余额              | 年初余额                |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 往来款       | 13,798.06         | 0.00                |
| 保证金       | 64,435.80         | 888,566.94          |
| 备用金       | 287,961.34        | 0.00                |
| 预缴社保公积金   | 402,577.29        | 396,071.70          |
| 其他        | 12,028.37         | 0.00                |
| <b>合计</b> | <b>780,800.86</b> | <b>1,284,638.64</b> |

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备                 | 第一阶段             | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计               |
|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
|                      | 未来12个月预期信用损失     | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |                  |
| 2020年1月1日余额          | 66,203.68        | 0.00                 | 0.00                 | 66,203.68        |
| 2020年1月1日余额在本期       | ---              | ---                  | ---                  | ---              |
| --转入第二阶段             | 0.00             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00             |
| --转入第三阶段             | 0.00             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00             |
| --转回第二阶段             | 0.00             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00             |
| --转回第一阶段             | 0.00             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00             |
| 本期计提                 | -11,704.51       | 0.00                 | 0.00                 | -11,704.51       |
| 本期转回                 | 0.00             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00             |
| 本期转销                 | 0.00             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00             |
| 本期核销                 | 0.00             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00             |
| 其他变动                 | 0.00             | 0.00                 | 0.00                 | 0.00             |
| <b>2020年12月31日余额</b> | <b>54,499.17</b> | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>54,499.17</b> |

(3) 其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 |
|----|------|
|----|------|

| 账龄        | 年末余额              |
|-----------|-------------------|
| 1年以内      | 513,020.15        |
| 1-2年      | 260,880.71        |
| 2-3年      | 0.00              |
| 3年以上      | 6,900.00          |
| <b>合计</b> | <b>780,800.86</b> |

(4) 本年其他应收款坏账准备情况

| 类别        | 年初余额             | 本年变动金额            |             |             | 年末余额             |
|-----------|------------------|-------------------|-------------|-------------|------------------|
|           |                  | 计提                | 收回或转回       | 转销或核销       |                  |
| 其他应收款坏账准备 | 66,203.68        | -11,704.51        | 0.00        | 0.00        | 54,499.17        |
| <b>合计</b> | <b>66,203.68</b> | <b>-11,704.51</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>54,499.17</b> |

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收账款汇总金额为 719,148.59 元，占其他应收账款年末余额合计数的比例为 92.10%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 51,413.75 元。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目        | 年末余额                  |             |                       | 年初余额                  |             |                       |
|-----------|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
|           | 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    | 103,330,000.00        | 0.00        | 103,330,000.00        | 103,330,000.00        | 0.00        | 103,330,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>103,330,000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>103,330,000.00</b> | <b>103,330,000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>103,330,000.00</b> |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位        | 年初余额                  | 本年增加        | 本年减少        | 年末余额                  | 减值准备<br>年末余额 |
|--------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------|--------------|
| 深圳汉王鹏泰科技有限公司 | 1,800,000.00          | 0.00        | 0.00        | 1,800,000.00          | 0.00         |
| 深圳汉王友基科技有限公司 | 101,530,000.00        | 0.00        | 0.00        | 101,530,000.00        | 0.00         |
| <b>合计</b>    | <b>103,330,000.00</b> | <b>0.00</b> | <b>0.00</b> | <b>103,330,000.00</b> | <b>0.00</b>  |

4. 营业收入和营业成本

| 项目        | 本年发生额                |                      | 上年发生额                 |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|           | 收入                   | 成本                   | 收入                    | 成本                   |
| 主营业务      | 73,854,826.26        | 42,104,163.89        | 103,968,079.23        | 64,665,944.85        |
| <b>合计</b> | <b>73,854,826.26</b> | <b>42,104,163.89</b> | <b>103,968,079.23</b> | <b>64,665,944.85</b> |

5. 投资收益

| 项目        | 本年发生额             | 上年发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 理财产品收益    | 733,617.89        | 210,056.89        |
| <b>合计</b> | <b>733,617.89</b> | <b>210,056.89</b> |

**(十六) 财务报告批准**

本财务报告于 2021 年 3 月 26 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司2020年度非经常性损益如下：

| 项目                 | 本年金额                | 说明 |
|--------------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益          | -48,470.87          |    |
| 计入当期损益的政府补助        | 331,123.92          |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 897,684.90          |    |
| <b>小计</b>          | <b>1,180,337.95</b> |    |
| 所得税影响额             | 174,906.15          |    |
| 少数股东权益影响额（税后）      | 428,512.26          |    |
| <b>合计</b>          | <b>576,919.54</b>   |    |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明：

| 项目     | 金额         | 原因   |
|--------|------------|------|
| 理财产品收益 | 733,617.89 | 详见注释 |

注：管理层认为，多年来公司将闲置资金用于购买理财产品，因此理财产品收益不属于性质特殊或偶发性的事项，不将其列报为非经常性损益不会影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力的正常判断。基于上述考虑，管理层未将此项理财产品收益列报为非经常性损益项目。

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2020年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润                 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-----------------------|---------------|--------|--------|
|                       |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润          | 56.29%        | 2.34   | 2.34   |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 55.93%        | 2.32   | 2.32   |

北京汉王鹏泰科技股份有限公司

二〇二一年三月二十六日

## 第九节 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

公司财务办公室