

股份简称:恒锐科技

股份代码:430453

公告编号:2021-004



# 恒锐科技

NEEQ : 430453

## 大连恒锐科技股份有限公司

Dalian Everspry Sci&Tech Co. , LTD.



## 年度报告

## 2020

## 公司年度大事记



2020 年，公司新增发明专利 5 项，实用新型专利 4 项，外观设计专利 2 项，新增软件著作权 8 项。



2020 年 10 月，公司“足迹视频追踪系统项目”被评为大连高新区 2020 年度“百城百园”行动重点项目。



2020 年 4 月，公司再次通过“质量环境管理体系复审”。



2020 年 6 月，公司“现场足迹采集系统”荣获大连市科学技术奖三等奖。

### 2020 年辽宁省新型创新主体名单

表 3 辽宁省雏鹰企业名单（2020 年）

| 序号   | 企业名称          | 所在市 |
|------|---------------|-----|
| S04  | 大连华数大数据科技有限公司 | 大连  |
| 1074 | 大连锐动科技有限公司    | 大连  |

2020 年，子公司大连锐动科技有限公司与大连华数大数据科技有限公司被评为辽宁省雏鹰企业。同时，子公司大连锐动科技有限公司通过 2020 年度高新技术企业认定。



2020 年 8 月，公司赞助 VALSE 2020 online 会议。通过 VALSE 研讨会，促进国内青年学者的思想交流和学术合作，持续推动公司科研能力的发展和在相关领域的学术影响力。

# 目 录

|     |                           |     |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....          | 4   |
| 第二节 | 公司概况 .....                | 7   |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 .....     | 9   |
| 第四节 | 重大事件 .....                | 22  |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 .....        | 26  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 29  |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....     | 33  |
| 第八节 | 财务会计报告 .....              | 52  |
| 第九节 | 备查文件目录 .....              | 145 |

## 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。

公司负责人那永杰、主管会计工作负责人那永杰及会计机构负责人（会计主管人员）王晓庆保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称     | 重大风险事项描述及分析                                                                                                                                                                               |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、税收政策优惠风险   | 根据《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）和《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），目前公司享受按15%的税率缴纳所得税的优惠政策，对于公司销售的自主开发的软件产品，享受按13%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退的优惠政策。相关税收政策做出调整，可能会给公司经营成果带来一定影响。 |
| 2、核心技术人员流失风险 | 公司拥有多项国内领先的核心技术，这些核心技术为巩固和提高公司的综合竞争实力有重要作用，一旦核心技术流失，可能会对公司的核心技术产品的销售产生影响，从而也会对公司的市场竞争力产生一定影响。<br><br>同时，作为一个技术密集型的高科技企业，主营产品为自主研发，因此对技术开发人员特别是核心技术开发人员的依存度较                               |

|                 |                                                                                                                                                                                             |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>高。公司已采取了相应措施，如推行关键管理人员、核心技术人员持股，同时在薪酬及奖励制度上有针对性地向技术研发人员倾斜，对公司所形成的核心技术通过申请专利、软件著作权等方法予以保护。但随着市场竞争格局的加剧，不排除上述人员流失的可能，从而会对公司的未来发展产生一定的不利影响。</p>                                             |
| 3、规模扩大引致的管理风险   | <p>随着公司的不断发展，公司规模、业务量和人员数量持续增长，将对公司现有的管理水平、组织架构设计和业务流程控制等环节的运行效率提出新的考验。若公司管理层素质及经营管理水平不能满足公司规模迅速扩张的需要，则可能对经营业绩的提升造成阻碍。</p>                                                                  |
| 4、国资审批风险        | <p>大连海事大学为公司设立时在工商部门登记的股东，2007 年其将持有的恒锐科技股权全部转让后退出。根据大连海事大学确认，其在登记为恒锐科技股东期间，从未向恒锐科技实际出资，其所持恒锐科技股权实际为代王发海持有，因此其持有、转让公司股权无须履行国资审批程序。基于谨慎性原则，我认为，鉴于大连海事大学未向恒锐科技实际出资并未得到国资部门的确认，因此存在潜在纠纷风险。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | <p>本期重大风险未发生重大变化</p>                                                                                                                                                                        |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                                                |
|-------------|---|---------------------------------------------------|
| 公司、股份公司、本公司 | 指 | 大连恒锐科技股份有限公司                                      |
| 子公司         | 指 | 大连恒锐物证司法鉴定所、香港恒锐科技股份有限公司、大连锐动科技有限公司、大连华数大数据科技有限公司 |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                                        |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                                       |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                      |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会、监事会                                      |
| 三会议事规则      | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》                    |
| 《公司章程》      | 指 | 大连恒锐科技股份有限公司章程                                    |
| 报告期         | 指 | 2020 年年度                                          |
| 公司高级管理人员    | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监                             |
| 监事会         | 指 | 大连恒锐科技股份有限公司监事会                                   |
| 董事会         | 指 | 大连恒锐科技股份有限公司董事会                                   |
| 股东大会        | 指 | 大连恒锐科技股份有限公司股东大会                                  |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                        |
|---------|----------------------------------------|
| 公司中文全称  | 大连恒锐科技股份有限公司                           |
| 英文名称及缩写 | Dalian Everspry Sci and Tech Co., LTD. |
|         | EVERSPRY                               |
| 证券简称    | 恒锐科技                                   |
| 证券代码    | 430453                                 |
| 法定代表人   | 那永杰                                    |

### 二、 联系方式

|               |                          |
|---------------|--------------------------|
| 董事会秘书         | 吴晓丹                      |
| 联系地址          | 辽宁省大连高新技术产业园区七贤岭希贤街 31 号 |
| 电话            | 0411-84799907            |
| 传真            | 0411-84790090            |
| 电子邮箱          | everspry@vip.163.com     |
| 公司网址          | www.everspry.com         |
| 办公地址          | 辽宁省大连高新技术产业园区七贤岭希贤街 31 号 |
| 邮政编码          | 116085                   |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn          |
| 公司年度报告备置地     | 公司董事会秘书办公室               |

### 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            | 2000 年 6 月 18 日                                                                                          |
| 挂牌时间            | 2014 年 1 月 24 日                                                                                          |
| 分层情况            | 基础层                                                                                                      |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发-软件开发                                                                     |
| 主要业务            | 提供足迹大数据智能化应用完整解决方案                                                                                       |
| 主要产品与服务项目       | 1、足迹采集和识别系列产品；2、图像处理产品；3、鞋样本信息收集与管理服务。                                                                   |
| 普通股股票交易方式       | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股）       | 33,505,000                                                                                               |
| 优先股总股本（股）       | -                                                                                                        |
| 做市商数量           | -                                                                                                        |
| 控股股东            | 王发海                                                                                                      |
| 实际控制人及其一致行动人    | 实际控制人为（王发海），一致行动人为（王发海）                                                                                  |

#### 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 | 91210200716996587Q       | 否        |
| 注册地址     | 辽宁省大连高新技术产业园区七贤岭希贤街 31 号 | 否        |
| 注册资本     | 33,505,000               | 否        |

#### 五、 中介机构

|                  |                                 |     |
|------------------|---------------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内）       | 国信证券                            |     |
| 主办券商办公地址         | 深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层 |     |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                               |     |
| 主办券商（报告披露日）      | 国信证券                            |     |
| 会计师事务所           | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）                |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 李宜                              | 栾秀香 |
|                  | 2 年                             | 2 年 |
| 会计师事务所办公地址       | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 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                                     | 36,540,869.31 | 35,849,572.58 | 1.93%   |
| 毛利率%                                     | 68.98%        | 70.67%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 697,249.46    | -4,307,815.43 | 116.19% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | -2,618,919.63 | -7,033,377.94 | 62.76%  |
| 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）           | 1.00%         | -5.89%        | -       |
| 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） | -3.77%        | -9.62%        | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.02          | -0.13         | 115.38% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 75,307,275.72 | 74,286,460.40 | 1.37%   |
| 负债总计            | 4,433,114.15  | 5,248,748.39  | -15.54% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 70,202,372.83 | 69,037,712.01 | 1.69%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.10          | 2.06          | 1.94%   |
| 资产负债率%（母公司）     | 4.81%         | 4.73%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 5.89%         | 7.07%         | -       |
| 流动比率            | 15.99         | 12.95         | -       |
| 利息保障倍数          | -             | -             | -       |

##### (三) 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期          | 增减比例%   |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,124,242.02 | -9,051,218.14 | 211.86% |
| 应收账款周转率       | 2.78          | 2.56          | -       |
| 存货周转率         | 1.13          | 1.04          | -       |

##### (四) 成长情况

|  | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----|------|-------|
|--|----|------|-------|

|          |         |          |   |
|----------|---------|----------|---|
| 总资产增长率%  | 1.37%   | -10.98%  | - |
| 营业收入增长率% | 1.93%   | -23.22%  | - |
| 净利润增长率%  | 116.19% | -156.33% | - |

(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     | 33,505,000 | 33,505,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -     |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -     |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                         | 金额           |
|------------------------------------------------------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,910,463.16 |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             | 405,734.17   |
| 非经常性损益合计                                                   | 3,316,197.33 |
| 所得税影响数                                                     | 28.24        |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              |              |
| 非经常性损益净额                                                   | 3,316,169.09 |

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

(1) 重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准

则”)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司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。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

| 会计政策变更的内容和原因                             | 受影响的报表项目 | 影响金额<br>(2020 年 1 月 1 日) |
|------------------------------------------|----------|--------------------------|
| 因执行新收入准则，本公司将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。 | 合同负债     | 353,568.18               |
|                                          | 预收款项     | -365,100.00              |
|                                          | 其他流动负债   | 11,531.82                |

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

| 受影响的资产负债表项目 | 影响金额<br>2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|--------------------------|
| 合同负债        | 726,031.37               |
| 预收款项        | 741,200.00               |
| 其他流动负债      | 15,168.63                |

运费调整影响如下：

| 受影响的利润表项目 | 影响金额<br>2020 年年度 |
|-----------|------------------|
| 营业成本      | 141,931.20       |

|              |             |
|--------------|-------------|
| 销售费用         | -141,931.20 |
| (2) 重要会计估计变更 |             |
| 无            |             |

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

大连恒锐科技股份有限公司致力于公安部门刑事科学技术领域研究，是专业从事刑侦足迹技术分析、提供犯罪现场足迹全面解决方案的高新技术企业。公司拥有众多刑侦专业和 IT 专业技术人员参与产品研发工作，所出产品均具有完全的自主知识产权。通过恒锐科技公司产品的应用，公安刑事技术人员可以将犯罪现场足迹信息提取率、足迹信息应用率显著提高，从而极大提高公安部门工作效率，进而提高破案率。

公司通过直销和经销两种模式开拓业务，通过软件占领市场，通过硬件深耕市场。同时通过把握最新市场需求动向，及时开发新产品，引导客户需求，扩大用户范围，增加收入来源，足迹相关产品占据国内 80% 市场份额。

公司收入模式主要为产品销售模式和服务收费模式。报告期内，公司的商业模式无重大变化，对公司经营不产生影响。

#### 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

#### 报告期内变化情况：

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

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 |          | 上年期末 |          | 变动比例% |
|----|------|----------|------|----------|-------|
|    | 金额   | 占总资产的比重% | 金额   | 占总资产的比重% |       |

|         |               |        |               |        |          |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|----------|
| 货币资金    | 40,322,695.68 | 53.54% | 27,324,117.13 | 36.78% | 47.57%   |
| 应收票据    | -             | -      | -             | -      | -        |
| 应收账款    | 10,000,944.63 | 13.28% | 16,249,731.18 | 21.87% | -38.45%  |
| 存货      | 8,883,846.88  | 11.80% | 11,250,016.64 | 15.14% | -21.03%  |
| 投资性房地产  | -             | -      | -             | -      | -        |
| 长期股权投资  | -             | -      | -             | -      | -        |
| 固定资产    | 3,084,142.07  | 4.10%  | 3,731,915.43  | 5.02%  | -17.36%  |
| 在建工程    | -             | -      | -             | -      | -        |
| 无形资产    | 887,801.21    | 1.18%  | 914,502.05    | 1.23%  | -2.92%   |
| 商誉      | -             | -      | 229,265.23    | 0.31%  | -100.00% |
| 短期借款    | -             | -      | -             | -      | -        |
| 长期借款    | -             | -      | -             | -      | -        |
| 预付账款    | 1,298,840.17  | 1.72%  | 355,481.16    | 0.48%  | 265.38%  |
| 其他应收款   | 361,174.84    | 0.48%  | 549,952.90    | 0.74%  | -34.33%  |
| 其他流动资产  | -             | -      | 12,232,280.25 | 16.47% | -100.00% |
| 其他应付款   | 27,875.80     | 0.04%  | 865,689.49    | 1.17%  | -96.78%  |
| 交易性金融资产 | 10,000,000.00 | 13.28% | -             | -      | 100%     |
| 资产总计    | 75,307,275.72 | -      | 74,286,460.40 | -      | 1.37%    |

**资产负债项目重大变动原因：**

（1）货币资金期末金额为40,322,695.68元，较期初增加了47.57%，占总资产比例为53.54%，主要系本年订单量增加及赊销减少、资金回款良好综合影响所致。

（2）应收账款期末金额为10,000,944.63元，较期初减少了38.45%，占总资产比例为13.28%，主要系本期资金回款良好所致。

（3）存货期末金额为8,883,846.88元，较期初减少了21.03%，占总资产比例为11.80%，主要系上年度库存准备充足，在本年度得到了充分消化，以及本年度原材料采购量、在产品、产成品产量缩减综合影响所致。

（4）预付账款期末金额为1,298,840.17元，较期初增加了265.38%，占总资产比例为1.72%，主要系预付给供应商的采购款及服务费增加所致。

（5）其他应收款期末金额为361,174.84元，较期初减少了34.33%，占总资产比例为0.48%，主要系本年度备用金、保证金及其他支付款项同时减少所致。

（6）其他流动资产期末金额为0元，较期初减少了100%，主要系本期列报科目口径发生变化而转入到交易性金融资产科目中所致。

(7) 交易性金融资产期末金额为10,000,000.00元,较期初增加了100%,占总资产比例为13.28%,主要系本期列报科目口径发生变化,从其他流动资产科目中转入所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期            |           | 上年同期          |           | 变动比例%    |
|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------|
|          | 金额            | 占营业收入的比重% | 金额            | 占营业收入的比重% |          |
| 营业收入     | 36,540,869.31 | -         | 35,849,572.58 | -         | 1.93%    |
| 营业成本     | 11,335,098.03 | 31.02%    | 10,514,778.93 | 29.33%    | 7.80%    |
| 毛利率      | 68.98%        | -         | 70.67%        | -         | -        |
| 销售费用     | 9,184,066.74  | 25.13%    | 11,983,507.58 | 33.43%    | -23.36%  |
| 管理费用     | 7,493,690.89  | 20.51%    | 9,099,967.74  | 25.38%    | -17.65%  |
| 研发费用     | 11,560,022.53 | 31.64%    | 12,212,610.83 | 34.07%    | -5.34%   |
| 财务费用     | -152,557.17   | -0.42%    | -557,280.21   | -1.55%    | -72.62%  |
| 信用减值损失   | 146,184.86    | 0.40%     | -308,843.24   | -0.86%    | -147.33% |
| 资产减值损失   | -229,265.23   | -0.63%    | -1,519,005.08 | -4.24%    | -84.91%  |
| 其他收益     | 4,772,370.31  | 13.06%    | 4,920,101.51  | 13.72%    | -3.00%   |
| 投资收益     | 405,734.17    | 1.11%     | 166,904.21    | 0.47%     | 143.09%  |
| 公允价值变动收益 | -             | -         | -             | -         | -        |
| 资产处置收益   | -             | -         | -             | -         | -        |
| 汇兑收益     | -             | -         | -             | -         | -        |
| 营业利润     | 1,718,228.73  | 4.70%     | -4,599,898.18 | -12.83%   | 137.35%  |
| 营业外收入    | -             | -         | -             | -         | -        |
| 营业外支出    | -             | -         | -             | -         | -        |
| 净利润      | 697,249.46    | 1.91%     | -4,307,815.43 | -12.02%   | 116.19%  |

#### 项目重大变动原因:

(1) 营业收入本期金额为36,540,869.31元,较上年同期增加了1.93%,主要系本年行业发展迎来政策利好及公司市场和销售团队充分利用以上利好政策,克服各地疫情的影响,推动和促进了重点项目落地,使得本期订单量增加所致。

(2) 营业成本本期金额为11,335,098.03元,较上年同期增加了7.80%,占总收入比例为31.02%,主要系本期营业成本与营业收入同比例增加,以及本期硬件产品人工成本增加综合影响所致。

(3) 销售费用本期金额为9,184,066.74元,较上年同期减少了23.36%,占总收入比例为

25.13%，主要系本期受疫情影响差旅费减少，以及本期销售人员变动导致薪酬减少综合影响所致。

(4) 管理费用本期金额为7,493,690.89元，较上年同期减少了17.65%，占总收入比例为20.51%，主要系本期招待费、折旧摊销、办公费、装修费、邮电费及股份支付分别减少所致。

(5) 研发费用本期金额为11,560,022.53元，较上年同期减少了5.34%，占总收入比例31.64%，主要系本期研发人工、材料投入的减少，以及委外费用增加综合影响所致。

(6) 资产减值损失本期金额为-229,265.23元，较上年同期减少了84.91%，占总收入比例为0.63%，主要系本期子公司计提了商誉减值所致。

(7) 信用减值损失本期金额为146,184.86元，较上年同期减少了147.33%，占总收入比例为0.40%，主要系本期应收账款回款情况良好，坏账准备减少所致。

(8) 投资收益本期金额为405,734.17元，较上年同期金额减少了143.09%，占总收入比例为1.11%，主要系本期理财方式发生变化，由定期存款改成结构性存款所致。

(9) 营业利润本期金额为1,718,228.73元，较上年同期增加了137.35%，占总收入比例为4.70%，主要系本期收入、投资收益增加及销售、管理、研发费用分别减少综合影响所致。

(10) 净利润本期金额为697,249.46元，较上年同期增加了116.19%，占总收入比例为1.91%，主要系本期营业利润增加，同时股权激励解锁完成，递延所得税费用增加所致。

## (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 | 36,531,345.50 | 35,840,048.77 | 1.93% |
| 其他业务收入 | 9,523.81      | 9,523.81      | 0.00% |
| 主营业务成本 | 11,335,098.03 | 10,514,778.93 | 7.80% |
| 其他业务成本 | -             | -             | -     |

## 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% |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 销售商品  | 31,334,807.31 | 10,290,725.99 | 67.16% | -0.37%       | 12.54%       | -5.31%      |
| 提供服务  | 5,196,538.19  | 1,044,372.04  | 79.90% | 18.44%       | -23.83%      | 16.22%      |
| 其他业务  | 9,523.81      | -             | 100%   | 0.00%        | -            | 0.00%       |

|    |               |               |        |       |       |        |
|----|---------------|---------------|--------|-------|-------|--------|
| 合计 | 36,540,869.31 | 11,335,098.03 | 68.98% | 1.93% | 7.80% | -2.39% |
|----|---------------|---------------|--------|-------|-------|--------|

按区域分类分析:

√ 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% |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 中国境内  | 35,650,217.31 | 11,269,299.42 | 68.39% | 2.35%        | 8.06%        | -2.38%      |
| 中国境外  | 890,652.00    | 65,798.61     | 92.61% | -12.57%      | -23.43%      | -1.14%      |
| 合计    | 36,540,869.31 | 11,335,098.03 | 68.98% | 1.93%        | 7.80%        | -2.39%      |

收入构成变动的原因:

本年公司境外业务虽受疫情影响导致订单量减少,但国内行业发展迎来政策利好及公司市场和销售团队充分利用以上利好政策,克服各地疫情的影响,推动和促进了重点项目落地,使得本期订单量增加,收入增长。

(3) 主要客户情况

单位: 元

| 序号 | 客户             | 销售金额          | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|---------|----------|
| 1  | 江西巨正科技有限公司     | 4,478,407.08  | 12.26%  | 否        |
| 2  | 北京/内蒙古安权科技有限公司 | 3,976,548.67  | 10.88%  | 否        |
| 3  | 济南英泰安视信息技术有限公司 | 1,748,318.58  | 4.78%   | 否        |
| 4  | 山东世和润安信息技术有限公司 | 1,627,964.60  | 4.46%   | 否        |
| 5  | 四川银海网通科技有限公司   | 1,148,477.88  | 3.14%   | 否        |
| 合计 |                | 12,979,716.81 | 35.52%  | -        |

2020 年公司营业收入 36,540,869.31 元,同比 2019 年 35,849,572.58 元增加了 1.93%,报告期内前五大客户销售金额合计 12,979,716.81 元,占总销售收入的 35.52%;报告期末应收账款账面价值为 10,000,944.63 元,同比 2019 年 16,249,731.18 元减少了 38.45%。

前五大客户期末应收账款分析:

(1) 江西巨正科技有限公司、济南英泰安视信息技术有限公司、山东世和润安信息技术有限公司、四川银海网通科技有限公司期末均无欠款;

(2) 北京/内蒙古安权科技有限公司期末欠款 1,134,760.00 元,预计 2021 年 6 月末回款。公司前五大客户与公司业务均属正常且无关联关系。

(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  | 北京凯视佳光电设备有限公司 | 1,417,323.01 | 17.67%  | 否        |

|    |                |              |        |   |
|----|----------------|--------------|--------|---|
| 2  | 吉林省广域科技有限公司    | 722,100.00   | 9.00%  | 否 |
| 3  | 大连桓森工业有限公司     | 703,688.27   | 8.77%  | 否 |
| 4  | 大连华伦聚新机电设备有限公司 | 462,836.29   | 5.77%  | 否 |
| 5  | 成都中号锦圆科技有限公司   | 347,000.00   | 4.33%  | 否 |
| 合计 |                | 3,652,947.57 | 45.54% | - |

2020 年前五大供应商采购金额合计 3,652,947.57 元，占年度采购总金额 8,022,011.23 的比例为 45.54%，报告期末应付账款年末余额为 929,979.30 元，同比 2019 年 954,191.26 元减少了 2.54%。

前五大供应商期末应付账款分析：

(1) 吉林省广域科技有限公司、成都中号锦圆科技有限公司期末无应付欠款；

(2) 北京凯视佳光电设备有限公司、大连桓森工业有限公司、大连华伦聚新机电设备有限公司合计应付欠款为 337,433.63 元，均未到约定的付款期。公司前五大供应商与公司业务均属正常且无关联关系。

### 3、现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%    |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 10,124,242.02 | -9,051,218.14 | 211.86%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,549,245.69 | 7,660,283.01  | -146.33% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,000,000.00  | -5,025,750.00 | 119.90%  |

#### 现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为10,124,242.02元，较上年同期增加了211.86%，主要系本期销售回款增加以及支付的采购款、税费、职工薪酬等分别减少综合影响所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-3,549,245.69元，较上年同期减少了146.33%，主要系本期收回的理财等现金较上年减少了35.12%，以及支付的理财等现金较上年减少了15.27%综合影响所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为1,000,000.00元，较上年同期增加了119.90%，主要系在本期子公司收到投资款，本期无权益分派-现金股利分派综合影响所致。

(4) 本年度公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在一定差异，原因为，本期收回前期应收账款，材料采购减少及存货规模下降减少综合影响所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称          | 公司类型  | 主要业务                                                                                 | 总资产          | 净资产          | 营业收入         | 净利润         |
|---------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 大连恒锐物证司法鉴定所   | 控股子公司 | 文书鉴定、痕迹鉴定、声像资料鉴定                                                                     | 6,090,997.64 | 5,604,019.50 | 1,345,443.66 | 743,947.39  |
| 大连华数大数据科技有限公司 | 控股子公司 | 计算机软件开发、技术咨询、技术服务；信息系统集成服务；数据处理和存储业务；数字内容服务；互联网信息服务；社会经济咨询；在线数据处理与交易处理业务；信息技术咨询服务    | 565,196.97   | 536,325.63   | 377,758.49   | -695,108.37 |
| 香港恒锐科技股份有限公司  | 控股子公司 | 贸易                                                                                   | 2,139,442.56 | 1,890,826.24 | 890,652.00   | 180,330.08  |
| 大连锐动科技有限公司    | 控股子公司 | 计算机软硬件技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；计算机软硬件及外辅设备、电子产品、通讯设备、机械设备、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）、文化用品、工艺 | 2,492,157.53 | 1,948,187.35 | 2,349,813.60 | 308,762.68  |

|                  |      |                                                                                                |   |   |   |   |
|------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|
|                  |      | 品、体育用品、运动护具销售                                                                                  |   |   |   |   |
| 北京锐速科技发展中心（有限合伙） | 参股公司 | 技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；数据处理；承办展览展示；会议服务；销售计算机、软件及辅助设备；体育咨询；企业形象策划、公共关系服务；组织文化艺术交流活动；体育运动项目经营 | 0 | 0 | 0 | 0 |

#### 主要控股参股公司情况说明

- 1、大连恒锐物证司法鉴定所，为公司的全资控股子公司。报告期内，大连恒锐物证司法鉴定所的营业收入 1,345,443.66 元，净利润 743,947.39 元。
- 2、大连华数大数据科技有限公司，为公司的全资控股子公司。报告期内，大连华数大数据科技有限公司的营业收入 377,758.49 元，净利润-695,108.37 元。
- 3、香港恒锐科技股份有限公司，为公司的全资控股子公司。报告期内，香港恒锐科技股份有限公司的营业收入 890,652.00 元，净利润 180,330.08 元。
- 4、大连锐动科技有限公司，为公司的实际控制的公司。报告期内，大连锐动科技有限公司的营业收入 2,349,813.6 元，净利润 308,762.68 元。
- 5、北京锐速科技发展中心（有限合伙），为公司的参股公司。北京锐速科技发展中心（有限合伙）的所有股东尚未实缴出资，公司也未正式运营。报告期内，营业收入 0 元，净利润 0 元。

#### 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、机构、财务等完全独立，具有良好的独立经营能力;采购、生产、财务和风险控制等内部控制体系运行良好;实际控制人及核心经营管理层稳定;研发项目呈可持续发展态势，未来发展方向明确;公司整体经营情况稳定，资产结构良好，资金储备充分。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 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            |           |            |
| 2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务       |           |            |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |           |            |
| 4. 其他                     | 1,810,000 | 929,111.81 |

上述日常性关联交易包括：

1、公司向关联方大连恒锐新技术培训中心提供房屋租赁服务，预计年租金 10,000 万元，出租期限自 2018 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日，该事项已经 2018 年 3 月 28 日第三届董事会第三次会议审议通过，并于 2018 年 3 月 30 日在全国中小企业股份转让系统中披露。报告期实际发生金额 9523.81 元。

2、关联方大连恒锐新技术培训中心向公司提供员工餐饮服务，预计费用 800,000 元，该事项已经 2020 年 4 月 20 日公司第三届董事会第九次会议审议通过，并于 2020 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统中披露。报告期实际发生金额 758,183 元。

3、关联方大连恒锐新技术培训中心向公司提供员工培训服务，预计费用 1,000,000 元，该事项已经 2020 年 4 月 20 日公司第三届董事会第九次会议审议通过，并于 2020 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统中披露。报告期实际发生金额 161,405 元。

(四) 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

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间           | 临时公告披露时间        | 交易对方   | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额    | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|------------------|-----------------|--------|------------|------------|---------|----------|------------|
| 对外投资 | 2020 年 4 月 15 日  | 2020 年 4 月 22 日 | 中国民生银行 | 理财产品       | 现金         | 1000 万元 | 否        | 否          |
| 对外投资 | 2020 年 11 月 20 日 | 2020 年 4 月 22 日 | 中国民生银行 | 理财产品       | 现金         | 1000 万元 | 否        | 否          |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于 2020 年 4 月 20 日召开第三届董事会第九次会议，2020 年 5 月 12 日召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于授权使用闲置资金购买理财产品的议案》。议案内容是利用公司部分闲置资金购买安全性高、低风险的短期理财产品。额度不超过 4,000 万元，投资期间自 2019 年年度股东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会召开之日止。在上述额度内，资金可以滚动循环使用。

详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《大连恒锐科技股份有限公司关于授权使用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2020-007）。

报告期内，产生的收益金额为 173,396.47 元。

#### （五） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期           | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型               | 承诺具体内容                                                                                                                                    | 承诺履行情况 |
|------------|------------------|--------|------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014 年 1 月 24 日  | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺             | 承诺不构成同业竞争                                                                                                                                 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2014 年 1 月 24 日  | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺             | 承诺不构成同业竞争                                                                                                                                 | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2014 年 1 月 24 日  | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺             | 承诺不构成同业竞争                                                                                                                                 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2014 年 1 月 24 日  | -      | 挂牌   | 承诺函                | 若因大连恒锐图像技术有限公司的设立、增资及股权转让过程中存在与大连海事大学相关的任何纠纷或其他法律问题，从而给大连恒锐科技股份有限公司造成任何损失及不利影响，本人同意以个人资产承担相应的赔偿责任。                                        | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2015 年 7 月 1 日   | -      | 发行   | 签署附生效条件的股份认购协议中的承诺 | 股票自愿锁定、股份登记之日起三年内全职在公司工作、离职两年内不从事与本人在公司工作期间相类似或相竞争的业务经营活动、保守商业秘密、劳动关系的处理等相关方面的承诺。                                                         | 已履行完毕  |
| 其他股东       | 2016 年 11 月 28 日 | -      | 发行   | 签署附生效条件的股份认购协议中的承诺 | 股东会审议之日起五年内全职在公司工作、不从事任何未经公司书面同意的兼职工作、不从事任何与公司业务存在竞争或潜在竞争的业务、离职后两年内不从事与本人在公司工作期间相类似或相竞争的业务经营活动，保守商业秘密。各批股票解除转让限制之日起自愿持有各批股票满 1 年等相关方面的承诺。 | 正在履行中  |

承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时，公司控股股东、法人股东、董事、监事、管理层以及核心技术人员所出具的

《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人王发海出具的有关公司与海事大学在设立、股权转让等相关方面问题的《承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

公司 2015 年第一次股票发行时，9 名发行对象做出股票自愿锁定、股份登记之日起三年内全职在公司工作、离职两年内不从事与本人在公司工作期间相类似或相竞争的业务经营活动、保守商业秘密、劳动关系的处理等相关方面的承诺。核心员工巩敏杰因个人原因辞职，未履行自股份登记之日起三年内全职在公司工作的承诺，其余 8 名发行对象均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

公司 2016 年股票发行时，18 名发行对象做出自激励计划通过股东会审议之日起五年内全职在公司工作、不从事任何未经公司书面同意的兼职工作、不从事任何与公司业务存在竞争或潜在竞争的业务、离职后两年内不从事与本人在公司工作期间相类似或相竞争的业务经营活动，保守商业秘密。各批股票解除转让限制之日起自愿持有各批股票满 1 年等相关方面的承诺，报告期内，核心员工王琦因个人原因辞职，未履行自激励计划通过股东会审议之日起五年内全职在公司工作的承诺。核心员工董波因个人原因辞职，未履行自激励计划通过股东会审议之日起五年内全职在公司工作的承诺。核心员工李博因个人原因辞职，未履行自激励计划通过股东会审议之日起五年内全职在公司工作的承诺。核心员工闫晓雷因个人原因辞职，未履行自激励计划通过股东会审议之日起五年内全职在公司工作的承诺。核心员工刘志允因个人原因辞职，未履行自激励计划通过股东会审议之日起五年内全职在公司工作的承诺。核心员工肖锦安因个人原因辞职，未履行自激励计划通过股东会审议之日起五年内全职在公司工作的承诺。报告期内，其余 12 名发行对象均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例% | 发生原因       |
|------|------|--------|---------------|----------|------------|
| 银行存款 | 货币资金 | 冻结     | 16,541,530.81 | 21.97%   | 定期存款及合同保证金 |
| 总计   | -    | -      | 16,541,530.81 | 21.97%   | -          |

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限有利于促进公司经营管理的更加安全、规范，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动     | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|----------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |          | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 8,206,003  | 24.49% | 268,000  | 8,474,003  | 25.29% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,790,314  | 11.31% | 0        | 3,790,314  | 11.31% |
|         | 董事、监事、高管      | 3,123,689  | 9.32%  | 88,000   | 3,211,689  | 9.59%  |
|         | 核心员工          | 222,000    | 0.66%  | 146,633  | 368,633    | 1.10%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 25,298,997 | 75.51% | -268,000 | 25,030,997 | 74.71% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,170,936 | 39.31% | 0        | 13,170,936 | 39.31% |
|         | 董事、监事、高管      | 11,548,061 | 34.47% | -38,000  | 11,510,061 | 34.35% |
|         | 核心员工          | 580,000    | 1.73%  | -320,000 | 260,000    | 0.78%  |
| 总股本     |               | 33,505,000 | -      | 0        | 33,505,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 69         |        |          |            |        |

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  | 王发海  | 16,961,250 | 0      | 16,961,250 | 50.62%  | 13,170,936 | 3,790,314   | 0           | 0             |
| 2  | 那永杰  | 12,551,250 | 0      | 12,551,250 | 37.46%  | 9,863,436  | 2,687,814   | 0           | 0             |
| 3  | 沈小艳  | 787,500    | 0      | 787,500    | 2.35%   | 590,625    | 196,875     | 0           | 0             |
| 4  | 徐旭   | 767,000    | 15,000 | 782,000    | 2.33%   | 586,500    | 195,500     | 0           | 0             |
| 5  | 冯俊伟  | 327,000    | 0      | 327,000    | 0.98%   | 245,250    | 81,750      | 0           | 0             |

|    |     |            |        |            |        |            |           |   |   |
|----|-----|------------|--------|------------|--------|------------|-----------|---|---|
| 6  | 何晓光 | 200,000    | 0      | 200,000    | 0.60%  | 0          | 200,000   | 0 | 0 |
| 7  | 吴晓丹 | 188,000    | 0      | 188,000    | 0.56%  | 141,000    | 47,000    | 0 | 0 |
| 8  | 沈亮  | 150,000    | 0      | 150,000    | 0.45%  | 0          | 150,000   | 0 | 0 |
| 9  | 王琦  | 94,000     | 46,000 | 140,000    | 0.42%  | 0          | 140,000   | 0 | 0 |
| 10 | 蔺晓熠 | 117,000    | 0      | 117,000    | 0.35%  | 0          | 117,000   | 0 | 0 |
| 合计 |     | 32,143,000 | 61,000 | 32,204,000 | 96.12% | 24,597,747 | 7,606,253 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相关关系说明：

公司前十名股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

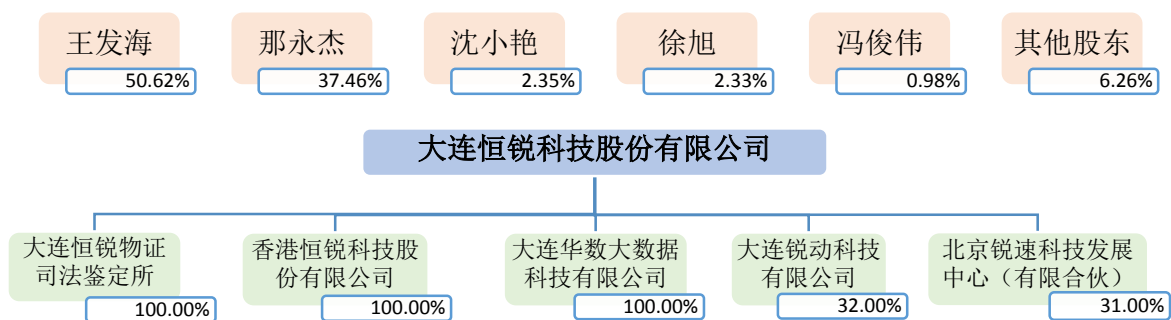
☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

王发海先生，公司董事，1953 年 7 月生，中国籍，无境外永久居留权。1978 年毕业于大连外国语学院英语专业，专科学历。曾任大连港务局办事员、辽宁省服装进出口公司经理、香港华宁贸易有限公司（辽宁省经贸厅驻港机构）副总经理；2000 年 6 月至 2015 年 6 月担任公司董事长，现任公司董事。公司控股股东和实际控制人为王发海，其持有公司股份 16,961,250 股，持股比例 50.62%，公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

报告期内不存在股份代持行为。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

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

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 1.00 元        | 0         | 0         |

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            |
| 那永杰       | 董事长        | 男  | 1962 年 10 月 | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 王发海       | 董事         | 男  | 1953 年 7 月  | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 沈小艳       | 董事         | 女  | 1962 年 6 月  | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 张吉昌       | 董事         | 男  | 1963 年 5 月  | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 徐 旭       | 董事         | 男  | 1976 年 2 月  | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 夏天怡       | 监事         | 女  | 1989 年 11 月 | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 徐 媛       | 监事         | 女  | 1990 年 6 月  | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 王守东       | 监事         | 男  | 1976 年 10 月 | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 李 闯       | 总经理        | 男  | 1978 年 3 月  | 2020 年 10 月 12 日 | 2023 年 7 月 15 日 |
| 吴晓丹       | 副总经理、董事会秘书 | 女  | 1979 年 2 月  | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 冯俊伟       | 副总经理       | 男  | 1975 年 6 月  | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 王晓庆       | 财务负责人      | 女  | 1976 年 2 月  | 2020 年 7 月 16 日  | 2023 年 7 月 15 日 |
| 董事会人数:    |            |    |             | 5                |                 |
| 监事会人数:    |            |    |             | 3                |                 |
| 高级管理人员人数: |            |    |             | 4                |                 |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司实际控制人王发海同时担任公司董事,除此之外,公司控股股东、实际控制人与公司董、监、高不存在关联关系。公司董、监、高之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

| 姓名  | 职务  | 期初持普通股股数   | 数量变动   | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-----|------------|--------|------------|------------|------------|---------------|
| 那永杰 | 董事长 | 12,551,250 | 0      | 12,551,250 | 37.46%     | 0          | 0             |
| 王发海 | 董事  | 16,961,250 | 0      | 16,961,250 | 50.62%     | 0          | 0             |
| 沈小艳 | 董事  | 787,500    | 0      | 787,500    | 2.35%      | 0          | 0             |
| 张吉昌 | 董事  | 0          | 0      | 0          | 0.00%      | 0          | 0             |
| 徐 旭 | 董事  | 767,000    | 15,000 | 782,000    | 2.33%      | 0          | 0             |
| 夏天怡 | 监事  | 0          | 0      | 0          | 0.00%      | 0          | 0             |
| 徐 媛 | 监事  | 0          | 0      | 0          | 0.00%      | 0          | 0             |
| 王守东 | 监事  | 25,000     | 0      | 25,000     | 0.07%      | 0          | 0             |

|     |                |            |        |            |        |   |   |
|-----|----------------|------------|--------|------------|--------|---|---|
| 李 闯 | 总经理            | 0          | 0      | 0          | 0.00%  | 0 | 0 |
| 吴晓丹 | 副总经理、<br>董事会秘书 | 188,000    | 0      | 188,000    | 0.56%  | 0 | 0 |
| 冯俊伟 | 副总经理           | 327,000    | 0      | 327,000    | 0.98%  | 0 | 0 |
| 王晓庆 | 财务负责人          | 51,000     | 10,000 | 61,000     | 0.18%  | 0 | 0 |
| 合计  | -              | 31,658,000 | -      | 31,683,000 | 94.55% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因   |
|-----|------|------|------|--------|
| 冯俊伟 | 无    | 新任   | 副总经理 | 工作安排原因 |
| 李闯  | 副总经理 | 新任   | 总经理  | 工作安排原因 |
| 王守东 | 无    | 新任   | 监事   | 工作安排原因 |
| 徐旭  | 总经理  | 新任   | 董事   | 工作安排原因 |
| 张维石 | 董事   | 离任   | 无    | 工作安排原因 |
| 孙超  | 监事   | 离任   | 无    | 工作安排原因 |

#### 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

监事：王守东，男，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年至1999年就读于东北大学计算机应用专业。2000年至2003年就职于沈阳网谷电子，任软件工程师；2003年至2007年就职于沈阳信息技术有限公司，任软件工程师；2007年5月至2012年4月就职于大连海辉软件公司，任高级软件工程师；2012年4月至2014年6月就职于大连恒锐科技股份有限公司，任高级软件工程师；2014年7月至2015年7月就职于大连启明海通信息技术有限公司，任项目经理；2015年8月至今就职于大连恒锐科技股份有限公司，任资深软件工程师。

副总经理：冯俊伟，男，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年9月至2001年6月，就职于大连成吉思汗皮装有限公司，任计算机网络管理；2001年7月至2005年5月，就职于大连现代高科技有限公司，任网络工程师；2005年6月至今，就职于大连恒锐科技股份有限公司，任副总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员    | 5    | 1    | 0    | 6    |
| 生产人员    | 8    | 0    | 0    | 8    |
| 销售人员    | 64   | 3    | 11   | 56   |
| 技术人员    | 43   | 16   | 13   | 46   |
| 财务人员    | 3    | 0    | 0    | 3    |
| 行政人员    | 8    | 2    | 4    | 6    |
| 员工总计    | 131  | 22   | 28   | 125  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 1    | 1    |
| 硕士      | 20   | 22   |
| 本科      | 76   | 70   |
| 专科      | 32   | 30   |
| 专科以下    | 2    | 2    |
| 员工总计    | 131  | 125  |

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

员工薪酬政策：公司全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,公司与员工签订《劳动合同》，按照相关法律、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。公司参考地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定跟家吸引和留住人才的薪酬方案，同时根据年度经营指标，制定指标绩效考核方案，密切员工收入与企业经营绩效关联度。

员工培训：公司重视员工的培训和发展工作，制定年度滚动培训计划，员工培训包括短期新员工培训计划，长期成本优化项目培训计划，长期专业服务技能培训计划，团队管理能力提升计划，以不断提高公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司发展目标的实现提供保障。

报告期内，需公司承担费用的离退休员工人数为零。

(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

| 姓名  | 变动情况 | 任职      | 期初持普通股股数 | 数量变动   | 期末持普通股股数 |
|-----|------|---------|----------|--------|----------|
| 沈亮  | 无变动  | 高级软件工程师 | 150,000  | 0      | 150,000  |
| 于泽龙 | 无变动  | 国际市场专员  | 82,000   | 0      | 82,000   |
| 王国建 | 无变动  | 高级软件工程师 | 67,000   | 0      | 67,000   |
| 李成柒 | 无变动  | 司机      | 30,000   | 0      | 30,000   |
| 李岱熹 | 无变动  | 研发部总监   | 50,000   | 0      | 50,000   |
| 刘志允 | 离职   | 无       | 50,000   | 0      | 50,000   |
| 肖锦安 | 离职   | 无       | 40,000   | 0      | 40,000   |
| 崔均健 | 无变动  | 高级研究员   | 40,000   | 0      | 40,000   |
| 陈伟卿 | 无变动  | 研究员     | 25,000   | 0      | 25,000   |
| 谭重建 | 无变动  | 副研究员    | 25,000   | 0      | 25,000   |
| 王守东 | 无变动  | 资深软件工程师 | 25,000   | 0      | 25,000   |
| 潘吉阳 | 无变动  | 生产部总监   | 29,000   | 35,633 | 64,633   |
| 魏巍  | 无变动  | 总裁助理    | 25,000   | 0      | 25,000   |
| 王琦  | 离职   | 无       | 94,000   | 46,000 | 140,000  |
| 孙晰锐 | 无变动  | 研究员     | 20,000   | 0      | 20,000   |
| 孙建闯 | 无变动  | 高级软件工程师 | 20,000   | 0      | 20,000   |
| 万德鹏 | 无变动  | 高级硬件架构师 | 15,000   | 0      | 15,000   |
| 李坤  | 无变动  | 售后部总监   | 15,000   | 0      | 15,000   |

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司核心员工刘志允因个人原因辞职，刘志允任软件部总监，其辞职后，公司管理层已任命新的软件部总监，未对公司经营产生影响。

报告期内，公司核心员工肖锦安因个人原因辞职，肖锦安系公司高级产品经理，其离职前，已完成工作交接工作，未对公司经营产生影响。

报告期内，公司核心员工王琦因个人原因辞职，王琦系公司销售业务主管，其离职前，已完成工作交接工作，未对公司经营产生影响。

报告期内，公司未新增核心员工。

**三、 报告期后更新情况**

□ 适用 √ 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

本公司于 2020 年 5 月 12 日召开 2019 年年度股东大会,全体股东出席会议,审议通过《关于修订<公司章程>的议案》，对公司章程作出如下修订：

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公司治理规则》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

| 原规定 | 修订后 |
|-----|-----|
|-----|-----|

|                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一条 为维护大连恒锐科技股份有限公司（以下简称“公司”）、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）公布的相关规定及其他法律法规，制订本章程。</p>                           | <p>第一条 为维护大连恒锐科技股份有限公司（以下简称公司）、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《非上市公众公司监管指引第 3 号章程必备条款》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（以下简称《治理规则》）和其他有关规定，制订本章程。</p> |
| <p>第二条 公司系依照《公司法》及其他法律法规和规范性文件的规定，经由大连恒锐图像技术有限公司整体变更成立的股份有限公司。公司的设立方式为发起设立。</p>                                                                                                         | <p>第二条 公司系依照《公司法》及其他法律法规和规范性文件的规定，经由大连恒锐图像技术有限公司整体变更成立的股份有限公司。公司的设立方式为发起设立。公司根据《党章》的有关规定，设立中国共产党的组织，开展党的活动，党组织发挥领导核心和政治核心作用，把方向、管大局、保落实。公司建立党的工作机构，配备足够数量的党务工作人员，保障党组织工作经费，为党组织的活动提供必要条件。</p>                                                    |
| <p>第四十二条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：</p> <p>.....</p> <p>(十二) 审议批准第三十八条规定的担保事项；</p> <p>(十三) 审议批准变更募集资金用途事项；</p> <p>(十四) 审议股权激励计划；</p> <p>(十五) 对依照第二十四条第一款第（一）项、第（二）项、第（四）项回购本公司股份事宜作出决议；</p> | <p>第四十二条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：</p> <p>.....</p> <p>(十二) 审议批准第四十三条规定的担保事项；</p> <p>(十三) 审议批准变更募集资金用途事项；</p> <p>(十四) 审议批准股权激励计划；</p> <p>(十五) 对依照第二十四条第一款第（一）项、第（二）项、第（四）项回购本公司股份事宜作出决议；</p>                                                        |

|                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(十六) 审议公司在一年内购买、出售、置换重大资产、投资金额超过公司最近一期经审计总资产百分之二十的事项；</p> <p>(十七) 审议批准单笔贷款金额超过 500 万、一年内累计贷款金额超过 1000 万元的事项；</p> <p>(十八) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。上述股东大会的职权，不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。</p> | <p>(十六) 审议批准公司收购出售资产、抵押或质押资产、以其它形式处置资产、对外投资、公司内部重大项目投资、委托理财、融资等事项单类连续十二个月内累计发生金额超过公司最近一期未经审计总资产百分之二十的，资产抵押或质押、融资等事项单类余额超过最近一期未经审计总资产百分之三十的事项；</p> <p>(十七) 审议批准单笔贷款金额超过 500 万、一年内累计贷款金额超过 1000 万元的事项；</p> <p>(十八) 审议批准公司与关联方发生的成交金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产百分之五以上且超过 3000 万元的交易，或者占公司最近一期经审计总资产百分之三十以上的交易；</p> <p>(十九) 审议批准公司对外提供财务资助（以借款或其它形式提供资金）单次金额或者连续十二个月内累计金额超过公司最近一期经审计净资产百分之十的事项，或为最近一期资产负债率超过百分之七十的对象提供财务资助；</p> <p>(二十) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。</p> <p>上述股东大会的职权，不得通过授权的形式由董事会或其他机构和个人代为行使。</p> |
| <p>第四十三条 公司下列对外担保行为，须经股东大会做出决议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过：</p> <p>(一) 本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的百分之三十以后提供的任何担保；</p>                                                                              | <p>第四十三条 公司下列对外担保行为，须经股东大会做出决议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过：</p> <p>(一) 本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产百分之五十以后提供的任何担保；</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(二) 公司的对外担保总额,达到或超过最近一期经审计总资产的百分之二十以后提供的任何担保;</p> <p>(三) 为资产负债率超过百分之七十的担保对象提供的担保;</p> <p>(四) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产百分之十的担保;</p> <p>(五) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。</p> | <p>(二) 按照担保金额连续 12 个月累计计算原则,超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的担保;</p> <p>(三) 为资产负债率超过百分之七十的担保对象提供的担保;</p> <p>(四) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产百分之十的担保;</p> <p>(五) 公司为全资子公司提供担保,或者为控股子公司提供担保且控股子公司其他股东按所享有的权益提供同等比例担保,不损害公司利益的,可以豁免适用本条第(一)项、第(三)项、第(四)项的规定。</p> <p>(六) 中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他担保。</p> |
| 增加                                                                                                                                                            | 第四十三条 第二款 公司为关联方提供担保的,应当具备合理的商业逻辑,在董事会审议通过后提交股东大会审议。                                                                                                                                                                                                                        |
| 增加                                                                                                                                                            | 第四十三条 第三款 公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的,应当提交股东大会审议。<br>公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的,控股股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。                                                                                                                                                                              |
| <p>第四十八条 监事会有权向董事会提议召开临时股东大会,并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定,在收到提议后十日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。</p> <p>董事会同意召开临时股东大会的,应在做出董事会决议后的五日内发出召开股东大会的通</p>        | <p>第四十八条 监事会有权向董事会提议召开临时股东大会,并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定,在收到提议后十日内提出同意或不同意召开临时股东大会的书面反馈意见。</p> <p>董事会同意召开临时股东大会的,应在做出董事会决议后的五日内发出召开股东大会的通</p>                                                                                                                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>知，通知中对原提议的变更，应征得监事会的同意。</p> <p>董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到提议后十日内未做出反馈的，视为董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责，监事会可以自行召集和主持。</p>                                                                                                                                                                            | <p>知，通知中对原提议的变更，应征得监事会的同意。</p> <p>董事会不同意召开临时股东大会，或者在收到提议后十日内未做出反馈的，视为董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责，监事会应当自行召集和主持。</p>                                                                                                                                                                                                 |
| <p>第五十条 监事会或股东决定自行召集股东大会的，须书面通知董事会。</p> <p>在股东大会决议通过前，召集股东持股比例不得低于百分之十。</p>                                                                                                                                                                                                              | <p>第五十条 监事会或股东决定自行召集股东大会的，须书面通知董事会。</p> <p>在股东大会决议公告之前，召集股东持股比例不得低于百分之十。</p>                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>第五十一条 对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书应予以配合。</p>                                                                                                                                                                                                                                           | <p>第五十一条 对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书应予以配合，提供公司的股东名册，并及时履行信息披露义务。</p>                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>第五十四条 公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司百分之五以上股份的股东，有权向公司提出提案。</p> <p>单独或者合计持有公司百分之五以上股份的股东，可以在股东大会召开十日前提出临时提案并书面提交召集人。提案符合本章程第五十三条要求的，召集人应当在收到提案后二日内发出股东大会补充通知，通知临时提案的内容。</p> <p>除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。</p> <p>股东大会通知中未列明或不符合本章程第五十三条规定的提案，股东大会不得进行表决并做出决议。</p> | <p>第五十四条 公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，有权向公司提出提案。</p> <p>单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，可以在股东大会召开十日前提出临时提案并书面提交召集人，提案符合本章程第五十三条要求的，召集人应当在收到提案后二日内发出股东大会补充通知，通知临时提案的内容，并将该临时提案提交股东大会审议。</p> <p>除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。</p> <p>股东大会通知中未列明或不符合法律法规和本章程第五十三条规定的提案，股东大会不得进行表决并做出决议。</p> |
| <p>第五十五条 召集人将在年度股东大会召开二十</p>                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>第五十五条 召集人将在年度股东大会召开二十</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>日前通知各股东，临时股东大会应于会议召开十五日前通知各股东。通知方式为：电邮、传真、电话、署名短信、书面、公告、专人通知或受通知人认可的其他形式。</p> <p>公司计算前述“二十日”、“十五日”的起始期限时，不包括会议召开当日，但包括通知发出当日。</p>                                                                                                                          | <p>日前以公告方式通知各股东；临时股东大会将于会议召开十五日前以公告方式通知各股东。</p> <p>公司计算前述“二十日”、“十五日”的起始期限时，不包括会议召开当日，但包括通知发出当日。</p>                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>第五十六条 股东大会的通知包括以下内容：</p> <p>(一) 会议的时间、地点和会议期限；</p> <p>(二) 提交会议审议的事项和提案；</p> <p>(三) 股东大会的股权登记日；</p> <p>(四) 以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人可以不必是公司的股东；</p> <p>(五) 会务常设联系人姓名、电话号码。</p> <p>(六) 股东大会采用其他方式的，应当在股东大会通知中明确载明其他方式的表决时间及表决程序。</p> | <p>第五十六条 股东大会的通知包括以下内容：</p> <p>(一) 会议的时间、地点和会议期限；</p> <p>(二) 提交会议审议的事项和提案；</p> <p>(三) 有权出席股东大会股东的的股权登记日。股权登记日与会议日期之间的间隔应当不多于 7 个交易日，且应当晚于公告的披露时间。股权登记日一旦确定，不得变更。</p> <p>(四) 以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人可以不必是公司的股东；</p> <p>(五) 会务常设联系人姓名、电话号码。</p> <p>(六) 股东大会采用其他方式的，应当在股东大会通知中明确载明其他方式的表决时间及表决程序。</p> |
| <p>第五十八条 发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少 2 个工作日以书面形式说明原因。</p>                                                                                                                                                        | <p>第五十八条 发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少 2 个交易日公告，并详细说明原因。</p>                                                                                                                                                                                                                      |
| <p>第七十三条 召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会</p>                                                                                                                                                                                         | <p>第七十三条 出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名并保证会议记录内容真实、准确和完</p>                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的会议登记册及代理出席的委托书、其他方式表决情况的有效资料一并保存，保存期限为十年。</p>                                                                                                                                                         | <p>整。会议记录应当与现场出席股东的签名册和代理出席的授权委托书、网络及其他方式有效表决资料一并保存，保存期限为十年。</p>                                                                                                                                                                        |
| <p>第七十八条 股东(包括代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。</p> <p>公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会表决权的股份总数。</p> <p>董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。</p>                                                                                      | <p>第七十八条 股东(包括代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权，法律法规另有规定的除外。</p> <p>公司及控股子公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会表决权的股份总数；同一表决权只能选择现场、网络或其他表决方式中的一种。同一表决权出现重复表决的以第一次投票结果为准。</p> <p>董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。</p>                             |
| <p>第七十九条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。董事会应根据法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限公司的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否符合构成关联交易作出判断。若董事会认为，拟提交股东大会审议的事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。</p> | <p>第七十九条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东应当回避表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，全体股东均为关联方的除外。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。董事会应根据法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限公司的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否符合构成关联交易作出判断。若董事会认为，拟提交股东大会审议的事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。</p> |
| <p>第八十三条 股东大会应对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，应按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能做出决议外，股东大会不应对提案进行搁置或不予表决。</p>                                                                                                                     | <p>第八十三条 股东大会应对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，应按提案提出的时间顺序进行表决，股东在股东大会上不得对同一事项不同的提案同时投同意票。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能做出决议</p>                                                                                                                         |

|                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                       | 外，股东大会不应对提案进行搁置或不予表决。                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <p>第九十二条 公司董事为自然人。有下列情形之一的，不得担任公司的董事：</p> <p>.....</p> <p>(六)被中国证监会处以证券市场禁入处罚，期限未满的；</p> <p>(七) 法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。</p> <p>违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司应当解除其职务。</p> | <p>第九十二条 公司董事为自然人。有下列情形之一的，不得担任公司的董事：</p> <p>.....</p> <p>(六) 被中国证监会处以证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满；</p> <p>(七) 被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满；</p> <p>(八) 法律、行政法规、部门规章、中国证监会及全国股转公司规定的其他内容。</p> <p>违反本条规定选举、委派董事的，该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的，公司应当解除其职务。</p> |
| <p>第九十八条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告，经董事会审议批准后生效。如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数五人时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。</p>                                                    | <p>第九十八条 董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告，但不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。董事会将在 2 个交易日内披露有关情况。如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数五人时，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定，履行董事职务。发生上述情形的，公司应当在 2 个月内完成董事补选。除前款所列情形外，董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。</p>                                                          |
| <p>第一百〇三条 董事会行使下列职权：</p> <p>.....</p> <p>(九) 在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财等事项：</p>                                                                                      | <p>第一百〇三条 董事会行使下列职权：</p> <p>.....</p> <p>(九) 在股东大会授权范围内，决定公司收购出售资产、以其它形式处置资产、对外投资、公司内部重大项目投资、委托理财、融资、对外担保等</p>                                                                                                                                                                |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1、审议公司在一年内购买、出售、置换重大资产、投资金额不超过公司最近一期经审计总资产百分之二十的事项；</p> <p>2、审议批准单笔贷款金额不超过 500 万、一年内累计贷款金额不超过 1000 万元的贷款事项，但单笔贷款不超过 300 万元的，由董事长批准；</p> <p>3、本章程第四十三条规定的担保之外的提供担保事项。</p> <p>(十) 审议除日常性关联交易之外的其他关联交易；</p> <p>(十一) 决定公司内部管理机构的设置；</p> <p>(十二) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、营销总监、财务总监等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；</p> <p>(十三) 制订公司的基本管理制度；</p> <p>(十四) 制订本章程的修改方案；</p> <p>(十五) 管理公司信息披露事项；</p> <p>(十六) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；</p> <p>(十七) 听取公司总经理的工作汇报并检查 总经理的工作；</p> <p>(十八) 对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；</p> <p>(十九) 采取有效措施防范和制止控股股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，以保护公司及其他股东的合法权益；</p> <p>(二十) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予</p> | <p>事项：</p> <p>1、审议批准公司收购出售资产、公司内部重大项目投资、对外投资、委托理财等事项单类连续十二个月内累计发生金额不超过公司最近一期末经审计总资产百分之二十的事项；</p> <p>2、审议批准公司资产抵押或质押、融资等事项单类余额不超过公司最近一期末经审计总资产百分之三十的事项；</p> <p>3、审议批准单笔贷款金额不超过 500 万、一年内累计贷款金额不超过 1000 万元的贷款事项，但单笔贷款不超过 300 万元的，由董事长批准。</p> <p>4、审议批准本章程第四十三条规定的担保之外的提供担保事项。</p> <p>(十) 审议批准公司对外提供财务资助(以借款或其它形式提供资金)单次金额或者连续十二个月内累计金额不超过公司最近一期经审计净资产百分之十的事项，或为最近一期资产负债率不超过百分之七十的对象提供财务资助；</p> <p>(十一) 审议批准公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上的关联交易；与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.5%以上的交易，且超过 300 万元以上的关联交易。但公司与关联自然人发生的成交金额低于 50 万元的关联交易；与关联法人发生的成交金额低于 300 万的关联交易，由董事长批准；</p> <p>(十二) 决定公司内部管理机构的设置；</p> <p>(十三) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、营销总监、财务总监等高级管理人员，并决</p> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>的其他职权。</p>                                                                                                                          | <p>定其报酬事项和奖惩事项；</p> <p>（十四）制订公司的基本管理制度；</p> <p>（十五）制订本章程的修改方案；</p> <p>（十六）管理公司信息披露事项；</p> <p>（十七）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；</p> <p>（十八）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；</p> <p>（十九）对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；</p> <p>（二十）采取有效措施防范和制止控股股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，以保护公司及其他股东的合法权益；</p> <p>（二十一）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。</p> |
| <p>增加</p>                                                                                                                              | <p>第一百〇四条 第二款 董事会授权董事长在董事会闭会期间行使董事会部分职权的，应坚持合法、必要、审慎、明确、可控、公司利益最大化的原则。公司重大事项应当由董事会集体决策，董事会不得将法定职权授予个董事或者他人行使。</p>                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>第一百〇八条 董事长行使下列职权：</p> <p>(一)主持股东大会会议和召集、主持董事会会议；</p> <p>(二)督促、检查董事会决议的执行；</p> <p>(三)代表公司签署有关文件；</p> <p>(四)批准单笔不超过 300 万元人民币的贷款。</p> | <p>第一百〇八条 董事长行使下列职权：</p> <p>(一)主持股东大会会议和召集、主持董事会会议；</p> <p>(二)督促、检查董事会决议的执行；</p> <p>(三)代表公司签署有关文件；</p> <p>(四)批准单笔不超过 300 万元人民币的贷款；</p> <p>(五)批准公司与关联自然人发生的成交金额低于 50 万元的关联交易；与关联法人发生的成交金</p>                                                                                                                                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 额低于 300 万的关联交易。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>第一百一十八条 董事会会议应当有记录，出席会议的董事应当在会议记录上签名。出席会议的董事有权要求在记录上对其在会议上的发言做出说明性记载。董事会会议记录作为公司档案保存，保存期限为十年。</p>                                                                                                                                                                                   | <p>第一百一十八条 董事会会议记录应当真实、准确、完整。出席会议的董事、信息披露事务负责人和记录人应当在会议记录上签名。董事会会议记录应当妥善保存，保存期限为十年。</p>                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>第一百二十二条 本章程第九十二条规定不得担任公司董事的情形适用高级管理人员。</p> <p>本章程第九十四条关于董事的忠实义务和第九十五条（四）—（六）项关于勤勉义务的规定，适用于高级管理人员。</p>                                                                                                                                                                               | <p>第一百二十二条 本章程第九十二条规定不得担任公司董事的情形适用高级管理人员。财务总监作为高级管理人员，除符合前款规定外，还应当具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。</p> <p>本章程第九十四条关于董事的忠实义务和第九十五条（四）至（六）项关于勤勉义务的规定，适用于高级管理人员。</p>                                                                                                                                                          |
| <p>第一百二十六条 董事会授权总经理在交易的成交金额（含承担债务和费用，不包括知识产权等无形资产）占公司最近一期经审计净资产的百分之七以下。</p> <p>本条所述的“交易”，包括购买或出售资产；对外投资（含委托理财、委托贷款等）；提供财务资助；提供担保；租入或租出资产；签订管理方面的合同；赠与或受赠资产；债权或债务重组；研究与开发项目的转移；签订许可使用协议以及股东大会认定的其他交易。</p> <p>上述购买、出售的资产不含购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，仍包含在内。</p> | <p>第一百二十六条 董事会可以在本章程第一百零三条规定的交易职权范围内授权总经理成交金额（含承担债务和费用，不包括知识产权等无形资产）占公司资产一定比例范围内的交易。</p> <p>本条所述的“交易”，包括购买或出售资产；对外投资（含委托理财、委托贷款等）；提供财务资助；提供担保；租入或租出资产；签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；赠与或受赠资产；债权或债务重组；研究与开发项目的转移；签订许可使用协议；放弃权利以及中国证监会、全国股转公司、股东大会认定的其他交易。</p> <p>上述购买、出售的资产不含购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，仍包含在内。</p> |

|                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>第一百二十九条 总经理可以在任期届满以前提出辞职。有关总经理辞职的具体程序和办法由总经理与公司之间的劳务合同规定。</p>                                                                                                   | <p>第一百二十九条 高级管理人员可以在任期届满以前提出辞职。高级管理人员辞职应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。高级管理人员的辞职自辞职报告送达董事会时生效。董事会秘书离职后，公司应当在三个月内聘任董事会秘书。董事会秘书辞职未完成工作移交且相关公告未披露，辞职报告应当在董事会秘书完成工作移交且相关公告披露后方能生效。公司董事会秘书空缺期间，董事会应当指定一名董事或高级管理人员代行董事会秘书的职责，同时尽快确定董事会秘书人选。公司指定代行董事会秘书职责的人选之前，由董事长代行董事会秘书职责。</p> |
| <p>第一百三十七条 本章程第九十二条关于不得担任公司董事的情形适用于公司监事。</p> <p>董事、高级管理人员不得兼任监事。</p>                                                                                               | <p>第一百三十七条 本章程第九十二条关于不得担任公司董事的情形适用于公司监事。</p> <p>董事、高级管理人员不得兼任监事。董事、高级管理人员的配偶和直系亲属不得担任监事。</p>                                                                                                                                                                              |
| <p>第一百三十九条 监事可以在任期届满以前提出辞职。监事辞职应向监事会提交书面辞职报告。</p> <p>监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。除前款所列情形外，监事辞职自辞职报告送达监事会时生效。</p> | <p>第一百三十九条 监事可以在任期届满以前辞职。监事辞职应当提交书面辞职报告，但不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。除下列情形外，监事的辞职自辞职报告送达监事会时生效：</p> <p>（一）监事辞职导致监事会成员低于法定人数的；</p> <p>（二）职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一的。</p> <p>在上述情形下，辞职报告应当在下任监事填补因其辞职产生的空缺后方能生效。在辞职报告尚未生效之前，以及任期届满未及时改选的新任</p>                                 |

|                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                     | <p>监事就任之前,原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定,履行监事职务。</p> <p>发生上述情形的,公司应当在2个月内完成监事补选。</p>                                                                                        |
| 第一百四十二条 监事可以列席董事会会议,并对董事会决议事项提出质询或者建议。                                                                                                                              | 第一百四十二条 监事可以列席董事会会议,并对董事会决议事项提出质询或者建议。监事有权了解公司经营情况。公司应当采取措施保障监事的知情权,为监事正常履行职责提供必要的协助,任何人不得干预、阻挠。监事履行职责所需的有关费用由公司承担。                                                 |
| <p>第一百四十五条 监事会行使下列职权:</p> <p>.....</p> <p>(七) 依照《公司法》第一百五十二条的规定,对董事、高级管理人员提起诉讼;</p> <p>.....</p>                                                                    | <p>第一百四十五条 监事会行使下列职权:</p> <p>.....</p> <p>(七) 依照《公司法》第一百五十一条的规定,对董事、高级管理人员提起诉讼;</p> <p>.....</p>                                                                    |
| <p>第一百四十七条 监事会每六个月至少召开一次会议。会议通知应当在会议召开十日前通知全体监事。</p> <p>监事可以提议召开临时监事会会议。临时会议通知应当提前五日通知全体监事。通知方式为:电邮、传真、电话、署名短信、书面、公告、专人通知或受通知人认可的其他形式。</p> <p>监事会决议应当经半数以上监事通过。</p> | <p>第一百四十七条 监事会每六个月至少召开一次会议。会议通知应当在会议召开十日前通知全体监事。</p> <p>监事可以提议召开临时监事会会议。临时会议通知应当提前三日通知全体监事。通知方式为:电邮、传真、电话、署名短信、书面、公告、专人通知或受通知人认可的其他形式。</p> <p>监事会决议应当经半数以上监事通过。</p> |
| 第一百四十九条 监事会会议应当有记录,出席会议的监事和记录人应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言做出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案保存,保存期限为十年。                                                                      | 第一百四十九条 监事会会议应当有记录,监事会会议记录应当真实、准确、完整。出席会议的监事和记录人应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言做出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案保存,保存期限为十年。                                                    |

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 5           | <p>1、2020 年 4 月 20 日召开第三届董事会第九次会议，审议并通过以下 16 项议案：</p> <p>《关于&lt;2019 年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2020 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于授权使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于修订&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》、《关于修订管理制度的议案》、《关于修订&lt;总经理工作细则&gt;的议案》、《关于追认关联交易的议案》、《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、2020 年 6 月 29 日召开第三届董事会第十次会议，审议并通过以下 2 项议案：</p> <p>《关于选举公司第四届董事会董事的议</p> |

|     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |   | <p>案》、《关于召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2020 年 7 月 16 日召开第四届董事会第一次会议，审议并通过以下 2 项议案：<br/>《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；</p> <p>4、2020 年 8 月 20 日召开第四届董事会第二次会议，审议并通过以下 1 项议案：<br/>《2020 年半年度报告》议案；</p> <p>5、2020 年 10 月 12 日召开第四届董事会第三次会议，审议并通过以下 1 项议案：<br/>《关于聘任李闯为公司总经理的议案》。</p>                                                                                                                                                      |
| 监事会 | 4 | <p>1、2020 年 4 月 20 日召开第三届监事会第七次会议，审议并通过以下 8 项议案：<br/>《关于&lt;2019 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2020 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于修订&lt;监事会议事规则&gt;的议案》；</p> <p>2、2020 年 6 月 29 日召开第三届监事会第八次会议，审议并通过以下 1 项议案：<br/>《关于选举公司第四届监事会监事的议案》；</p> <p>3、2020 年 7 月 16 日召开第四届监事会第一次会议，审议并通过以下 1 项议案：<br/>《关于选举公司第四届监事会主席的议案》；</p> <p>4、2020 年 8 月 20 日召开第四届监事会</p> |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | 第二次会议，审议并通过以下 1 项议案：<br>《2020 年半年度报告》。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 股东大会 | 2 | <p>1、2020 年 5 月 12 日，召开 2019 年年度股东大会，审议并通过以下 14 项议案：<br/>《关于&lt;2019 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2020 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于授权使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于修订&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;监事会议事规则&gt;的议案》、《关于修订管理制度的议案》、《关于追认关联交易的议案》、《关于预计 2020 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、2020 年 7 月 16 日，召开 2020 年第一次临时股东大会，审议并通过以下 2 项议案：《关于选举公司第四届董事会董事的议案》、《关于选举公司第四届监事会监事的议案》。</p> |

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，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、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和和公司章程的规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### 2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### 3、资产独立性

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋所有权等有形或无形资产。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### 4、机构独立性

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### 5、财务独立性

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企

业混合纳税现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### (一) 内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》及《公司章程》的规定，结合公司实际情况和未来发展状况，建立了完善的法人治理结构和健全的内部控制体系，体系涵盖了财务、研发、销售、采购、售后等业务和管理环节，并从 ISO9001 质量管理体系入手，借助内部审核和第三方审核，有效促进内部规范的落实和执行。

#### (二) 董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照规定进行独立核算，编制真实、公允的财务报表，保证公司会计核算工作的正常开展。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年 4 月 12 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》，并于当日披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台。

报告期内，公司未发生重大会计差错或重大遗漏等情况，执行情况良好。

## 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           | 致同审字（2021）第 210A010352 号                                                                                                                                                                             |     |
| 审计机构名称           | 致同会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                     |     |
| 审计机构地址           | 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层                                                                                                                                                                            |     |
| 审计报告日期           | 2021 年 4 月 19 日                                                                                                                                                                                      |     |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 李宜                                                                                                                                                                                                   | 栾秀香 |
|                  | 2 年                                                                                                                                                                                                  | 2 年 |
| 会计师事务所是否变更       | 否                                                                                                                                                                                                    |     |
| 会计师事务所连续服务年限     | 9 年                                                                                                                                                                                                  |     |
| 会计师事务所审计报酬       | 8 万元                                                                                                                                                                                                 |     |
| 审计报告             |                                                                                                                                                                                                      |     |

大连恒锐科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了大连恒锐科技股份有限公司（以下简称大连恒锐公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连恒锐公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大连恒锐公司，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

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

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

大连恒锐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，管理层负责评估大连恒锐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大连恒锐公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大连恒锐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，根据所获取的审计证据，就可能导致对大连恒锐公司的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大连恒锐公司不能持续经营。

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

（6）就大连恒锐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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 李宜

中国注册会计师 栾秀香

中国·北京

二〇二一年四月十九日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注  | 2020 年 12 月 31 日     | 2019 年 12 月 31 日     |
|---------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                      |                      |
| 货币资金          | 五、1 | 40,322,695.68        | 27,324,117.13        |
| 结算备付金         |     |                      |                      |
| 拆出资金          |     |                      |                      |
| 交易性金融资产       | 五、2 | 10,000,000.00        |                      |
| 衍生金融资产        |     |                      |                      |
| 应收票据          |     |                      |                      |
| 应收账款          | 五、3 | 10,000,944.63        | 16,249,731.18        |
| 应收款项融资        |     |                      |                      |
| 预付款项          | 五、4 | 1,298,840.17         | 355,481.16           |
| 应收保费          |     |                      |                      |
| 应收分保账款        |     |                      |                      |
| 应收分保合同准备金     |     |                      |                      |
| 其他应收款         | 五、5 | 361,174.84           | 549,952.90           |
| 其中：应收利息       |     |                      |                      |
| 应收股利          |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |     |                      |                      |
| 存货            | 五、6 | 8,883,846.88         | 11,250,016.64        |
| 合同资产          |     |                      |                      |
| 持有待售资产        |     |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |     |                      |                      |
| 其他流动资产        | 五、7 | -                    | 12,232,280.25        |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>70,867,502.20</b> | <b>67,961,579.26</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        | 五、8 | -                    | -                    |
| 其他权益工具投资      |     |                      |                      |
| 其他非流动金融资产     |     |                      |                      |
| 投资性房地产        |     |                      |                      |
| 固定资产          | 五、9 | 3,084,142.07         | 3,731,915.43         |
| 在建工程          |     | -                    | -                    |
| 生产性生物资产       |     |                      |                      |
| 油气资产          |     |                      |                      |
| 使用权资产         |     |                      |                      |

|                |      |                      |                      |
|----------------|------|----------------------|----------------------|
| 无形资产           | 五、10 | 887,801.21           | 914,502.05           |
| 开发支出           |      |                      |                      |
| 商誉             | 五、11 | -                    | 229,265.23           |
| 长期待摊费用         |      |                      |                      |
| 递延所得税资产        | 五、12 | 467,830.24           | 1,449,198.43         |
| 其他非流动资产        |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>4,439,773.52</b>  | <b>6,324,881.14</b>  |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>75,307,275.72</b> | <b>74,286,460.40</b> |
| <b>流动负债：</b>   |      |                      |                      |
| 短期借款           |      | -                    | -                    |
| 向中央银行借款        |      |                      |                      |
| 拆入资金           |      |                      |                      |
| 交易性金融负债        |      |                      |                      |
| 衍生金融负债         |      |                      |                      |
| 应付票据           |      |                      |                      |
| 应付账款           | 五、13 | 929,979.30           | 954,191.26           |
| 预收款项           | 五、14 | -                    | 365,100.00           |
| 合同负债           | 五、15 | 726,031.37           |                      |
| 卖出回购金融资产款      |      |                      |                      |
| 吸收存款及同业存放      |      |                      |                      |
| 代理买卖证券款        |      |                      |                      |
| 代理承销证券款        |      |                      |                      |
| 应付职工薪酬         | 五、16 | 1,336,499.04         | 1,830,178.00         |
| 应交税费           | 五、17 | 1,397,560.01         | 1,233,589.64         |
| 其他应付款          | 五、18 | 27,875.80            | 865,689.49           |
| 其中：应付利息        |      |                      |                      |
| 应付股利           |      |                      |                      |
| 应付手续费及佣金       |      |                      |                      |
| 应付分保账款         |      |                      |                      |
| 持有待售负债         |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债    |      |                      |                      |
| 其他流动负债         | 五、19 | 15,168.63            |                      |
| <b>流动负债合计</b>  |      | <b>4,433,114.15</b>  | <b>5,248,748.39</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>          |      | 4,433,114.15  | 5,248,748.39  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 五、20 | 33,505,000.00 | 33,505,000.00 |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 五、21 | 14,376,736.72 | 13,909,325.36 |
| 减：库存股                |      |               |               |
| 其他综合收益               |      |               |               |
| 专项储备                 |      |               |               |
| 盈余公积                 | 五、22 | 6,448,587.29  | 6,409,729.00  |
| 一般风险准备               |      |               |               |
| 未分配利润                | 五、23 | 15,872,048.82 | 15,213,657.65 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 70,202,372.83 | 69,037,712.01 |
| 少数股东权益               |      | 671,788.74    |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 70,874,161.57 | 69,037,712.01 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 75,307,275.72 | 74,286,460.40 |

法定代表人：那永杰

主管会计工作负责人：那永杰

会计机构负责人：王晓庆

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目           | 附注   | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 货币资金         |      | 30,845,840.52    | 19,179,187.38    |
| 交易性金融资产      |      | 10,000,000.00    |                  |
| 衍生金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据         |      |                  |                  |
| 应收账款         | 十五、1 | 9,354,461.57     | 14,411,827.78    |
| 应收款项融资       |      |                  |                  |
| 预付款项         |      | 848,490.17       | 329,681.16       |
| 其他应收款        | 十五、2 | 298,455.45       | 492,840.83       |

|             |      |               |               |
|-------------|------|---------------|---------------|
| 其中：应收利息     |      |               |               |
| 应收股利        |      |               |               |
| 买入返售金融资产    |      |               |               |
| 存货          |      | 8,616,295.87  | 11,152,016.64 |
| 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      |      | -             | 12,232,062.39 |
| 流动资产合计      |      | 59,963,543.58 | 57,797,616.18 |
| 非流动资产：      |      |               |               |
| 债权投资        |      |               |               |
| 其他债权投资      |      |               |               |
| 长期应收款       |      |               |               |
| 长期股权投资      | 十五、3 | 5,642,471.20  | 5,542,471.20  |
| 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        |      | 2,940,422.31  | 3,584,752.08  |
| 在建工程        |      |               |               |
| 生产性生物资产     |      |               |               |
| 油气资产        |      |               |               |
| 使用权资产       |      |               |               |
| 无形资产        |      | 887,801.21    | 914,502.05    |
| 开发支出        |      |               |               |
| 商誉          |      |               |               |
| 长期待摊费用      |      |               |               |
| 递延所得税资产     |      | 467,830.24    | 1,449,198.43  |
| 其他非流动资产     |      |               |               |
| 非流动资产合计     |      | 9,938,524.96  | 11,490,923.76 |
| 资产总计        |      | 69,902,068.54 | 69,288,539.94 |
| 流动负债：       |      |               |               |
| 短期借款        |      |               |               |
| 交易性金融负债     |      |               |               |
| 衍生金融负债      |      |               |               |
| 应付票据        |      |               |               |
| 应付账款        |      | 736,779.30    | 104,191.26    |
| 预收款项        |      | -             | 10,450.00     |
| 卖出回购金融资产款   |      |               |               |
| 应付职工薪酬      |      | 1,207,612.04  | 1,665,160.00  |
| 应交税费        |      | 1,338,783.96  | 1,161,877.91  |
| 其他应付款       |      | 7,149.20      | 337,369.74    |
| 其中：应付利息     |      |               |               |
| 应付股利        |      |               |               |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 合同负债              |  | 65,902.65            |                      |
| 持有待售负债            |  |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                      |                      |
| 其他流动负债            |  | 8,567.35             |                      |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>3,364,794.50</b>  | <b>3,279,048.91</b>  |
| <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>       |  | <b>3,364,794.50</b>  | <b>3,279,048.91</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                      |                      |
| 股本                |  | 33,505,000.00        | 33,505,000.00        |
| 其他权益工具            |  |                      |                      |
| 其中：优先股            |  |                      |                      |
| 永续债               |  |                      |                      |
| 资本公积              |  | 14,048,525.46        | 13,909,325.36        |
| 减：库存股             |  |                      |                      |
| 其他综合收益            |  |                      |                      |
| 专项储备              |  |                      |                      |
| 盈余公积              |  | 6,448,587.29         | 6,409,729.00         |
| 一般风险准备            |  |                      |                      |
| 未分配利润             |  | 12,535,161.29        | 12,185,436.67        |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>66,537,274.04</b> | <b>66,009,491.03</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>69,902,068.54</b> | <b>69,288,539.94</b> |

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目      | 附注   | 2020 年        | 2019 年        |
|---------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 |      | 36,540,869.31 | 35,849,572.58 |
| 其中：营业收入 | 五、24 | 36,540,869.31 | 35,849,572.58 |
| 利息收入    |      |               |               |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 已赚保费                          |      |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 39,917,664.69 | 43,708,628.16 |
| 其中：营业成本                       | 五、24 | 11,335,098.03 | 10,514,778.93 |
| 利息支出                          |      |               |               |
| 手续费及佣金支出                      |      |               |               |
| 退保金                           |      |               |               |
| 赔付支出净额                        |      |               |               |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |               |               |
| 保单红利支出                        |      |               |               |
| 分保费用                          |      |               |               |
| 税金及附加                         | 五、25 | 497,343.67    | 455,043.29    |
| 销售费用                          | 五、26 | 9,184,066.74  | 11,983,507.58 |
| 管理费用                          | 五、27 | 7,493,690.89  | 9,099,967.74  |
| 研发费用                          | 五、28 | 11,560,022.53 | 12,212,610.83 |
| 财务费用                          | 五、29 | -152,557.17   | -557,280.21   |
| 其中：利息费用                       |      |               |               |
| 利息收入                          |      | 356,787.13    | 515,826.01    |
| 加：其他收益                        | 五、30 | 4,772,370.31  | 4,920,101.51  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、31 | 405,734.17    | 166,904.21    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、32 | 146,184.86    | -308,843.24   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、33 | -229,265.23   | -1,519,005.08 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 1,718,228.73  | -4,599,898.18 |
| 加：营业外收入                       |      | -             | -             |
| 减：营业外支出                       |      | -             | -             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 1,718,228.73  | -4,599,898.18 |
| 减：所得税费用                       | 五、34 | 1,020,979.27  | -292,082.75   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 697,249.46    | -4,307,815.43 |
| 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）        |      | 697,249.46    | -4,307,815.43 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |               |               |
| （二）按所有权归属分类：                  | -    | -             | -             |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      |               |               |

|                              |  |            |               |
|------------------------------|--|------------|---------------|
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 697,249.46 | -4,307,815.43 |
| <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>              |  | 697,249.46 | -4,307,815.43 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |  | 697,249.46 | -4,307,815.43 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额            |  |            |               |
| <b>八、每股收益：</b>               |  |            |               |
| （一）基本每股收益（元/股）               |  | 0.02       | -0.13         |
| （二）稀释每股收益（元/股）               |  |            |               |

法定代表人：那永杰

主管会计工作负责人：那永杰

会计机构负责人：王晓庆

#### （四） 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2020 年        | 2019 年        |
|---------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十五、4 | 32,121,082.65 | 31,918,917.34 |
| 减：营业成本        | 十五、4 | 10,116,176.53 | 9,409,151.54  |
| 税金及附加         |      | 494,767.84    | 450,333.81    |
| 销售费用          |      | 9,063,422.78  | 11,707,284.42 |
| 管理费用          |      | 6,976,720.26  | 8,391,100.51  |
| 研发费用          |      | 9,363,764.39  | 10,289,002.26 |
| 财务费用          |      | -161,593.30   | -443,358.40   |

|                               |      |                     |                      |
|-------------------------------|------|---------------------|----------------------|
| 其中：利息费用                       |      |                     |                      |
| 利息收入                          |      | 261,947.99          | 414,859.07           |
| 加：其他收益                        |      | 4,559,518.12        | 4,846,471.68         |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十五、5 | 405,734.17          | 166,904.21           |
| 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）             |      | 136,874.66          | -286,841.66          |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -                   | -1,519,005.08        |
| 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>1,369,951.10</b> | <b>-4,677,067.65</b> |
| 加：营业外收入                       |      |                     |                      |
| 减：营业外支出                       |      |                     |                      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | <b>1,369,951.10</b> | <b>-4,677,067.65</b> |
| 减：所得税费用                       |      | 981,368.19          | -319,187.15          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | <b>388,582.91</b>   | <b>-4,357,880.50</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 388,582.91          | -4,357,880.50        |
| （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>               |      | <b>388,582.91</b>   | <b>-4,357,880.50</b> |
| <b>七、每股收益：</b>                |      |                     |                      |
| （一）基本每股收益（元/股）                |      |                     |                      |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |      |                     |                      |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注   | 2020 年               | 2019 年               |
|---------------------------|------|----------------------|----------------------|
| <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            |      | 46,325,687.69        | 35,247,660.83        |
| 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                   |      | 1,933,427.31         | 2,360,761.72         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、35 | 4,049,123.59         | 5,887,330.49         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |      | <b>52,308,238.59</b> | <b>43,495,753.04</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 8,359,112.25         | 13,736,101.21        |
| 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           |      | 22,434,081.88        | 24,693,457.11        |
| 支付的各项税费                   |      | 3,558,454.68         | 4,535,659.15         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、35 | 7,832,347.76         | 9,581,753.71         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>42,183,996.57</b> | <b>52,546,971.18</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>10,124,242.02</b> | <b>-9,051,218.14</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |      | 22,000,000.00        |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 405,734.17           | 166,904.21           |
| 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            | 五、35 | 10,400,000.00        | 50,400,000.00        |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |      | <b>32,805,734.17</b> | <b>50,566,904.21</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 154,979.86           | 506,621.20           |

|                           |      |               |               |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 投资支付的现金                   |      | 20,000,000.00 |               |
| 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            | 五、35 | 16,200,000.00 | 42,400,000.00 |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | 36,354,979.86 | 42,906,621.20 |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -3,549,245.69 | 7,660,283.01  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 1,000,000.00  | -             |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |               |               |
| 取得借款收到的现金                 |      |               |               |
| 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>         |      | 1,000,000.00  | -             |
| 偿还债务支付的现金                 |      |               |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | -             | 5,025,750.00  |
| 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            |      |               |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | -             | 5,025,750.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | 1,000,000.00  | -5,025,750.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -164,295.55   | 82,453.66     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 7,410,700.78  | -6,334,231.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 16,370,464.09 | 22,704,695.56 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 23,781,164.87 | 16,370,464.09 |

法定代表人：那永杰

主管会计工作负责人：那永杰

会计机构负责人：王晓庆

#### (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        |    | 40,351,454.84 | 32,860,330.57 |
| 收到的税费返还               |    | 1,933,427.31  | 2,360,761.72  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 3,564,915.09  | 5,169,653.54  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 45,849,797.24 | 40,390,745.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 6,168,338.15  | 13,612,139.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 19,974,854.14 | 22,462,112.52 |
| 支付的各项税费               |    | 3,462,674.24  | 4,473,880.50  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 6,477,733.84  | 8,610,185.03  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |    | 36,083,600.37 | 49,158,317.30 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |    | 9,766,196.87  | -8,767,571.47 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |

|                           |  |                      |                      |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 收回投资收到的现金                 |  | 22,000,000.00        |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 405,734.17           | 166,904.21           |
| 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            |  | 6,000,000.00         | 46,000,000.00        |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | <b>28,405,734.17</b> | <b>46,166,904.21</b> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 102,426.86           | 476,133.26           |
| 投资支付的现金                   |  | 20,100,000.00        | 1,290,000.00         |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 11,000,000.00        | 38,000,000.00        |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>31,202,426.86</b> | <b>39,766,133.26</b> |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-2,796,692.69</b> | <b>6,400,770.95</b>  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                      |                      |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                      |                      |
| 取得借款收到的现金                 |  |                      |                      |
| 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>         |  | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                      |                      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | -                    | 5,025,750.00         |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>-</b>             | <b>5,025,750.00</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-</b>             | <b>-5,025,750.00</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | <b>-90,728.81</b>    | <b>37,895.56</b>     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>6,878,775.37</b>  | <b>-7,354,654.96</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 12,625,534.34        | 19,980,189.30        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>19,504,309.71</b> | <b>12,625,534.34</b> |

## (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              | 33,505,000.00 |        |    |  | 13,909,325.36 |       |        |      | 6,409,729.00 |        | 15,213,657.65 |            | 69,037,712.01 |
| 加：会计政策变更              |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |            |               |
| 前期差错更正                |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |            |               |
| 同一控制下企业合并             |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |            |               |
| 其他                    |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |            |               |
| 二、本年期初余额              | 33,505,000.00 |        |    |  | 13,909,325.36 |       |        |      | 6,409,729.00 |        | 15,213,657.65 |            | 69,037,712.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |        |    |  | 467,411.36    |       |        |      | 38,858.29    |        | 658,391.17    | 671,788.74 | 1,836,449.56  |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        | 697,249.46    |            | 697,249.46    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  | 467,411.36    |       |        |      |              |        |               | 671,788.74 | 1,139,200.10  |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |            | 671,788.74    |

|                    |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
|--------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|-----------|--|------------|------------|------------|
|                    |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            | 671,788.74 |            |
| 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  |  |  |  |  | 139,200.10 |  |  |  |           |  |            |            | 139,200.10 |
| 4. 其他              |  |  |  |  | 328,211.26 |  |  |  |           |  |            |            | 328,211.26 |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |            |  |  |  | 38,858.29 |  | -38,858.29 |            |            |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |            |  |  |  | 38,858.29 |  | -38,858.29 |            |            |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
| 4. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |
| 6. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |            |

|          |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |            |               |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|------------|---------------|
| (五) 专项储备 |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |            |               |
| 1. 本期提取  |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |            |               |
| 2. 本期使用  |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |            |               |
| (六) 其他   |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |            |               |
| 四、本年期末余额 | 33,505,000.00 |  |  |  | 14,376,736.72 |  |  |  | 6,448,587.29 |  | 15,872,048.82 | 671,788.74 | 70,874,161.57 |

| 项目                    | 2019 年        |             |             |        |               |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
|-----------------------|---------------|-------------|-------------|--------|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|------------------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |             |        |               |               |                |          |              |                            |               | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计   |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |             |        | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                        |               |
|                       |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |               |               |                |          |              |                            |               |                        |               |
| 一、上年期末余额              | 33,505,000.00 |             |             |        | 13,587,257.80 |               |                |          | 6,409,729.00 |                            | 24,547,223.08 |                        | 78,049,209.88 |
| 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              | 33,505,000.00 |             |             |        | 13,587,257.80 |               |                |          | 6,409,729.00 |                            | 24,547,223.08 |                        | 78,049,209.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |             |             |        | 322,067.56    |               |                |          |              |                            | -9,333,565.43 |                        | -9,011,497.87 |
| （一）综合收益总额             |               |             |             |        |               |               |                |          |              |                            | -4,307,815.43 |                        | -4,307,815.43 |
| （二）所有者投入和减少资          |               |             |             |        | 322,067.56    |               |                |          |              |                            |               |                        | 322,067.56    |

|                    |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
|--------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|---------------|--|--|---------------|
| 本                  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 1. 股东投入的普通股        |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  | 322,067.56 |  |  |  |  |               |  |  | 322,067.56    |
| 4. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| （三）利润分配            |  |  |  |  |            |  |  |  |  | -5,025,750.00 |  |  | -5,025,750.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |            |  |  |  |  | -5,025,750.00 |  |  | -5,025,750.00 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| 6. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |
| （五）专项储备            |  |  |  |  |            |  |  |  |  |               |  |  |               |

|          |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 1. 本期提取  |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 本期使用  |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| (六) 其他   |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 四、本年期末余额 | 33,505,000.00 |  |  |  | 13,909,325.36 |  |  |  | 6,409,729.00 |  | 15,213,657.65 | 69,037,712.01 |

法定代表人：那永杰

主管会计工作负责人：那永杰

会计机构负责人：王晓庆

#### (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                  | 33,505,000.00 |        |     |    | 13,909,325.36 |       |        |      | 6,409,729.00 |        | 12,185,436.67 | 66,009,491.03 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额                  | 33,505,000.00 |        |     |    | 13,909,325.36 |       |        |      | 6,409,729.00 |        | 12,185,436.67 | 66,009,491.03 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |        |     |    | 139,200.10    |       |        |      | 38,858.29    |        | 349,724.62    | 527,783.01    |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | 388,582.91    | 388,582.91    |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |        |     |    | 139,200.10    |       |        |      |              |        |               | 139,200.10    |
| 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  |  |  |  |  | 139,200.10 |  |  |  |           |  |            | 139,200.10 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |            |  |  |  | 38,858.29 |  | -38,858.29 | -          |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |            |  |  |  | 38,858.29 |  | -38,858.29 | -          |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 4. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 6. 其他              |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |            |  |  |  |           |  |            |            |

|          |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| (六) 其他   |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 四、本年期末余额 | 33,505,000.00 |  |  |  | 14,048,525.46 |  |  |  | 6,448,587.29 |  | 12,535,161.29 | 66,537,274.04 |

| 项目                        | 2019 年        |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 一、上年期末余额                  | 33,505,000.00 |        |     |    | 13,587,257.80 |       |        |      | 6,409,729.00 |        | 21,569,067.17 | 75,071,053.97 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额                  | 33,505,000.00 |        |     |    | 13,587,257.80 |       |        |      | 6,409,729.00 |        | 21,569,067.17 | 75,071,053.97 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |        |     |    | 322,067.56    |       |        |      |              |        | -9,383,630.50 | -9,061,562.94 |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        | -4,357,880.50 | -4,357,880.50 |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |        |     |    | 322,067.56    |       |        |      |              |        |               | 322,067.56    |
| 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         |               |        |     |    | 322,067.56    |       |        |      |              |        |               | 322,067.56    |
| 4. 其他                     |               |        |     |    |               |       |        |      |              |        |               |               |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  | -5,025,750.00 | -5,025,750.00 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  | -5,025,750.00 | -5,025,750.00 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| (六) 其他             |               |  |  |  |               |  |  |  |              |  |               |               |
| 四、本年期末余额           | 33,505,000.00 |  |  |  | 13,909,325.36 |  |  |  | 6,409,729.00 |  | 12,185,436.67 | 66,009,491.03 |

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

大连恒锐科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名大连恒锐图像技术有限公司，成立于 2000 年 6 月 18 日，2017 年 3 月 29 日取得大连工商行政管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码 91210200716996587Q。

2011 年 6 月 27 日，经股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，同时单位名称由“大连恒锐图像技术有限公司”变更为“大连恒锐科技股份有限公司”。全体股东以其拥有经审计的净资产 7,718,945.46 元出资，按折股比例 1.543789092:1 的比例折为股本 5,000,000 股。变更后股权结构为：王发海持有 278.75 万股，占股本总额的 55.75%；那永杰持有 208.75 万股，占股本总额的 41.75%；沈小艳持有 12.50 万股，占股本总额的 2.50%。

2012 年 6 月 29 日，经股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日的总股本 500 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发 5 股，共计派发股本 250 万股；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增股本 150 万股；另通过全体股东按持股比例以现金方式增加股本 150 万股。转增后，股份公司股份总数由原 500 万股增至 1,050 万股，注册资本由 500 万元增至 1,050 万元。变更后各股东出资额及出资比例为：王发海出资 585.375 万元人民币，占股本总额的 55.75%，那永杰出资 438.375 万元人民币，占股本总额的 41.75%，沈小艳出资 26.25 万元人民币，占股本总额的 2.50%。

2015 年 4 月 15 日，经股东大会决议，以 2014 年 12 月 31 日总股本 1,050 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 20 股，共计派发 2,100 万股，变更后，股份总数由原来的 1,050 万股增至 3,150 万股，注册资本由 1,050 万元增至 3,150 万元。

2015 年 7 月 6 日，经公司股东大会决议审议通过了《关于股票定向发行方案》，公司以定向发行新股的方式发行 144 万股，变更后，股份总数由原来的 3,150 万股增至 3,294 万股，注册资本由 3,150 万元增至 3,294 万元。

2016 年 11 月 25 日，经公司股东大会决议审议通过了《大连恒锐科技股份有限公司

限制性股票激励计划》，公司以定向发行新股的方式发行 56.50 万股，变更后，股份总数由原来的 3,294 万股增至 3,350.50 万股，注册资本由 3,294 万元增至 3,350.50 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发部、行政人事部、财务部、总务部、市场部等部门，拥有大连恒锐物证司法鉴定所、香港恒锐科技股份有限公司、大连锐动科技有限公司、大连华数大数据科技有限公司共四家子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动（经营范围）：图像技术开发；计算机软硬件开发、技术咨询、技术服务（不含专项审批）；货物进出口、技术进出口、国内一般贸易（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；信息系统集成服务；体育用品、运动护具销售；文书鉴定（除文件制作时间鉴定、特种文件鉴定）、痕迹（限指印、足迹鉴定）、声像资料鉴定。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第四次会议于 2021 年 4 月 19 日批准。

## **2、合并财务报表范围**

本年度纳入合并范围的子公司 4 家，子公司具体情况见附注六、合并范围的变动和附注七、在其他主体中的权益。

## **二、财务报表的编制基础**

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## **三、重要会计政策及会计估计**

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、13、附注三、16、附注三、17 和附注三、23。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其业务性质确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产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。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负

债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 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）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。

终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### **（3）金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，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等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### **以摊余成本计量的金融负债**

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②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。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

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剩余权益的合同。

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。

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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

#### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12

个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 应收账款组合 1：关联方组合
- 应收账款组合 2：账龄组合
- 对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### **其他应收款**

• 本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：关联方组合
- 其他应收款组合 2：账龄组合
- 对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### **债权投资、其他债权投资**

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口

的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负

债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10、公允价值计量

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

## （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

# 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

## （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，并对该剩余股权视同

自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、18。

### 13、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别     | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率%    |
|--------|---------|------|----------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 5    | 4.75     |
| 电子设备   | 3-5     | 5    | 19-31.67 |
| 运输设备   | 5       | 5    | 19.00    |
| 办公设备   | 3       | 5    | 31.67    |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

#### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

## 15、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 16、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用

寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法  |    |
| 财务软件  | 2 年  | 直线法  |    |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、18。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 18、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **19、长期待摊费用**

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

## **20、职工薪酬**

### **（1）职工薪酬的范围**

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

## （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## （3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；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。

## （5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产

所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 22、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

本公司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。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益

工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## 23、收入

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认

收入。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同

负债。

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

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

销售商品收入，依据与客户签订的合同，当商品提交给客户并收到客户验收单时确认收入。

提供服务收入，依据与客户签订的合同，当服务完成并收到客户验收单时确认收入。

## 24、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

## 26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## 27、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### （1）本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### （2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 28、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

## 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

## 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

## 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 30、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

### ①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司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。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

| 会计政策变更的内容和原因                             | 受影响的报表项目 | 影响金额<br>(2020 年 1 月 1 日) |
|------------------------------------------|----------|--------------------------|
| 因执行新收入准则，本公司将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。 | 合同负债     | 353,568.18               |
|                                          | 预收款项     | -365,100.00              |
|                                          | 其他流动负债   | 11,531.82                |

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

| 受影响的资产负债表项目 | 影响金额<br>2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|--------------------------|
| 合同负债        | 726,031.37               |
| 预收款项        | 741,200.00               |
| 其他流动负债      | 15,168.63                |

运费调整影响如下：

| 受影响的利润表项目 | 影响金额<br>2020 年年度 |
|-----------|------------------|
| 营业成本      | 141,931.20       |
| 销售费用      | -141,931.20      |

(2) 重要会计估计变更

无

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目            | 2019.12.31    | 2020.01.01    | 调整数 |
|---------------|---------------|---------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |               |               |     |
| 货币资金          | 27,324,117.13 | 27,324,117.13 |     |
| 交易性金融资产       |               |               |     |
| 应收票据          |               |               |     |
| 应收账款          | 16,249,731.18 | 16,249,731.18 |     |
| 应收款项融资        |               |               |     |
| 预付款项          | 355,481.16    | 355,481.16    |     |
| 其他应收款         | 549,952.90    | 549,952.90    |     |
| 其中：应收利息       |               |               |     |
| 应收股利          |               |               |     |
| 存货            | 11,250,016.64 | 11,250,016.64 |     |
| 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        | 12,232,280.25 | 12,232,280.25 |     |
| 流动资产合计        | 67,961,579.26 | 67,961,579.26 |     |
| <b>非流动资产：</b> |               |               |     |
| 债权投资          |               |               |     |
| 其他债权投资        |               |               |     |
| 长期应收款         |               |               |     |
| 长期股权投资        |               |               |     |
| 其他权益工具投资      |               |               |     |
| 其他非流动金融资产     |               |               |     |
| 投资性房地产        |               |               |     |
| 固定资产          | 3,731,915.43  | 3,731,915.43  |     |
| 在建工程          |               |               |     |
| 生产性生物资产       |               |               |     |
| 油气资产          |               |               |     |
| 无形资产          | 914,502.05    | 914,502.05    |     |
| 开发支出          |               |               |     |
| 商誉            | 229,265.23    | 229,265.23    |     |

| 项目                | 2019. 12. 31            | 2020. 01. 01            | 调整数                   |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 长期待摊费用            |                         |                         |                       |
| 递延所得税资产           | 1, 449, 198. 43         | 1, 449, 198. 43         |                       |
| 其他非流动资产           |                         |                         |                       |
| 非流动资产合计           | 6, 324, 881. 14         | 6, 324, 881. 14         |                       |
| <b>资产总计</b>       | <b>74, 286, 460. 40</b> | <b>74, 286, 460. 40</b> |                       |
| <b>流动负债：</b>      |                         |                         |                       |
| 短期借款              |                         |                         |                       |
| 交易性金融负债           |                         |                         |                       |
| 应付票据              |                         |                         |                       |
| 应付账款              | 954, 191. 26            | 954, 191. 26            |                       |
| 预收款项              | 365, 100. 00            |                         | -<br>365, 100. 0<br>0 |
| 合同负债              |                         | 353, 568. 18            | 353, 568. 1<br>8      |
| 应付职工薪酬            | 1, 830, 178. 00         | 1, 830, 178. 00         |                       |
| 应交税费              | 1, 233, 589. 64         | 1, 233, 589. 64         |                       |
| 其他应付款             | 865, 689. 49            | 865, 689. 49            |                       |
| 其中：应付利息           |                         |                         |                       |
| 应付股利              |                         |                         |                       |
| 持有待售负债            |                         |                         |                       |
| 一年内到期的非流动<br>负债   |                         |                         |                       |
| 其他流动负债            |                         | 11, 531. 82             | 11, 531. 82           |
| 流动负债合计            | 5, 248, 748. 39         | 5, 248, 748. 39         |                       |
| <b>非流动负债：</b>     |                         |                         |                       |
| 长期借款              |                         |                         |                       |
| 应付债券              |                         |                         |                       |
| 长期应付款             |                         |                         |                       |
| 预计负债              |                         |                         |                       |
| 递延收益              |                         |                         |                       |
| 递延所得税负债           |                         |                         |                       |
| 其他非流动负债           |                         |                         |                       |
| 非流动负债合计           |                         |                         |                       |
| <b>负债合计</b>       | <b>5, 248, 748. 39</b>  | <b>5, 248, 748. 39</b>  |                       |
| <b>股东权益：</b>      |                         |                         |                       |
| 股本                | 33, 505, 000. 00        | 33, 505, 000. 00        |                       |
| 其他权益工具            |                         |                         |                       |
| 资本公积              | 13, 909, 325. 36        | 13, 909, 325. 36        |                       |
| 减：库存股             |                         |                         |                       |
| 其他综合收益            |                         |                         |                       |
| 专项储备              |                         |                         |                       |
| 盈余公积              | 6, 409, 729. 00         | 6, 409, 729. 00         |                       |
| 未分配利润             | 15, 213, 657. 65        | 15, 213, 657. 65        |                       |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计 | 69, 037, 712. 01        | 69, 037, 712. 01        |                       |

| 项目        | 2019. 12. 31  | 2020. 01. 01  | 调整数 |
|-----------|---------------|---------------|-----|
| 少数股东权益    |               |               |     |
| 股东权益合计    | 69,037,712.01 | 69,037,712.01 |     |
| 负债和股东权益总计 | 74,286,460.40 | 74,286,460.40 |     |

母公司资产负债表

| 项目            | 2019. 12. 31         | 2020. 01. 01         | 调整数 |
|---------------|----------------------|----------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |                      |                      |     |
| 货币资金          | 19,179,187.38        | 19,179,187.38        |     |
| 交易性金融资产       |                      |                      |     |
| 应收票据          |                      |                      |     |
| 应收账款          | 14,411,827.78        | 14,411,827.78        |     |
| 应收款项融资        |                      |                      |     |
| 预付款项          | 329,681.16           | 329,681.16           |     |
| 其他应收款         | 492,840.83           | 492,840.83           |     |
| 其中：应收利息       |                      |                      |     |
| 应收股利          |                      |                      |     |
| 存货            | 11,152,016.64        | 11,152,016.64        |     |
| 持有待售资产        |                      |                      |     |
| 一年内到期的非流动资产   |                      |                      |     |
| 其他流动资产        | 12,232,062.39        | 12,232,062.39        |     |
| 流动资产合计        | 57,797,616.18        | 57,797,616.18        |     |
| <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        | 5,542,471.20         | 5,542,471.20         |     |
| 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          | 3,584,752.08         | 3,584,752.08         |     |
| 在建工程          |                      |                      |     |
| 生产性生物资产       |                      |                      |     |
| 油气资产          |                      |                      |     |
| 无形资产          | 914,502.05           | 914,502.05           |     |
| 开发支出          |                      |                      |     |
| 商誉            |                      |                      |     |
| 长期待摊费用        |                      |                      |     |
| 递延所得税资产       | 1,449,198.43         | 1,449,198.43         |     |
| 其他非流动资产       |                      |                      |     |
| 非流动资产合计       | 11,490,923.76        | 11,490,923.76        |     |
| <b>资产总计</b>   | <b>69,288,539.94</b> | <b>69,288,539.94</b> |     |
| <b>流动负债：</b>  |                      |                      |     |
| 短期借款          |                      |                      |     |
| 交易性金融负债       |                      |                      |     |

| 项目               | 2019. 12. 31            | 2020. 01. 01            | 调整数              |
|------------------|-------------------------|-------------------------|------------------|
| 应付票据             |                         |                         |                  |
| 应付账款             | 104, 191. 26            | 104, 191. 26            |                  |
| 预收款项             | 10, 450. 00             |                         | -<br>10, 450. 00 |
| 合同负债             |                         | 10, 145. 63             | 10, 145. 63      |
| 应付职工薪酬           | 1, 665, 160. 00         | 1, 665, 160. 00         |                  |
| 应交税费             | 1, 161, 877. 91         | 1, 161, 877. 91         |                  |
| 其他应付款            | 337, 369. 74            | 337, 369. 74            |                  |
| 其中：应付利息          |                         |                         |                  |
| 应付股利             |                         |                         |                  |
| 持有待售负债           |                         |                         |                  |
| 一年内到期的非流动<br>负债  |                         |                         |                  |
| 其他流动负债           |                         | 304. 37                 | 304. 37          |
| 流动负债合计           | 3, 279, 048. 91         | 3, 279, 048. 91         |                  |
| <b>非流动负债：</b>    |                         |                         |                  |
| 长期借款             |                         |                         |                  |
| 应付债券             |                         |                         |                  |
| 长期应付款            |                         |                         |                  |
| 预计负债             |                         |                         |                  |
| 递延收益             |                         |                         |                  |
| 递延所得税负债          |                         |                         |                  |
| 其他非流动负债          |                         |                         |                  |
| 非流动负债合计          |                         |                         |                  |
| <b>负债合计</b>      | <b>3, 279, 048. 91</b>  | <b>3, 279, 048. 91</b>  |                  |
| <b>股东权益：</b>     |                         |                         |                  |
| 股本               | 33, 505, 000. 00        | 33, 505, 000. 00        |                  |
| 其他权益工具           |                         |                         |                  |
| 资本公积             | 13, 909, 325. 36        | 13, 909, 325. 36        |                  |
| 减：库存股            |                         |                         |                  |
| 其他综合收益           |                         |                         |                  |
| 专项储备             |                         |                         |                  |
| 盈余公积             | 6, 409, 729. 00         | 6, 409, 729. 00         |                  |
| 未分配利润            | 12, 185, 436. 67        | 12, 185, 436. 67        |                  |
| 股东权益合计           | 66, 009, 491. 03        | 66, 009, 491. 03        |                  |
| <b>负债和股东权益总计</b> | <b>69, 288, 539. 94</b> | <b>69, 288, 539. 94</b> |                  |

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 法定税率%  |
|---------|--------|--------|
| 增值税     | 应税收入   | 13、6、3 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7      |

|             |        |       |
|-------------|--------|-------|
| 教育费及地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 3、2   |
| 企业所得税       | 应纳税所得额 | 25、20 |

按纳税主体

| 纳税主体名称        | 所得税税率% |
|---------------|--------|
| 大连恒锐科技股份有限公司  | 15     |
| 大连恒锐物证司法鉴定所   | 20     |
| 香港恒锐科技股份有限公司  | 8.25   |
| 大连锐动科技有限公司    | 20     |
| 大连华数大数据科技有限公司 | 20     |

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据《国务院关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2011]100)文件的规定,公司销售自行开发生产的软件产品,按13%的法定税率征收增值税后,享受对增值税实际税负超过3%的部分即征即退政策。

(2) 根据《企业所得税法》规定,公司作为国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司母公司大连恒锐科技股份有限公司高新技术企业证书发证时间为2018年11月16日,证书编号GR201821200225,有效期为三年;本公司子公司大连锐动科技有限公司高新技术企业证书发证时间为2020年10月9日,证书编号GR202021200446,有效期为三年;本公司子公司大连华数大数据科技有限公司高新技术企业证书发证时间为2019年12月2日,证书编号GR201921200540,有效期为三年。

根据《科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税(2018)99号)第一条规定,企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在2018年1月1日至2020年12月31日期间,再按照实际发生额的75%在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

(4) 根据《根据财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2020)13号文),自2020年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。子公司大连恒锐物证司法鉴定所、大连锐动科技有限公司、大连华数大数据科技有限公司享受上述优惠政策。

(5) 本公司之子公司大连恒锐物证司法鉴定所、大连锐动科技有限公司为增值税小

规模纳税人，适用 3%征收率。根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）规定，自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。根据《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 24 号）规定，《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）规定的税收优惠政策实施期限延长到 2020 年 12 月 31 日。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

| 项 目           | 2020. 12. 31     | 2019. 12. 31     |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 157, 008. 23     | 177, 263. 19     |
| 银行存款          | 39, 824, 156. 64 | 26, 593, 200. 90 |
| 其他货币资金        | 341, 530. 81     | 553, 653. 04     |
| 合 计           | 40, 322, 695. 68 | 27, 324, 117. 13 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                  |                  |

其中，受限货币资金明细如下：

| 项目    | 2020.12.31       | 2019.12.31       |
|-------|------------------|------------------|
| 定期存款  | 16, 200, 000. 00 | 10, 400, 000. 00 |
| 合同保证金 | 341, 530. 81     | 553, 653. 04     |
| 合计    | 16, 541, 530. 81 | 10, 953, 653. 04 |

### 2、交易性金融资产

| 项 目       | 2020. 12. 31     | 2019. 12. 31 |
|-----------|------------------|--------------|
| 交易性金融资产   |                  |              |
| 其中：银行理财产品 | 10, 000, 000. 00 |              |

### 3、应收账款

（1）按账龄披露

| 账 龄   | 2020. 12. 31    | 2019. 12. 31     |
|-------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 | 6, 082, 426. 60 | 11, 710, 815. 90 |

|            |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1 至 2 年    | 2,776,818.67         | 3,770,038.00         |
| 2 至 3 年    | 1,470,144.00         | 1,010,130.00         |
| 3 至 4 年    | 5,000.00             | 264,160.00           |
| 4 至 5 年    | 27,000.00            |                      |
| 5 年以上      | -                    | 583,180.00           |
| <b>小 计</b> | <b>10,361,389.27</b> | <b>17,338,323.90</b> |
| 减：坏账准备     | 360,444.64           | 1,088,592.72         |
| <b>合 计</b> | <b>10,000,944.63</b> | <b>16,249,731.18</b> |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别                     | 2020.12.31           |               |                   |             |                      |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             | 账面价值                 |
|                        | 金额                   | 比例(%)         | 金额                | 预期信用损失率(%)  |                      |
| 按单项计提坏账准备              |                      |               |                   |             |                      |
| 按组合计提坏账准备              | 10,361,389.27        | 100.00        | 360,444.64        | 3.48        | 10,000,944.63        |
| 其中：账龄组合                | 10,361,389.27        | 100.00        | 360,444.64        | 3.48        | 10,000,944.63        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |             |                      |
| <b>合计</b>              | <b>10,361,389.27</b> | <b>100.00</b> | <b>360,444.64</b> | <b>3.48</b> | <b>10,000,944.63</b> |

续：

| 类别                     | 2019.12.31           |               |                     |             |                      |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|-------------|----------------------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备                |             | 账面价值                 |
|                        | 金额                   | 比例(%)         | 金额                  | 预期信用损失率(%)  |                      |
| 按单项计提坏账准备              |                      |               |                     |             |                      |
| 按组合计提坏账准备              | 17,338,323.90        | 100.00        | 1,088,592.72        | 6.28        | 16,249,731.18        |
| 其中：账龄组合                | 17,338,323.90        | 100.00        | 1,088,592.72        | 6.28        | 16,249,731.18        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                     |             |                      |
| <b>合计</b>              | <b>17,338,323.90</b> | <b>100.00</b> | <b>1,088,592.72</b> | <b>6.28</b> | <b>16,249,731.18</b> |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

| 账龄    | 2020.12.31   |           |            |
|-------|--------------|-----------|------------|
|       | 应收账款         | 坏账准备      | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内 | 6,082,426.60 | 81,504.51 | 1.34       |

|           |                      |                   |       |
|-----------|----------------------|-------------------|-------|
| 1 至 2 年   | 2,776,818.67         | 126,067.57        | 4.54  |
| 2 至 3 年   | 1,470,144.00         | 138,487.56        | 9.42  |
| 3 至 4 年   | 5,000.00             | 885.00            | 17.70 |
| 4 至 5 年   | 27,000.00            | 13,500.00         | 50.00 |
| <b>合计</b> | <b>10,361,389.27</b> | <b>360,444.64</b> |       |

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

| 账龄        | 2019.12.31           |                     |            |
|-----------|----------------------|---------------------|------------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备                | 预期信用损失率(%) |
| 1 年以内     | 11,710,815.90        | 134,744.61          | 1.15       |
| 1 至 2 年   | 3,770,038.00         | 194,650.80          | 5.16       |
| 2 至 3 年   | 1,010,130.00         | 120,268.67          | 11.91      |
| 3 至 4 年   | 264,160.00           | 55,748.64           | 21.10      |
| 5 年以上     | 583,180.00           | 583,180.00          | 100.00     |
| <b>合计</b> | <b>17,338,323.90</b> | <b>1,088,592.72</b> |            |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

|                   | 坏账准备金额            |
|-------------------|-------------------|
| 2019.12.31        | 1,088,592.72      |
| 首次执行新收入准则的调整金额    |                   |
| 2020.01.01        | 1,088,592.72      |
| 本期计提              | 5,185.49          |
| 本期收回或转回           | 150,153.57        |
| 本期核销              | 583,180.00        |
| <b>2020.12.31</b> | <b>360,444.64</b> |

其中：本期转回或收回金额重要的坏账准备如下：无

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 583,180.00 |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

其中，重要的应收账款核销情况如下：

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易 |
|----------------|--------|------------|------|---------|-----------|
| 兰州毅德思勤电子科技有限公司 | 货款     | 346,000.00 | 无法收回 | 管理层审批   | 否         |
| 菏泽市公安局         | 货款     | 140,000.00 | 无法收回 | 管理层审批   | 否         |
| 河南博斐科技有限公司     | 货款     | 93,980.00  | 无法收回 | 管理层审批   | 否         |
| 山东省招远市公安局      | 货款     | 3,200.00   | 无法收回 | 管理层审批   | 否         |
| 合计             |        | 583,180.00 |      |         |           |

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,955,184.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.82 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 195,468.68 元。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账龄    | 2020.12.31   |        | 2019.12.31 |        |
|-------|--------------|--------|------------|--------|
|       | 金额           | 比例%    | 金额         | 比例%    |
| 1 年以内 | 1,252,840.17 | 96.46  | 317,781.16 | 89.39  |
| 1-2 年 | 46,000.00    | 3.54   | 37,700.00  | 10.61  |
| 合计    | 1,298,840.17 | 100.00 | 355,481.16 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,030,300.50 元，占预付款项期末余额合计数的比例 79.33 %。

#### 5、其他应收款

| 项目    | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 361,174.84 | 549,952.90 |

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内   | 208,927.08 | 513,207.92 |
| 1 至 2 年 | 150,106.00 | 35,820.00  |
| 2 至 3 年 |            |            |
| 3 至 4 年 |            | 14,570.00  |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 4 至 5 年   | 14,570.00         |                   |
| 5 年以上     | 8,050.00          | 8,050.00          |
| <b>小计</b> | <b>381,653.08</b> | <b>571,647.92</b> |
| 减：坏账准备    | 20,478.24         | 21,695.02         |
| <b>合计</b> | <b>361,174.84</b> | <b>549,952.90</b> |

(2) 按款项性质披露

| 项目        | 2020.12.31        |                  |                   | 2019.12.31        |                  |                   |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|           | 账面余额              | 坏账准备             | 账面价值              | 账面余额              | 坏账准备             | 账面价值              |
| 备用        | 17,300.00         | 44.98            | 17,255.02         | 61,176.50         | 754.11           | 60,422.39         |
| 保证        | 274,300.00        | 20,199.12        | 254,100.88        | 359,440.00        | 19,538.00        | 339,902.00        |
| 其他        | 90,053.08         | 234.14           | 89,818.94         | 151,031.42        | 1,402.91         | 149,628.51        |
| <b>合计</b> | <b>381,653.08</b> | <b>20,478.24</b> | <b>361,174.84</b> | <b>571,647.92</b> | <b>21,695.02</b> | <b>549,952.90</b> |

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额              | 未来 12 个月内的预期信用损失率(%) | 坏账准备             | 账面价值              | 理由 |
|-----------|-------------------|----------------------|------------------|-------------------|----|
| 按单项计提坏账准备 |                   |                      |                  |                   |    |
| 按组合计提坏账准备 | 381,653.08        | 5.37                 | 20,478.24        | 361,174.84        |    |
| 账龄组合      | 381,653.08        | 5.37                 | 20,478.24        | 361,174.84        |    |
| <b>合计</b> | <b>381,653.08</b> | <b>5.37</b>          | <b>20,478.24</b> | <b>361,174.84</b> |    |

期末，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额              | 未来 12 个月内的预期信用损失率(%) | 坏账准备             | 账面价值              | 理由 |
|-----------|-------------------|----------------------|------------------|-------------------|----|
| 按单项计提坏账准备 |                   |                      |                  |                   |    |
| 按组合计提坏账准备 | 571,647.92        | 3.80                 | 21,695.02        | 549,952.90        |    |
| 账龄组合      | 571,647.92        | 3.80                 | 21,695.02        | 549,952.90        |    |
| <b>合计</b> | <b>571,647.92</b> | <b>3.80</b>          | <b>21,695.02</b> | <b>549,952.90</b> |    |

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 坏账准备                  | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计        |
|-----------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
|                       | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |           |
| 2019 年 12 月 31 日余额    | 21,695.02      |                       |                       | 21,695.02 |
| 2019 年 12 月 31 日余额在本期 | 21,695.02      |                       |                       | 21,695.02 |
| 本期转回                  | 1,216.78       |                       |                       | 1,216.78  |
| 2020 年 12 月 31 日余额    | 20,478.24      |                       |                       | 20,478.24 |

其中：本期无转回或收回金额重要的坏账准备

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况：无

## (6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款期末余额  | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------|------------|------|----------------------|----------|
| 第一名  | 备用金  | 78,900.75  | 1年以内 | 20.67                | 205.14   |
| 第二名  | 保证金  | 58,386.00  | 1-2年 | 15.30                | 467.09   |
| 第三名  | 保证金  | 50,600.00  | 1-2年 | 13.26                | 404.80   |
| 第四名  | 保证金  | 32,694.00  | 1年以内 | 8.57                 | 85.00    |
| 第五名  | 保证金  | 30,000.00  | 1年以内 | 7.86                 | 78.00    |
| 合计   |      | 250,580.75 |      | 65.66                | 1,240.03 |

## 6、存货

## (1) 存货分类

| 项目   | 2020.12.31   |              |              | 2019.12.31   |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值         |
| 原材料  | 3,393,298.99 | 1,486,932.60 | 1,906,366.39 | 3,726,895.39 | 1,486,932.60 | 2,239,962.79 |
| 在产品  | 5,795,573.25 |              | 5,795,573.25 | 7,684,713.08 |              | 7,684,713.08 |
| 库存商品 | 1,213,979.72 | 32,072.48    | 1,181,907.24 | 1,357,413.25 | 32,072.48    | 1,325,340.77 |
| 合计   | 0,402,851.96 | 1,519,005.08 | 8,883,846.88 | 2,769,021.72 | 1,519,005.08 | 1,250,016.64 |

## (2) 存货跌价准备

| 项目  | 2020.01.01   | 本期增加 |    | 本期减少  |    | 2020.12.31   |
|-----|--------------|------|----|-------|----|--------------|
|     |              | 计提   | 其他 | 转回或转销 | 其他 |              |
| 原材料 | 1,486,932.60 |      |    |       |    | 1,486,932.60 |

|      |              |  |  |  |  |              |
|------|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 库存商品 | 32,072.48    |  |  |  |  | 32,072.48    |
| 合计   | 1,519,005.08 |  |  |  |  | 1,519,005.08 |

存货跌价准备（续）

| 项目   | 确定可变现净值的具体依据                             | 本期转回或转销<br>存货跌价准备的原因 |
|------|------------------------------------------|----------------------|
| 原材料  | 用估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及相关税费后的金额作为存货的可变现净值。 |                      |
| 库存商品 | 用估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。         |                      |

7、其他流动资产

| 项 目     | 2020.12.31 | 2019.12.31    |
|---------|------------|---------------|
| 增值税留抵税额 |            | 232,280.25    |
| 理财产品    |            | 12,000,000.00 |
| 合 计     |            | 12,232,280.25 |

8、长期股权投资

| 被投资单位              | 2019.12.31 | 本期增减变动      |      |                     |              |        |             |        | 2020.12.31 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|------------|-------------|------|---------------------|--------------|--------|-------------|--------|------------|----------|
|                    |            | 追加/<br>新增投资 | 减少投资 | 权益法下<br>确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他         |          |
| 联营企业               |            |             |      |                     |              |        |             |        |            |          |
| 北京锐体科技有限公司         |            |             |      |                     |              |        |             |        |            |          |
| 北京锐速科技发展有限公司（有限合伙） |            |             |      |                     |              |        |             |        |            |          |
| 合 计                |            |             |      |                     |              |        |             |        |            |          |

说明：截至2020年12月31日，本公司尚未对上述两家公司出资且尚未开展经营活动。

9、固定资产

| 项目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 3,084,142.07 | 3,731,915.43 |
|------|--------------|--------------|

(1) 固定资产情况

| 项目                   | 房屋及建筑物       | 电子设备         | 运输设备         | 办公设备       | 合计            |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值：              |              |              |              |            |               |
| 1. 2019. 12. 31      | 8,866,817.34 | 4,479,306.11 | 1,856,979.00 | 499,936.26 | 15,703,038.71 |
| 2. 本期增加金额            |              | 112,328.42   |              | 33,876.11  | 146,204.53    |
| 购置                   |              | 112,328.42   |              | 33,876.11  | 146,204.53    |
| 3. 本期减少金额            |              |              |              |            |               |
| 4. 2020. 12. 31      | 8,866,817.34 | 4,591,634.53 | 1,856,979.00 | 533,812.37 | 15,849,243.24 |
| 二、累计折旧               |              |              |              |            |               |
| 1. 2019. 12. 31      | 6,130,979.89 | 3,703,389.21 | 1,764,129.80 | 372,624.38 | 11,971,123.28 |
| 2. 本期增加金额            | 436,981.56   | 305,737.14   |              | 51,259.19  | 793,977.89    |
| 计提                   | 436,981.56   | 305,737.14   |              | 51,259.19  | 793,977.89    |
| 3. 本期减少金额            |              |              |              |            |               |
| 4. 2020. 12. 31      | 6,567,961.45 | 4,009,126.35 | 1,764,129.80 | 423,883.57 | 12,765,101.17 |
| 三、减值准备               |              |              |              |            |               |
| 四、账面价值               |              |              |              |            |               |
| 1. 2020. 12. 31 账面价值 | 2,298,855.89 | 582,508.18   | 92,849.20    | 109,928.80 | 3,084,142.07  |
| 2. 2019. 12. 31 账面价值 | 2,735,837.45 | 775,916.90   | 92,849.20    | 127,311.88 | 3,731,915.43  |

10、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目              | 土地使用权        | 软件         | 合计           |
|-----------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值          |              |            |              |
| 1. 2019. 12. 31 | 1,335,040.00 | 328,536.94 | 1,663,576.94 |
| 2. 本期增加金额       |              |            |              |
| 购置              |              |            |              |
| 3. 本期减少金额       |              |            |              |
| 处置              |              |            |              |
| 4. 2020. 12. 31 | 1,335,040.00 | 328,536.94 | 1,663,576.94 |
| 二、累计摊销          |              |            |              |
| 1. 2019. 12. 31 | 420,537.95   | 328,536.94 | 749,074.89   |
| 2. 本期增加金额       | 26,700.84    |            | 26,700.84    |
| 计提              | 26,700.84    |            | 26,700.84    |
| 3. 本期减少金额       |              |            |              |

|                      |              |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|
| 4. 2020. 12. 31      | 447, 238. 79 | 328, 536. 94 | 775, 775. 73 |
| 三、减值准备               |              |              |              |
| 四、账面价值               |              |              |              |
| 1. 2020. 12. 31 账面价值 | 887, 801. 21 |              | 887, 801. 21 |
| 2. 2019. 12. 31 账面价值 | 914, 502. 05 |              | 914, 502. 05 |

#### 11、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2019. 12. 31 | 本期增加   | 本期减少 | 2020. 12. 31 |
|-----------------|--------------|--------|------|--------------|
|                 |              | 企业合并形成 | 处置   |              |
| 大连华数大数据科技有限公司   | 229, 265. 23 |        |      | 229, 265. 23 |

##### (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2019. 12. 31 | 本期增加 | 本期减少 | 2020. 12. 31 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|
|                 |              | 计提   | 处置   |              |
| 大连华数大数据科技有限公司   | 229, 265. 23 |      |      | 229, 265. 23 |

##### (2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 2019. 12. 31 | 本期增加         | 本期减少 | 2020. 12. 31 |
|-----------------|--------------|--------------|------|--------------|
|                 |              | 计提           | 处置   |              |
| 大连华数大数据科技有限公司   |              | 229, 265. 23 |      | 229, 265. 23 |

#### 12、递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目              | 2020. 12. 31    |              | 2019. 12. 31    |                 |
|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|
|                 | 可抵扣/应纳税暂时性差异    | 递延所得税资产/负债   | 可抵扣/应纳税暂时性差异    | 递延所得税资产/负债      |
| <b>递延所得税资产：</b> |                 |              |                 |                 |
| 坏账准备            | 366, 783. 20    | 55, 017. 48  | 1, 086, 837. 86 | 163, 025. 68    |
| 存货跌价准备          | 1, 519, 005. 08 | 227, 850. 76 | 1, 519, 005. 08 | 227, 850. 76    |
| 股权激励            | 1, 233, 080. 00 | 184, 962. 00 | 7, 055, 479. 90 | 1, 058, 321. 99 |
| 小计              | 3, 118, 868. 28 | 467, 830. 24 | 9, 661, 322. 84 | 1, 449, 198. 43 |

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

| 项目       | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 14, 139. 68  | 23, 449. 88  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 19,060,819.37 | 12,324,656.16 |
| 合计    | 19,074,959.05 | 12,348,106.04 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 2020.12.31    | 2019.12.31    | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2022 年 | 816,047.93    | 816,047.93    |    |
| 2023 年 | 613,209.02    | 613,209.02    |    |
| 2024 年 | 10,895,399.21 | 10,895,399.21 |    |
| 2025 年 | 6,736,163.21  |               |    |
| 合计     | 19,060,819.37 | 12,324,656.16 |    |

### 13、应付账款

| 项目 | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|----|------------|------------|
| 货款 | 929,979.30 | 954,191.26 |

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款：无

### 14、预收款项

| 项目  | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-----|------------|------------|
| 货款  | —          | 10,000.00  |
| 服务费 | —          | 355,100.00 |
| 合计  | —          | 365,100.00 |

### 15、合同负债

| 项目  | 2020.12.31 | 2020.01.01 | 2019.12.31 |
|-----|------------|------------|------------|
| 货款  | 339,665.03 | 9,247.79   | —          |
| 服务费 | 386,366.34 | 344,320.39 | —          |
| 合计  | 726,031.37 | 353,568.18 | —          |

### 16、应付职工薪酬

| 项目           | 2019.12.31   | 本期增加          | 本期减少          | 2020.12.31   |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,830,178.00 | 21,712,194.93 | 22,205,873.89 | 1,336,499.04 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 204,346.13    | 204,346.13    |              |
| 辞退福利         |              | 195,316.00    | 195,316.00    |              |
| 合计           | 1,830,178.00 | 22,111,857.06 | 22,605,536.02 | 1,336,499.04 |

(1) 短期薪酬

| 项目          | 2019. 12. 31    | 本期增加             | 本期减少             | 2020. 12. 31    |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1, 830, 178. 00 | 17, 712, 921. 45 | 18, 206, 600. 41 | 1, 336, 499. 04 |
| 职工福利费       |                 | 823, 280. 60     | 823, 280. 60     |                 |
| 社会保险费       |                 | 1, 140, 666. 30  | 1, 140, 666. 30  |                 |
| 其中：1. 医疗保险费 |                 | 904, 099. 37     | 904, 099. 37     |                 |
| 2. 工伤保险费    |                 | 4, 932. 41       | 4, 932. 41       |                 |
| 3. 生育保险费    |                 | 146, 320. 24     | 146, 320. 24     |                 |
| 4. 采暖费      |                 | 51, 024. 84      | 51, 024. 84      |                 |
| 5. 补充工伤险    |                 | 26, 947. 00      | 26, 947. 00      |                 |
| 6. 大病保险     |                 | 7, 342. 44       | 7, 342. 44       |                 |
| 住房公积金       |                 | 1, 365, 753. 65  | 1, 365, 753. 65  |                 |
| 工会经费和职工教育   |                 | 456, 688. 63     | 456, 688. 63     |                 |
| 其他短期薪酬      |                 | 212, 884. 30     | 212, 884. 30     |                 |
| 合计          | 1, 830, 178. 00 | 21, 712, 194. 93 | 22, 205, 873. 89 | 1, 336, 499. 04 |

(2) 设定提存计划

| 项目            | 2019. 12. 31 | 本期增加         | 本期减少         | 2020. 12. 31 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 离职后福利         |              | 204, 346. 13 | 204, 346. 13 |              |
| 其中：1. 基本养老保险费 |              | 198, 201. 80 | 198, 201. 80 |              |
| 2. 失业保险费      |              | 6, 144. 33   | 6, 144. 33   |              |
| 合计            |              | 204, 346. 13 | 204, 346. 13 |              |

(3) 辞退福利

说明：本期支付的辞退福利是提前解除劳动合同支付职工经济补偿金，补偿标准依据《劳动合同法》第四十七条规定。

## 17、应交税费

| 税项      | 2020. 12. 31    | 2019. 12. 31    |
|---------|-----------------|-----------------|
| 增值税     | 1, 153, 826. 27 | 1, 012, 900. 85 |
| 企业所得税   | 39, 611. 06     | 20, 611. 17     |
| 个人所得税   | 38, 887. 63     | 52, 014. 72     |
| 城市维护建设税 | 80, 020. 27     | 69, 244. 38     |
| 教育费附加   | 34, 294. 40     | 29, 676. 16     |
| 地方教育费附加 | 22, 862. 94     | 19, 784. 10     |
| 其他      | 28, 057. 44     | 29, 358. 26     |
| 合计      | 1, 397, 560. 01 | 1, 233, 589. 64 |

## 18、其他应付款

| 项目    | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 27, 875. 80  | 865, 689. 49 |

(1) 其他应付款

| 项目  | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31 |
|-----|--------------|--------------|
| 垫付款 |              | 271, 125. 16 |
| 其他  | 27, 875. 80  | 594, 564. 33 |
| 合计  | 27, 875. 80  | 865, 689. 49 |

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

19、其他流动负债

| 项目     | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 15, 168. 63  |              |

20、股本（单位：万股）

| 项目   | 2019. 12. 31 | 本期增减（+、-） |    |       |    |    | 2020. 12. 31 |
|------|--------------|-----------|----|-------|----|----|--------------|
|      |              | 发行新股      | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |              |
| 股份总数 | 3, 350. 50   |           |    |       |    |    | 3, 350. 50   |

21、资本公积

| 项目     | 2019. 12. 31     | 本期增加             | 本期减少            | 2020. 12. 31     |
|--------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 股本溢价   | 2, 879, 445. 46  | 9, 936, 000. 00  |                 | 12, 815, 445. 46 |
| 其他资本公积 | 11, 029, 879. 90 | 467, 411. 36     | 9, 936, 000. 00 | 1, 561, 291. 26  |
| 合计     | 13, 909, 325. 36 | 10, 403, 411. 36 | 9, 936, 000. 00 | 14, 376, 736. 72 |

说明：

本期资本公积变动，其中 13.92 万元为股权激励摊销增加其他资本公积，32.82 万元为本期少数股东增资导致母公司享有子公司净资产的份额变动增加其他资本公积；本期由于 2015 年发行有限售条件股份完成办理解锁，993.60 万元由其他资本公积转入股本溢价。

22、盈余公积

| 项目     | 2019. 12. 31    | 本期增加        | 本期减少 | 2020. 12. 31    |
|--------|-----------------|-------------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 6, 409, 729. 00 | 38, 858. 29 |      | 6, 448, 587. 29 |

23、未分配利润

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 提取或分配比 |
|----|-------|-------|--------|
|----|-------|-------|--------|

|                          |               |               | 例 |
|--------------------------|---------------|---------------|---|
| 调整前上期末未分配利润              | 15,213,657.65 | 24,547,223.08 |   |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）    |               |               |   |
| 调整后期初未分配利润               | 15,213,657.65 | 24,547,223.08 |   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润        | 697,249.46    | -4,307,815.43 |   |
| 减：提取法定盈余公积               | 38,858.29     |               |   |
| 提取任意盈余公积                 |               |               |   |
| 提取一般风险准备                 |               |               |   |
| 应付普通股股利                  |               | 5,025,750.00  |   |
| 应付其他权益持有者的股利             |               |               |   |
| 转作股本的普通股股利               |               |               |   |
| 期末未分配利润                  | 15,872,048.82 | 15,213,657.65 |   |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 |               |               |   |

## 24、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 36,531,345.50 | 11,335,098.03 | 35,840,048.77 | 10,514,778.93 |
| 其他业务 | 9,523.81      |               | 9,523.81      |               |
| 合计   | 36,540,869.31 | 11,335,098.03 | 35,849,572.58 | 10,514,778.93 |

### （2）营业收入、营业成本按产品类型划分

| 主要产品类型<br>(或行业) | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务：           |               |               |               |               |
| 销售商品            | 31,334,807.31 | 10,290,725.99 | 31,452,478.98 | 9,143,664.66  |
| 提供服务            | 5,196,538.19  | 1,044,372.04  | 4,387,569.79  | 1,371,114.27  |
| 小计              | 36,531,345.50 | 11,335,098.03 | 35,840,048.77 | 10,514,778.93 |
| 其他业务：           |               |               |               |               |
| 租赁收入            | 9,523.81      |               | 9,523.81      |               |
| 合计              | 36,540,869.31 | 11,335,098.03 | 35,849,572.58 | 10,514,778.93 |

### （3）主营业务收入、主营业务成本按地区划分

| 主要经营地区 | 本期发生额  |        | 上期发生额  |        |
|--------|--------|--------|--------|--------|
|        | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |

|      |               |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 中国境内 | 35,640,693.50 | 11,269,299.42 | 34,821,384.60 | 10,428,845.01 |
| 中国境外 | 890,652.00    | 65,798.61     | 1,018,664.17  | 85,933.92     |
| 合计   | 36,531,345.50 | 11,335,098.03 | 35,840,048.77 | 10,514,778.93 |

(4) 营业收入分解信息

|            | 本期发生额         |              |          |               |
|------------|---------------|--------------|----------|---------------|
|            | 销售商品          | 提供服务         | 租赁       | 合计            |
| 主营业务收入     |               |              |          |               |
| 其中：在某一时点确认 | 31,334,807.31 | 5,196,538.19 |          | 36,531,345.50 |
| 在某一时段确认    |               |              |          |               |
| 其他业务收入     |               |              |          |               |
| 租赁收入       |               |              | 9,523.81 | 9,523.81      |
| 合计         | 31,334,807.31 | 5,196,538.19 | 9,523.81 | 36,540,869.31 |

25、税金及附加

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 222,605.10 | 194,811.75 |
| 教育费附加   | 95,256.41  | 83,351.01  |
| 地方教育附加  | 63,584.96  | 55,335.81  |
| 印花税     | 6,052.97   | 11,857.80  |
| 其他      | 109,844.23 | 109,686.92 |
| 合计      | 497,343.67 | 455,043.29 |

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

26、销售费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 职工薪酬   | 6,275,177.20 | 7,922,594.48  |
| 差旅费    | 1,247,285.10 | 2,108,864.54  |
| 市场费用   | 976,635.65   | 762,714.13    |
| 运费     | 58,926.97    | 304,291.64    |
| 产品设计费  |              | 160,000.00    |
| 产品升级费用 | 51,225.05    | 108,093.81    |
| 投标费    | 58,382.21    | 61,766.67     |
| 其他     | 516,434.56   | 555,182.31    |
| 合计     | 9,184,066.74 | 11,983,507.58 |

## 27、管理费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 4,613,083.04 | 4,466,342.16 |
| 招待费    | 970,950.92   | 1,648,876.52 |
| 折旧、摊销  | 643,237.30   | 766,056.49   |
| 办公费用   | 143,036.44   | 395,953.69   |
| 股份支付摊销 | 139,200.10   | 322,067.56   |
| 水电取暖费  | 261,146.55   | 237,743.17   |
| 装修费    | 16,043.48    | 214,960.45   |
| 邮电费    | 45,203.55    | 198,296.60   |
| 审计咨询费  | 178,220.39   | 125,239.62   |
| 差旅费    | 1,690.03     | 79,836.83    |
| 其他     | 481,879.09   | 644,594.65   |
| 合计     | 7,493,690.89 | 9,099,967.74 |

## 28、研发费用

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,732,405.49  | 10,642,164.74 |
| 委外费  | 1,043,994.52  | 640,631.07    |
| 材料费  | 342,752.71    | 510,107.58    |
| 折旧费  | 88,543.82     | 84,581.08     |
| 其他   | 352,325.99    | 335,126.36    |
| 合计   | 11,560,022.53 | 12,212,610.83 |

## 29、财务费用

| 项目     | 本期发生额       | 上期发生额       |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出   |             |             |
| 减：利息收入 | 356,787.13  | 515,826.01  |
| 汇兑损益   | 164,295.55  | -82,453.66  |
| 手续费及其他 | 39,934.41   | 40,999.46   |
| 合计     | -152,557.17 | -557,280.21 |

## 30、其他收益

| 补助项目（产生其他收益的来源） | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------|-------|-------|-----------------|
|                 |       |       |                 |

|                     |                     |                     |       |
|---------------------|---------------------|---------------------|-------|
| 软件退增值税              | 1,861,907.15        | 2,360,761.72        | 与收益相关 |
| 大连市软件和信息服务业发展专项资金   | 1,500,000.00        | 1,600,000.00        | 与收益相关 |
| 研发投入后补助经费           | 772,800.00          | 330,000.00          | 与收益相关 |
| 大连市科学技术局高新技术企业认定补助金 | 200,000.00          | 100,000.00          | 与收益相关 |
| 稳岗补贴                | 115,308.72          | 46,075.59           | 与收益相关 |
| 大连市科学技术局专利奖奖金       | 110,000.00          | 60,000.00           | 与收益相关 |
| 大连市科学技术局创新券         | 79,780.00           | 20,220.00           | 与收益相关 |
| 大连市科学技术奖            | 50,000.00           | 30,000.00           | 与收益相关 |
| 大连市科学技术局科技成果转移补助    | 35,500.00           | 18,000.00           | 与收益相关 |
| 知识产权贯标补助            | 23,000.00           |                     | 与收益相关 |
| 第一批知识产权保险补贴         | 10,000.00           |                     | 与收益相关 |
| 个人所得税扣缴税款手续费返还      | 7,609.01            | 21,994.37           | 与收益相关 |
| 税收优惠免增值税            | 5,609.43            | 13,629.83           | 与收益相关 |
| 工会小微企业补助            | 856.00              |                     | 与收益相关 |
| 专利产业化项目试点企业补助资金     |                     | 200,000.00          | 与收益相关 |
| 授权发明专利补助资金          |                     | 90,000.00           | 与收益相关 |
| 2019年度优势企业补助资金      |                     | 20,000.00           | 与收益相关 |
| 高级经理人学院补贴(创新券)      |                     | 9,420.00            | 与收益相关 |
| <b>合计</b>           | <b>4,772,370.31</b> | <b>4,920,101.51</b> |       |

说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注十四、1、政府补助。

(2) 作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十六、1。

### 31、投资收益

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 理财收益 | 405,734.17 | 166,904.21 |

### 32、信用减值损失（损失以“-”号填列）

| 项 目       | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-----------|------------|-------------|
| 应收账款坏账损失  | 144,968.08 | -332,196.58 |
| 其他应收款坏账损失 | 1,216.78   | 23,353.34   |
| 合计        | 146,184.86 | -308,843.24 |

### 33、资产减值损失（损失以“-”号填列）

| 项 目    | 本期发生额       | 上期发生额         |
|--------|-------------|---------------|
| 商誉减值损失 | -229,265.23 |               |
| 存货跌价损失 |             | -1,519,005.08 |
| 合计     | -229,265.23 | -1,519,005.08 |

### 34、所得税费用

#### （1）所得税费用明细

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额       |
|------------------|--------------|-------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 39,611.08    | 27,104.40   |
| 递延所得税费用          | 981,368.19   | -319,187.15 |
| 合计               | 1,020,979.27 | -292,082.75 |

#### （2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| 项目                                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额                                 | 1,718,228.73  | -4,599,898.18 |
| 按法定（或适用）税率计算的所得税费用                   | 257,734.31    | -689,984.74   |
| 某些子公司适用不同税率的影响                       | -66,770.79    | -24,329.57    |
| 对以前期间当期所得税的调整                        |               |               |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益                    |               |               |
| 无须纳税的收入（以“-”填列）                      |               |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失                        | 119,447.85    | 222,316.81    |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响                    |               |               |
| 利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列） |               |               |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响               | 1,825,067.49  | 1,416,429.56  |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）               | -1,114,499.59 | -1,216,514.81 |
| 所得税费用                                | 1,020,979.27  | -292,082.75   |

### 35、现金流量表项目注释

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 政府补助收入    | 2,904,853.73        | 2,545,709.96        |
| 保证金       | 541,437.16          | 1,545,930.96        |
| 利息收入      | 356,787.13          | 515,826.01          |
| 其他        | 246,045.57          | 1,279,863.56        |
| <b>合计</b> | <b>4,049,123.59</b> | <b>5,887,330.49</b> |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 销售费用      | 2,796,561.96        | 3,635,651.65        |
| 管理费用      | 2,119,950.76        | 3,634,302.22        |
| 研发费用      | 1,753,919.05        | 1,485,865.01        |
| 履约保证金     | 415,089.16          | 575,603.65          |
| 其他        | 746,826.83          | 250,331.18          |
| <b>合计</b> | <b>7,832,347.76</b> | <b>9,581,753.71</b> |

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 结构性存款     |                      | 10,000,000.00        |
| 定期存款及其他   | 10,400,000.00        | 40,400,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>10,400,000.00</b> | <b>50,400,000.00</b> |

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 结构性存款     |                      | 12,000,000.00        |
| 定期存款及其他   | 16,200,000.00        | 30,400,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>16,200,000.00</b> | <b>42,400,000.00</b> |

## 36、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                      | 本期发生额       | 上期发生额         |
|---------------------------|-------------|---------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |             |               |
| 净利润                       | 697,249.46  | -4,307,815.43 |
| 加：资产减值损失                  | 229,265.23  | 1,519,005.08  |
| 信用减值损失                    | -146,184.86 | 308,843.24    |
| 固定资产折旧                    | 793,977.89  | 837,951.26    |
| 无形资产摊销                    | 26,700.84   | 26,700.84     |
| 长期待摊费用摊销                  |             |               |

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 164,295.55    | -82,453.66    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -405,734.17   | -166,904.21   |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 981,368.19    | -319,187.15   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |               |               |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 2,366,169.76  | -3,787,202.99 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 5,726,230.07  | -3,938,624.84 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -309,095.94   | 858,469.72    |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 10,124,242.02 | -9,051,218.14 |
| <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                           |               |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |               |               |
| 融资租入固定资产                         |               |               |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |               |               |
| 现金的期末余额                          | 23,781,164.87 | 16,370,464.09 |
| 减：现金的期初余额                        | 16,370,464.09 | 22,704,695.56 |
| 加：现金等价物的期末余额                     |               |               |
| 减：现金等价物的期初余额                     |               |               |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 7,410,700.78  | -6,334,231.47 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目                          | 期末数           | 期初数           |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                        | 23,781,164.87 | 16,370,464.09 |
| 其中：库存现金                     | 157,008.23    | 177,263.19    |
| 可随时用于支付的银行存款                | 23,624,156.64 | 16,193,200.90 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |               |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 23,781,164.87 | 16,370,464.09 |
| 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 |               |               |

37、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因       |
|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 16,541,530.81 | 定期存款和合同保证金 |

说明：受限货币资金详见附注五、1

### 38、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率    | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|---------|--------------|
| 货币资金  |            |         |              |
| 其中：美元 | 162,055.95 | 6.5249  | 1,057,398.87 |
| 欧元    | 14,104.89  | 8.025   | 113,191.74   |
| 港币    | 366,737.96 | 0.84164 | 308,661.34   |
| 英镑    | 104,513.67 | 8.8903  | 929,157.88   |
| 新币    | 64,001.50  | 4.9314  | 315,617.00   |
| 应收账款  |            |         |              |
| 其中：美元 | 52,790.00  | 6.5249  | 344,449.47   |
| 新币    | 17,250.00  | 4.9314  | 85,066.65    |

### 六、合并范围的变动

无

### 七、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 |      |
| 大连恒锐物证司法鉴定所   | 大连    | 大连  | 文书鉴定、痕迹鉴定、声像资料  | 100.00 |    | 设立   |
| 香港恒锐科技股份有限公司  | 香港    | 香港  | 贸易              | 100.00 |    | 设立   |
| 大连锐动科技有限公司    | 大连    | 大连  | 计算机软硬件技术开发、技术服务 | 32.00  |    | 设立   |
| 大连华数大数据科技有限公司 | 大连    | 大连  | 计算机软件技术开发、技术服务  | 100.00 |    | 购买   |

说明：

大连锐动科技有限公司：期末本公司持股比例为 32%，期末本公司一致行动人（本公司董事、高管或员工）持股比例合计为 28%，期末本公司及一致行动人持股比例合计

为 60%，本公司能对该子公司实际控制，本期纳入合并范围。

## 八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

### 1、风险管理目标和政策

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 47.82%（2019 年：54.28%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 65.66 %（2019 年：45.48%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日，本公司无尚未使用的银行借款额度。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目                 | 2020. 12. 31    |               |      |                 |
|--------------------|-----------------|---------------|------|-----------------|
|                    | 一年以内            | 一年至五年以内       | 五年以上 | 合计              |
| 金融资产：              |                 |               |      |                 |
| 货币资金               | 4,032.27        |               |      | 4,032.27        |
| 应收账款               | 600.09          | 400.00        |      | 1,000.09        |
| 其他应收款              | 20.84           | 15.28         |      | 36.12           |
| 其他流动资产             |                 |               |      |                 |
| <b>金融资产合计</b>      | <b>4,653.20</b> | <b>415.28</b> |      | <b>5,068.48</b> |
| 金融负债：              |                 |               |      |                 |
| 应付账款               | 90.70           | 2.30          |      | 93.00           |
| 其他应付款              | 2.35            | 0.44          |      | 2.79            |
| <b>金融负债和或有负债合计</b> | <b>93.05</b>    | <b>2.74</b>   |      | <b>95.79</b>    |

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 2019. 12. 31 |
|----|--------------|
|----|--------------|

|                    | 一年以内            | 一年至五年以内       | 五年以上 | 合计              |
|--------------------|-----------------|---------------|------|-----------------|
| 金融资产：              |                 |               |      |                 |
| 货币资金               | 2,732.41        |               |      | 2,732.41        |
| 应收账款               | 1,157.61        | 467.37        |      | 1,624.98        |
| 其他应收款              | 50.84           | 4.15          |      | 54.99           |
| 其他流动资产             | 23.23           |               |      | 23.23           |
| <b>金融资产合计</b>      | <b>3,964.09</b> | <b>471.52</b> |      | <b>4,435.61</b> |
| 金融负债：              |                 |               |      |                 |
| 应付账款               | 95.42           |               |      | 95.42           |
| 其他应付款              | 84.84           | 1.73          |      | 86.57           |
| <b>金融负债和或有负债合计</b> | <b>180.26</b>   | <b>1.73</b>   |      | <b>181.99</b>   |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 5.89%（2019 年 12 月 31 日：7.07%）。

## 九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层

次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

| 项 目         | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|-------------|------------|---------------|------------|----|
| 一、持续的公允价值计量 |            |               |            |    |
| （一）交易性金融资产  |            |               |            |    |
| 银行理财产品      |            | 10,000,000.00 |            |    |

（2）不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、关联方及关联交易

1、本公司最终控制方是：王发海

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况：

详见附注五、8

4、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称            | 与本公司关系           |
|------------------|------------------|
| 大连恒锐新技术培训中心      | 关键管理人员控制的民办非企业单位 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员           |

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

| 关联方         | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|--------|------------|------------|
| 大连恒锐新技术培训中心 | 员工餐费   | 758,183.00 | 447,791.99 |
| 大连恒锐新技术培训中心 | 培训费    | 161,405.00 | 472,000.00 |

(2) 关联租赁情况

①公司出租

| 承租方名称      | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收益 | 上期确认的租赁收益 |
|------------|--------|-----------|-----------|
| 大连恒锐新技术培训中 | 房屋     | 9,523.81  | 9,523.81  |

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 14 人，上期关键管理人员 13 人，支付薪酬情况见下表：

| 项目       | 本期发生额（万元） | 上期发生额（万元） |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员薪酬 | 242.40    | 288.64    |

6、关联方应收应付款项

无

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

|                             |                                                                        |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 公司本期行权的各项权益工具总额（股）          | 864,000.00（2015 年发行第二期有限售条件股份本期完成办理解锁）                                 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 2015 年发行：1.8 元/每股，分两期，合同剩余期限均已到期；2016 年发行：1.90 元/股，分两期，合同剩余期限已到期、10 个月 |

### 2、以权益结算的股份支付情况

|                       |                               |
|-----------------------|-------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 按照授予日限制性股票的公允价值（不确认授予日后的公允价值变 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 按实际行权数量确定                     |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                             |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 11,169,080.00                 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 139,200.10                    |

说明：

《大连恒锐科技股份有限公司股票发行方案》和《2015 年股票发行限售安排变更》（以下简称《激励计划》或“本计划”）已经 2015 年第一次临时股东大会审议并通过

和 2016 年第一次临时股东大会审议通过，发行方案为发行股数 144 万股，激励人数 9 人，发行价格 1.8 元，公允价格 8.7 元，占公司发行完成后总股本的 4.38%。其中有限售条件股份 100.80 万股，无限售条件股份 43.20 万股。发行对象为公司高级管理人员以及核心员工。

锁定期：有限售条件股份授予日后即行锁定，激励对象获授的全部限制性股票适用 36 个月锁定期。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在锁定期内不得转让、担保或偿还债务。激励对象因获授的尚未解锁的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派息、派发股票红利、股票拆细等股份和红利同时按本激励计划进行锁定。

公司按如下办法确定每股限售性股票的公允价值：每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格。公司股票的交易方式为做市转让。公司首次授予激励对象股份总数为 144 万股，授予价格为 1.80 元/股。假设本计划的业绩指标可以实现且激励对象全部解锁，授予日股票价格以外部投资者即做市商进入，以他们的交易价格作为参考价格来确定，即 8.70 元/股，则每股限制性股票的公允价值为：6.90 元。

2016 年《大连恒锐科技股份有限公司限制性股票激励计划》已经 2016 年第二次临时股东大会审议通过，该激励计划以限制性股票的形式实施，限制性股票向激励对象授予不超过 108.5 万股的普通股股票。限制性股票分两期授予，第一期授予 56.5 万股，占公司发行完成后总股本的 1.66%，第二期为预留的部分，授予 52 万股，占公司发行完成后总股本的 1.53%。预留部分将在本激励计划首次授予日起 36 个月内授出，届时将召开董事会审议预留部分授予相关事项。本激励计划第一期授予的激励对象共计 18 人，包括：公司高级管理人员、公司中层管理人员、核心技术（业务）骨干。

本次发行第一期 56.5 万股，公司按如下办法确定每股限售性股票的公允价值：每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格。公司股票的交易方式为做市转让。公司首次授予激励对象股份总数为 56.5 万股，授予价格为 1.90 元/股；第二期授予股份数量为 52 万股，授予价格为 1.90 元/股。假设本计划的业绩指标可以实现且激励对象全部解锁，假设授予日股票价格以审议本次股权激励计划的董事会召开日（2016 年 11 月 8 日）前 20 个交易日公司股票均价来确定，即 4.22 元/股，则每股限制性股票的公允价值为：2.32 元。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、其他承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 3、或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况

|           |              |
|-----------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 3,350,500.00 |
|-----------|--------------|

说明：本公司年度利润分配预案为每 10 股派现 1.00 元，提经本公司 2020 年度股东大会和第四届董事会第四次会议于 2021 年 4 月 19 日批准。

## 十四、其他重要事项

### 1、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目                | 种类   | 上期计入损益的金额    | 本期计入损益的金额    | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|------|--------------|--------------|-----------|-------------|
| 软件退增值税              | 财政拨款 | 2,360,761.72 | 1,861,907.15 | 其他收益      | 与收益相关       |
| 大连市软件和信息服务发展专项资金    | 财政拨款 | 1,600,000.00 | 1,500,000.00 | 其他收益      | 与收益相关       |
| 研发投入后补助经费           | 财政拨款 | 330,000.00   | 772,800.00   | 其他收益      | 与收益相关       |
| 大连市科学技术局高新技术企业认定补助金 | 财政拨款 | 100,000.00   | 200,000.00   | 其他收益      | 与收益相关       |
| 稳岗补贴                | 财政拨款 | 46,075.59    | 115,308.72   | 其他收益      | 与收益相关       |
| 大连市科学技术局专利奖奖金       | 财政拨款 | 60,000.00    | 110,000.00   | 其他收益      | 与收益相关       |
| 大连市科学技术局创新券         | 财政拨款 | 20,220.00    | 79,780.00    | 其他收益      | 与收益相关       |
| 大连市科学技术奖            | 财政拨款 | 30,000.00    | 50,000.00    | 其他收益      | 与收益相关       |
| 大连市科学技术局科技成果转移补助    | 财政拨款 | 18,000.00    | 35,500.00    | 其他收益      | 与收益相关       |
| 知识产权贯标补助            | 财政拨款 |              | 23,000.00    | 其他收益      | 与收益相关       |
| 第一批知识产权保险补贴         | 财政拨款 |              | 10,000.00    | 其他收益      | 与收益相关       |
| 个人所得税扣缴税款手续费返还      | 财政拨款 | 21,994.37    | 7,609.01     | 其他收益      | 与收益相关       |
| 工会小微企业补助            | 财政拨款 |              | 856.00       | 其他收益      | 与收益相关       |
| 专利产业化项目试点企业补助资金     | 财政拨款 | 200,000.00   |              | 其他收益      | 与收益相关       |
| 授权发明专利补助资金          | 财政拨款 | 90,000.00    |              | 其他收益      | 与收益相关       |
| 2019 年度优势企业补助资金     | 财政拨款 | 20,000.00    |              | 其他收益      | 与收益相关       |
| 高级经理人学院补贴(创新券)      | 财政拨款 | 9,420.00     |              | 其他收益      | 与收益相关       |
| 合计                  |      | 4,906,471.68 | 4,766,760.88 |           |             |

说明：

①软件退增值税 186.19 万元

根据财税〔2011〕100 号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，公司于 2020 年 12 月收到软件退增值税 186.19 万元，发放主体为国家金库大连市高新技术产业园区支库；

②大连市软件和信息服务业发展专项资金 150 万元

根据大工信发〔2019〕245 号文件《关于下达 2019 年大连市软件和信息服务业发展专项资金项目计划的通知》，公司于 2020 年 5 月收到软件和信息服务业发展专项资金 150 万元，发放主体为大连市工业和信息化局；

③研发投入后补助经费 77.28 万元

根据大科规划发〔2019〕30 号文件《大连市企业研发投入后补助办法》，公司申报并于 2020 年 3 月和 12 月各收到高新区企业 2017 年研发后补助经费 38.64 万元，发放主体均为大连高新技术产业园区行政事业财务结算中心。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31  |
|---------|--------------|---------------|
| 1 年以内   | 5,458,376.32 | 9,854,998.75  |
| 1 至 2 年 | 2,745,499.15 | 3,770,038.00  |
| 2 至 3 年 | 1,470,144.00 | 1,005,130.00  |
| 3 至 4 年 |              | 264,160.00    |
| 4 至 5 年 | 27,000.00    |               |
| 5 年以上   |              | 583,180.00    |
| 小计      | 9,701,019.47 | 15,477,506.75 |
| 减：坏账准备  | 346,557.90   | 1,065,678.97  |
| 合计      | 9,354,461.57 | 14,411,827.78 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 2020. 12. 31    |           |              |            |                 |
|-----------|-----------------|-----------|--------------|------------|-----------------|
|           | 账面余额            |           | 坏账准备         |            | 账面<br>价值        |
|           | 金额              | 比例<br>(%) | 金额           | 预期信用损失率(%) |                 |
| 按单项计提坏账准备 |                 |           |              |            |                 |
| 按组合计提坏账准备 | 9, 701, 019. 47 | 100. 00   | 346, 557. 90 | 3. 57      | 9, 354, 461. 57 |

|         |              |        |            |      |              |
|---------|--------------|--------|------------|------|--------------|
| 其中：账龄组合 | 9,460,903.15 | 97.52  | 346,557.90 | 3.66 | 9,114,345.25 |
| 关联方组合   | 240,116.32   | 2.48   |            |      | 240,116.32   |
| 合计      | 9,701,019.47 | 100.00 | 346,557.90 | 3.57 | 9,354,461.57 |

(3) 续：

| 类别        | 2019.12.31    |        |              |             |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|-------------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 预期信用损失率 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备 | 15,477,506.75 | 100.00 | 1,065,678.97 | 6.89        | 14,411,827.78 |
| 其中：账龄组合   | 15,392,606.40 | 99.45  | 1,065,678.97 | 6.89        | 14,326,927.43 |
| 关联方组合     | 84,900.35     | 0.55   |              |             | 84,900.35     |
| 合计        | 15,477,506.75 | 100.00 | 1,065,678.97 | 6.89        | 14,411,827.78 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

|         | 2020.12.31   |            |             | 2019.12.31    |              |             |
|---------|--------------|------------|-------------|---------------|--------------|-------------|
|         | 应收账款         | 坏账准备       | 预期信用损失率 (%) | 应收账款          | 坏账准备         | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内   | 5,218,260.00 | 69,924.68  | 1.34        | 9,770,098.40  | 112,426.36   | 1.15        |
| 1 至 2 年 | 2,745,499.15 | 124,645.66 | 4.54        | 3,770,038.00  | 194,650.80   | 5.16        |
| 2 至 3 年 | 1,470,144.00 | 138,487.56 | 9.42        | 1,005,130.00  | 119,673.17   | 11.91       |
| 3 至 4 年 | -            | -          | 17.70       | 264,160.00    | 55,748.64    | 21.10       |
| 4 至 5 年 | 27,000.00    | 13,500.00  | 50.00       |               |              |             |
| 5 年以上   | -            | -          |             | 583,180.00    | 583,180.00   | 100.00      |
| 合计      | 9,460,903.15 | 346,557.90 | 3.66        | 15,392,606.40 | 1,065,678.97 | 6.92        |

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

|            | 坏账准备金额       |
|------------|--------------|
| 2019.12.31 | 1,065,678.97 |
| 首次执行新收入    |              |

|            |              |
|------------|--------------|
| 2020.01.01 | 1,065,678.97 |
| 本期计提       |              |
| 本期收回或转回    | 135,941.07   |
| 本期核销       | 583,180.00   |
| 2020.12.31 | 346,557.90   |

其中：本期转回或收回金额重要的坏账准备如下：无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 583,180.00 |

其中，重要的应收账款核销情况如下：

| 单位名称           | 应收账款 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|------|------------|------|---------|-------------|
| 兰州毅德思勤电子科技有限公司 | 货款   | 346,000.00 | 无法收回 |         | 否           |
| 菏泽市公安局         | 货款   | 140,000.00 | 无法收回 |         | 否           |
| 河南博斐科技有限公司     | 货款   | 93,980.00  | 无法收回 |         | 否           |
| 山东省招远市公安局      | 货款   | 3,200.00   | 无法收回 |         | 否           |
| 合计             |      | 583,180.00 |      |         |             |

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,955,184.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 51.08 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 195,468.68 元。

## 2、其他应收款

| 项目    | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 298,455.45 | 492,840.83 |

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 2020.12.31 | 2019.12.31 |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内   | 162,474.75 | 455,559.72 |
| 1 至 2 年 | 133,586.00 | 35,820.00  |
| 2 至 3 年 |            |            |
| 3 至 4 年 |            | 14,570.00  |
| 4 至 5 年 | 14,570.00  |            |
| 5 年以上   | 8,050.00   | 8,050.00   |

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| 小计     | 318,680.75 | 513,999.72 |
| 减：坏账准备 | 20,225.30  | 21,158.89  |
| 合计     | 298,455.45 | 492,840.83 |

(2) 按款项性质披露

| 项目  | 2020.12.31 |           |            | 2019.12.31 |           |            |
|-----|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
|     | 账面余额       | 坏账准备      | 账面价值       | 账面余额       | 坏账准备      | 账面价值       |
| 备用金 | 12,000.00  | 31.20     | 11,968.80  | 61,176.50  | 568.11    | 60,608.39  |
| 保证金 | 227,780.00 | 19,988.96 | 207,791.04 | 328,130.00 | 19,432.82 | 308,697.18 |
| 其他  | 78,900.75  | 205.14    | 78,695.61  | 124,693.22 | 1,157.96  | 123,535.26 |
| 合计  | 318,680.75 | 20,225.30 | 298,455.45 | 513,999.72 | 21,158.89 | 492,840.83 |

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额       | 未来12个月内的预期信用损失率(%) | 坏账准备      | 账面价值       | 理由 |
|-----------|------------|--------------------|-----------|------------|----|
| 按单项计提坏账准备 |            |                    |           |            |    |
| 按组合计提坏账准备 | 318,680.75 | 6.35               | 20,225.30 | 298,455.45 |    |
| 账龄组合      | 318,680.75 | 6.35               | 20,225.30 | 298,455.45 |    |
| 合计        | 318,680.75 | 6.35               | 20,225.30 | 298,455.45 |    |

期末，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

2019年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

| 类别        | 账面余额       | 未来12个月内的预期信用损失率(%) | 坏账准备      | 账面价值       | 理由 |
|-----------|------------|--------------------|-----------|------------|----|
| 按单项计提坏账准备 |            |                    |           |            |    |
| 按组合计提坏账准备 | 513,999.72 | 4.12               | 21,158.89 | 492,840.83 |    |
| 账龄组合      | 513,999.72 | 4.12               | 21,158.89 | 492,840.83 |    |
| 合计        | 513,999.72 | 4.12               | 21,158.89 | 492,840.83 |    |

截至2019年12月31日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 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<br>预期信用损<br>失(未发生信<br>用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) |             |
| 2019 年 12 月 31 日余额        | 21, 158. 89        |                                  |                              | 21, 158. 89 |
| 2019 年 12 月 31 日余额<br>在本期 |                    |                                  |                              |             |
| 本期转回                      | 933. 59            |                                  |                              | 933. 59     |
| 2020 年 12 月 31 日余额        | 20, 225. 30        |                                  |                              | 20, 225. 30 |

其中：本期转回或收回金额重要的坏账准备如下：

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款<br>期末余额 | 账龄   | 占其他应收款期<br>末余额合计数的<br>比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|------|---------------|------|-----------------------------|--------------|
| 第一名  | 备用金  | 78, 900. 75   | 1年以内 | 24. 76                      | 205. 14      |
| 第二名  | 保证金  | 58, 386. 00   | 1-2年 | 18. 32                      | 467. 09      |
| 第三名  | 保证金  | 50, 600. 00   | 1-2年 | 15. 88                      | 404. 80      |
| 第四名  | 保证金  | 32, 694. 00   | 1年以内 | 10. 26                      | 85. 00       |
| 第五名  | 保证金  | 30, 000. 00   | 1年以内 | 9. 41                       | 78. 00       |
| 合计   |      | 250, 580. 75  |      | 78. 63                      | 1, 240. 03   |

### 3、长期股权投资

| 项目      | 2020. 12. 31    |          |                 | 2019. 12. 31    |          |                 |
|---------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|
|         | 账面余额            | 减值<br>准备 | 账面价值            | 账面余额            | 减值<br>准备 | 账面价值            |
| 对子公司投资  | 5, 642, 471. 20 |          | 5, 642, 471. 20 | 5, 542, 471. 20 |          | 5, 542, 471. 20 |
| 对联营企业投资 |                 |          |                 |                 |          |                 |
| 合计      | 5, 642, 471. 20 |          | 5, 642, 471. 20 | 5, 542, 471. 20 |          | 5, 542, 471. 20 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位                | 期初余额            | 本期增加 | 本期<br>减少 | 期末余额                | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------|-----------------|------|----------|---------------------|--------------|--------------|
| 大连恒锐物<br>证司法鉴定<br>所  | 1, 500, 000. 00 |      |          | 1, 500, 000. 0<br>0 |              |              |
| 香港恒锐科<br>技股份有限<br>公司 | 792, 421. 20    |      |          | 792, 421. 20        |              |              |

|               |              |            |  |              |  |  |
|---------------|--------------|------------|--|--------------|--|--|
| 大连锐动科技有限公司    | 1,800,000.00 | 100,000.00 |  | 1,900,000.00 |  |  |
| 大连华数大数据科技有限公司 | 1,450,050.00 |            |  | 1,450,050.00 |  |  |
| 合计            | 5,542,471.20 | 100,000.00 |  | 5,642,471.20 |  |  |

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位              | 2019.12.31 | 本期增减变动  |      |             |          |        |             |        |    | 2020.12.31 | 减值准备期末余额 |
|--------------------|------------|---------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
|                    |            | 追加/新增投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| 联营企业               |            |         |      |             |          |        |             |        |    |            |          |
| 北京锐速科技发展有限公司（有限合伙） |            |         |      |             |          |        |             |        |    |            |          |
| 合计                 |            |         |      |             |          |        |             |        |    |            |          |

说明：截至 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未对上述公司出资且尚未开展经营活动。

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |              |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 32,111,558.84 | 10,116,176.53 | 31,909,393.53 | 9,409,151.54 |
| 其他业务 | 9,523.81      |               | 9,523.81      |              |
| 合计   | 32,121,082.65 | 10,116,176.53 | 31,918,917.34 | 9,409,151.54 |

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

| 主要产品类型（或行业） | 本期发生额         |               | 上期发生额         |              |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|             | 收入            | 成本            | 收入            | 成本           |
| 主营业务：       |               |               |               |              |
| 销售商品        | 29,661,704.10 | 9,867,687.49  | 30,137,888.68 | 9,085,523.12 |
| 提供服务        | 2,449,854.74  | 248,489.04    | 1,771,504.85  | 323,628.42   |
| 小计          | 32,111,558.84 | 10,116,176.53 | 31,909,393.53 | 9,409,151.54 |
| 其他业务：       |               |               |               |              |

|      |               |               |               |  |
|------|---------------|---------------|---------------|--|
| 租赁收入 | 9,523.81      |               | 9,523.81      |  |
| 合计   | 32,121,082.65 | 10,116,176.53 | 31,918,917.34 |  |

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

| 主要经营地区 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |              |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|        | 主营业务收入        | 主营业务成本        | 主营业务收入        | 主营业务成本       |
| 中国境内   | 31,567,677.75 | 10,050,377.92 | 31,337,549.12 | 9,323,217.62 |
| 中国境外   | 543,881.09    | 65,798.61     | 571,844.41    | 85,933.92    |
| 合计     | 32,111,558.84 | 10,116,176.53 | 31,909,393.53 | 9,409,151.54 |

(4) 营业收入分解信息

|            | 本期发生额         |              |          |               |
|------------|---------------|--------------|----------|---------------|
|            | 销售商品          | 提供服务         | 租赁       | 合计            |
| 主营业务收入     |               |              |          |               |
| 其中：在某一时点确认 | 29,661,704.10 | 2,449,854.74 |          | 32,111,558.84 |
| 在某一时段确认    |               |              |          |               |
| 其他业务收入     |               |              |          |               |
| 租赁收入       |               |              | 9,523.81 | 9,523.81      |
| 合计         | 29,661,704.10 | 2,449,854.74 | 9,523.81 | 32,121,082.65 |

5、投资收益

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 理财收益 | 405,734.17 | 166,904.21 |

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目                                                         | 本期发生额        | 说明 |
|------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                 |              |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,910,463.16 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             | 405,734.17   |    |
| 处置交易性金融资产、金融负债和债权投资取得的投资收益                                 |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         |              |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                          |              |    |

|                          |              |  |
|--------------------------|--------------|--|
| 非经常性损益总额                 | 3,316,197.33 |  |
| 减：非经常性损益的所得税影响数          | 28.24        |  |
| 非经常性损益净额                 | 3,316,169.09 |  |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） |              |  |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益        | 3,316,169.09 |  |

## 2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率% | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------|--------|--------|
|                         |             | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.00        | 0.02   | 0.02   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.77       | -0.08  | -0.08  |

大连恒锐科技股份有限公司

2021年4月21日

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室