

公告编号： 2021-017



他趣

他趣股份 | 837472

厦门海豹他趣信息技术股份有限公司

(Xiamen HaiBao Taqu Information Technology Co., Ltd.

年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

报告期内，公司继续探索信息服务和用户增值业务，信息服务业务收入突破 6,000.00 万元。

报告期内，公司实现营业收入 141,192,017.95 元，较去年同期下降 7.32%，实现归属母公司所有者净利润 17,552,189.35 元，较去年同比上升 10.92%，公司各项业务保持稳定。

报告期内，公司分 2 次将厦门臻万 32.5% 股权，以 760 万元价格转让给臻万公司原股东许鹭，本次转让完成后，公司不再持有厦门臻万股权。

公司拟向全国中小企业股份转让系统申请终止挂牌，相关决议已经公司 2021 年第一次临时股东大会审议后通过。

目录

| | | |
|------|--------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司概况..... | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标..... | 11 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 14 |
| 第五节 | 重大事件..... | 32 |
| 第六节 | 股份变动、融资和利润分配 | 35 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 40 |
| 第八节 | 行业信息..... | 44 |
| 第九节 | 公司治理、内部控制和投资者保护..... | 49 |
| 第十节 | 财务会计报告 | 55 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 148 |

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。

公司负责人黄天财、主管会计工作负责人林巧艺及会计机构负责人（会计主管人员）林巧艺保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

华兴会计师事务所（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 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|---------------|--|
| 政策的不确定性风险 | 公司主营两性健康用品的线上销售，与美国、日本等发达国家的两性健康用品市场相比，现目前该行业在中国的发展仍处于初级阶段。由于行业和产品本身的特殊性，公司在行业监管、广告宣传、市场开拓及消费者培育等方面面临着一系列特定的法律法规要求。目前，国家对两性健康用品行业的监管政策呈现逐渐放松的趋势，但行业内许多领域仍没有明确的法律法规进行约束、引导，而相关政策的制定、实施将会给公司的经营带来较大的政策不确定性风险。一旦相关政策的制定、实施不利于公司现有的商业模式，将会给公司经营带来较大不利影响。 |
| 市场竞争风险 | 在国内，两性健康用品的销售主要是线上的电商渠道和线下实体店铺相结合的模式。由于产品的特殊性，目前以线上电商渠道销售为主。因此，能否对线上电商渠道进行有效控制以及这些渠道的销售能力均会对公司整体经营情况产生较大的影响。一方面，线上电商渠道的商业模式和经营成本与线下实体店铺经营的商业模式和经营成本存在较大差异，其准入门槛较低，产品交付依赖物流，线上消费者整体对价格更加敏感。 |
| 技术更新和行业发展变化风险 | 随着通信技术的高速发展，电信网、无线移动网和广电网之间 |

| | |
|-------------------|--|
| | <p>将逐渐融合，技术、设备开发商和接入服务、内容服务提供商也可能面临重新融合的局面，互联网电商平台自身也在不断的发展。同时，电商是一个高速发展的行业，产品更新快、用户偏好转换快，如果公司不能紧跟技术和行业发展趋势，精准进行市场调研、了解客户需求和推广适销产品，锁定存量用户并开拓增量用户，在互联平台升级中如未能很好地紧跟行业技术更新步伐，导致技术更新滞后，将会给公司经营带来较大不利影响。</p> |
| 实际控制人不当控制风险 | <p>公司实际控制人黄天财担任公司董事长、总经理，其对公司经营决策具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，从组织和制度上对实际控制人的行为进行了规范，以保护其他股东及公司的利益，但实际控制人若利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能对公司其他股东及公司的利益产生不利影响。</p> |
| 人才流失风险 | <p>公司的核心业务需要交叉知识背景的复合性人才，既要熟悉传统营销理论和实践，又要对互联网电商的特性有深刻理解。目前，公司虽然已组建了一支专业化的管理团队和技术团队，但随着互联网零售市场规模的扩大以及公司业务规模的扩张，如果公司不能保持现有人才稳定，并不断培养、引进富有经验的人才，综合竞争优势将很难有效保持，从而对公司经营业绩产生重大不利影响。</p> |
| 商品存在质量问题的风险 | <p>公司销售的两性健康用品均来自外部采购，较大比例是向批发商采购，还有一定比例向其他商城平台采购促销价优产品。目前，玩具类产品的生产厂家主体资质，信誉度参差不齐，且该行业的生产标准国家尚未有统一标准，虽然公司深入推进供应商管理和产品筛选体系，逐步建立起可靠的品牌供应商联盟，但由于商品采购上无法进行上游生产流程监督，仍不排除公司在不知情的情况下采购到假冒伪劣产品，从而导致公司被消费者提起诉讼或遭受行政处罚，从而对公司声誉、经营业绩带来不利影响。</p> |
| 他趣社区信息发布的合规性风险 | <p>公司的他趣社区已经根据相关监管规定构建了完善的内容发布和内容审核制度，对外发布的信息内容基本符合法律法规的要求，但由于注册的用户发布的内容形式多样、种类繁多、数量巨大，不同种类的内容存在较大的差异，可能存在潜在侵害他人权利等风险。公司采取了积极有效的措施与制度尽量避免上述风险的发生，但仍然不能避免存在遗漏的违规信息或者因处置的时间滞后而导致违规信息暂时存在的可能性，并由此带来的合规性风险。</p> |
| 信息推广业务监管不当引发的法律风险 | <p>公司于 2016 年下半年与第三方运营商开展了直播及其虚拟业务合作，运营商若在内容监管、从业资质等方面存在漏洞，公司将会面临法律风险，报告期内公司仍与第三方运营商开展业务合作，自 2021 年起公司将自主运营直播、泛娱乐相关业务。</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> |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

1、政策环境风险

近年来，电子商务的快速发展引起了各级政府部门的注意，各级政府陆续出台政策以支持零售企业进军电子商务，目前，电商行业在规范整顿市场、保障信息安全等方面出台的监管政策日趋严格，对于两性健康、医疗器械等特殊产品，消费者普遍认知不清晰，易发生无端投诉和举报，进而引发监管问题。

2、安全风险

根据《中国互联网络发展状况统计报告（2020年7月）》，今年上半年以来，有59.2%的网民在使用互联网的过程中遭到病毒或木马的攻击，总数有2.5亿人；有30.9%的网民账号或密码被盗，这说明网络安全的问题仍然制约着互联网行业包括电子商务行业的应用。

长期以来，电子商务行业由于网络的开放，电子线路被窃听、电子信息被复制及其他局限性，使得黑客攻击、病毒侵入、欺骗盗窃等非法现象屡禁不止，再加上技术的提高使得攻击工具的专业化等导致防护难度日夜增大，随着用户隐私保护和信息安全相关法规的完善，平台对用户信息的获取和使用日趋谨慎，电商运营主体背负着较大的信息安全风险。

3、市场风险

从电子商务最近的发展特点看，B2C领域正成为行业的一个热点，未来几年B2C会成为行业的“主战场”，B2C的美好前景吸引了众多企业家的投资。目前国内B2C市场竞争已经逐步白热化，纵观B2C电商行业全局，IT家电、服装、药品、日用品、母婴用品等各种产品一应俱全，不仅销售领域覆盖了各个层面，经营领域也不断向纵深发展。

B2C在快速发展的同时，也积聚了市场风险。首先是大多B2C企业面临投资大、回报小的困境，B2C企业要花大量资金建立运营平台、充实货源等，在很长一段时间内很多B2C电子商务虽然销售额巨大但市场运营成本高昂，作为自建流量的垂直B2C电商平台，不仅要解决用户流量导入的问题，还要背负技术成本；另一方面，B2C企业正面临逐步同质化的危险。虽然有部分企业坚持自身的专业特色，但B2C网站之间的差异性仍然在逐步缩小，各大B2C网上商城集体向百货型线路靠拢，纷纷由专注细分领域转型进军相关行业，或突破原先在线销售的单一品牌与产品品类，开始了多元化经营，这种同质化经营模式加剧了市场风险。

4. 运营模式迭代风险

电商业务模式从PC端购物，到移动端百家齐放，到时下流行的社交电商和短视频、直播带货模式，B2C电商运营模式在不断迭代，虽然各大平台一直在跟进和相互借鉴，但每一次运营模式的迭代都将引来流量入口的洗牌，如电商平台在不断迭代的互联网流量市场中无法保持竞争力，将会对公司经营业绩产生重大不利影响。。

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|---------|---|--|
| 公司、他趣股份 | 指 | 厦门海豹他趣信息技术股份有限公司 |
| 子公司 | 指 | 厦门他趣电子商务有限公司、厦门她趣信息技术有限公司、昊网(厦门)信息技术有限公司、湖北海豹他趣信息技术有限公司、武汉他趣信息技术有限公司、厦 |

| | | |
|-------------|---|---------------------------------------|
| | | 门良源优品智能科技有限公司、上海趣搭物流有限公司、厦门讯快电子商务有限公司 |
| 厦门他趣 | 指 | 厦门他趣电子商务有限公司 |
| 厦门她趣 | 指 | 厦门她趣信息技术有限公司 |
| 厦门昊网 | 指 | 昊网(厦门)信息技术有限公司 |
| 厦门存志 | 指 | 厦门存志投资管理合伙企业(有限合伙) |
| 武汉他趣 | 指 | 武汉他趣信息技术有限公司 |
| 臻万、厦门臻万 | 指 | 厦门臻万智能科技有限公司 |
| 良源优品 | 指 | 厦门良源优品智能科技有限公司 |
| 湖北海豹 | 指 | 湖北海豹他趣信息技术有限公司 |
| 厦门讯快 | 指 | 厦门讯快电子商务有限公司 |
| 上海趣搭 | 指 | 上海趣搭物流有限公司 |
| 厦门欢趣 | 指 | 厦门欢趣信息技术有限责任公司 |
| 厦门雅趣 | 指 | 厦门雅趣信息技术有限责任公司 |
| 厦门男人网 | 指 | 厦门男人网信息技术有限公司 |
| 极乐岛 | 指 | 厦门市极乐岛科技有限公司 |
| 万联证券、主办券商 | 指 | 万联证券股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 厦门海豹他趣信息技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 厦门海豹他趣信息技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 厦门海豹他趣信息技术股份有限公司监事会 |
| 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》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 会计师事务所、福建华兴 | 指 | 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙) |
| App | 指 | 设计给智能手机、平板电脑或其他移动设备运行的一种应用程序 |
| 他趣 | 指 | 公司开发和运营的“他趣”移动应用软件 |
| IoT | 指 | 基于互联网信息服务平台的,物联网技术的软件、硬件一站式解决方案 |
| 报告期 | 指 | 2020年1月1日-2020年12月31日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 厦门海豹他趣信息技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Xiamen HaiBao TaQu Information Technology Co., Ltd TAQU |
| 证券简称 | 他趣股份 |
| 证券代码 | 837472 |
| 法定代表人 | 黄海波 |

二、 联系方式

| | |
|-------------------------|-------------------------|
| 董事会秘书姓名 | 罗浩 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格 | 是 |
| 联系地址 | 福建省厦门市软件园二期观日路 58 号 4 层 |
| 电话 | 0592-5161538 |
| 传真 | 0592-5161538 |
| 电子邮箱 | fankui@taqu.cn |
| 公司网址 | www.taqu.cn |
| 办公地址 | 福建省厦门市软件园二期观日路 58 号 4 层 |
| 邮政编码 | 361000 |
| 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 | 公司信息披露负责人办公室 |

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 | 2012 年 4 月 5 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 5 月 25 日 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | F 批发和零售业-F52 零售业-F529 货摊、无店铺及其他零售业- F5294 互联网零售 |
| 主要产品与服务项目 | “他趣”App |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 47,700,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 2 |
| 控股股东 | 无 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（黄天财），一致行动人为（黄天财、黄俊杰、 黄海波） |

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 | 91350200587894444R | 否 |
| 注册地址 | 福建省厦门市火炬高新区软件园 创新大厦 C 区 3F-A051 | 否 |
| 注册资本 | 47,700,000 | 否 |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|--|-----|
| 主办券商（报告期内） | 中信建投、万联证券 | |
| 主办券商办公地址 | 中信建投：北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层；万联证券：广州市天河区珠江东路 11 号 18、19 楼全层 | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 是 | |
| 主办券商（报告披露日） | 万联证券 | |
| 会计师事务所 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 刘见生 | 吴菲 |
| | 3 年 | 3 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼 | |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司拟申请终止挂牌。经充分沟通与慎重考虑，公司拟向全国中小企业股份转让系统申请终止挂牌。公司于 2021 年 3 月 22 日召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》等，上述议案已于 2021 年 4 月 7 日经公司 2021 年第一次临时股东大会审议后通过。公司、公司股东及相关负责人已就公司申请股票终止挂牌相关事宜进行了充分沟通与协商，已就该事宜达成初步一致意见，并将采取有效措施保护全体股东的合法权益。

2、公司交易方式变更集合竞价交易。因提供做市报价服务的做市商不足 2 家，自 2021 年 2 月 10 日起，公司股票被强制停牌，鉴于停牌期间为公司股票提供做市报价服务的做市商未恢复为 2 家以上，

且公司未提出股票交易方式变更申请，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票交易规则》等有关规定，自 2021 年 3 月 31 日起，公司股票交易方式将强制变更为集合竞价交易方式。

第三节 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 | 141,192,017.95 | 152,343,841.85 | -7.32% |
| 毛利率% | 64.56% | 54.46% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 17,552,189.35 | 15,824,846.86 | 10.92% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 10,712,110.33 | 11,204,200.54 | -4.39% |
| 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） | 13.78% | 14.29% | - |
| 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） | 8.41% | 10.12% | - |
| 基本每股收益 | 0.37 | 0.33 | 10.92% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 173,522,596.94 | 178,782,732.41 | -2.94% |
| 负债总计 | 37,347,545.33 | 47,129,822.83 | -20.76% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 136,175,051.61 | 118,622,862.26 | 14.80% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.85 | 2.49 | 14.46% |
| 资产负债率%（母公司） | 4.34% | 5.85% | - |
| 资产负债率%（合并） | 21.52% | 26.36% | - |
| 流动比率 | 4.62 | 3.78 | - |
| 利息保障倍数 | 29.21 | 45.09 | - |

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 | 35,314,703.72 | 5,803,771.24 | 508.48% |
| 应收账款周转率 | 17.32 | 15.04 | - |
| 存货周转率 | 2.33 | 2.04 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率% | -2.94% | 26.86% | - |
| 营业收入增长率% | -7.32% | 17.96% | - |
| 净利润增长率% | 10.92% | -8.55% | - |

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 | 47,700,000 | 47,700,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 5,693,549.20 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,820,797.74 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -14,802.16 |
| 非经常性损益合计 | 8,499,544.78 |
| 所得税影响数 | 1,610,816.49 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 48,649.27 |
| 非经常性损益净额 | 6,840,079.02 |

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

一、公司业务板块

公司是系集直播、泛娱乐、社交、电商互动为一体，基于综合性两性健康电商平台企业，公司目前开发和运营在线综合性社交娱乐平台——他趣 App，他趣 App 是综合性的在线交友和泛娱乐平台，平台为年轻用户提供直播、交友、社区、聊天室等一站式娱乐服务，并同时经营在线电商业务，平台不断丰富用户需求，为用户提供聊天、交友、直播、论坛分享等多种在线互动功能。多年来，公司不断加强“他趣”的品牌知名度和潮流美誉度，自 2017 年公司全面转型至今，他趣已经成为具有影响力的社交移动应用软件。报告期内，他趣 App 的主要业务板块如下：

1.在线直播业务

平台与第三方运营公司合作运营“直播”板块，第三方运营公司招募主播入驻他趣平台进行直播，主播开展脱口秀、唱歌、舞蹈类表演等才艺类视频表演，用户与上述主播进行在线互动，在观看直播时打赏付费礼物。2017 年以来平台的虚拟礼物充值额快速增长，已经成为公司在线虚拟业务的重要组成部分。

2.社区和交友业务

为加强平台用户粘性、适应用户的多样化需求，平台还运营在线社区和交友业务，社区和交友业务主要以信息分享和信息互动为基础，鼓励用户之间进行多层次互动。

以 UGC 为中心的信息分享板块。目前公司已经形成用户自创内容为主的“社区”、“圈子”和“广场”，板块超过 95% 以上的内容为用户自行发布和创作，板块讨论的话题涵盖交友、兴趣分享、情感交流等。

以信息互动为中心的社交板块。社区为用户提供了多项信息互动渠道，在区块化兴趣圈版聊的基础上开设了私信、打招呼、在线语音聊天、在线游戏等多种交互方式，以满足在线用户的交友需求。平台还开放了关于特定用户的在线聊天室会话功能，用户可针对特定主体开展多人实时聊天，进一步拉近用户间的距离。

3.在线电商业务

自 2016 年以来，他趣即为天猫、京东以外最大的两性健康用品电商平台，公司目前通过自主采购和联合定制等方式不断加强供应链品质，与超过多家知名两性健康用品供应商和品牌商深入对接，产品类别涉及避孕用品、成人器具、内衣等，公司始终坚持自主筛选与品牌拓展思路，通过不断积累平台溢价提升采购前端的价格优势和市场控制力，目前公司对采购前端已形成较强的溢价能力。

二、研发模式

公司目前采取自主研发为主，外购定制服务和平台服务为辅的研发模式，他趣移动应用系公司研发团队自主研发和迭代，所有研发资金系自有资金，用户推送、用户数据存储、网络安全等周边服务则由公司委托合作运营商提供定制化服务。

三、运营模式

在商城系统运营方面，公司拥有完善的电子商务进销存体系，并配备了完备的电子商务前后端、运营端和推广端的团队，他趣商城进销存系统主要包含以下模块：仓储管理系统、订单管理系统、用户管理系统、统计系统、商城运营系统、交易系统，整套系统保证了商城能够稳定地运营。在活动运营方面，公司通过折扣、满减、赠品等低价促销方式，通过双十一、双十二、69 成人节、店庆等促销，不断积累平台人气和关注度，并适时发动事件营销维持平台热度。

在社交和直播运营方面，公司以打造社区的时尚感和新鲜感为中心，一是致力于解决内容获取的

需要。运营社区引导、有偿奖励等多种方式促使用户产生内容，不断提升平台运营的社会价值；二是致力于解决用户交流和分享的需要。作为垂直交流平台，他趣社区在传统论坛交流模式的基础上，不断丰富和拓展交互工具，及时开发和推出“附近的人”、“站内信”、“晒分享”等多种新型交互方式，有效提升了用户的交互体验，增强了用户日常自发性交流的意愿；三是致力于解决用户心理诺成的需要。为进一步增强用户粘性，他趣社区引入了用户成长体系和权限系统，通过设置关键节点权限和高等级用户免费增值服务，较好地激励用户自发地创造社区内容，并通过多种方式对用户实施物质激励。

四、推广模式

公司主要采取线上和线下两种广告推广方式，线下推广主要采取液晶广告媒体发布、热点活动冠名、宣传栏展示等方式；线上推广涵盖微博合作传播推广、移动营销推广、网络广告推广、移动市场平台分发等多种方式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生明显变化，商业模式为通过直接向用户或客户出售两性健康用品获取销售收入。

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、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司继续坚持围绕以“他趣”App平台为核心，以移动互联网为主战场，深入开展两性健康用品电子商务、在线主题社区和泛娱乐业务，公司运营的他趣移动应用影响力进一步提升。在品牌战略上，公司进一步坚持平台多元化转型思路，稳步推进“他趣”App从两性健康垂直类平台向主题性泛娱乐平台转变，陆续扩充了社区泛娱乐和社交功能；报告期内公司业务规模和利润保持稳定，受疫情影响有限，在出售厦门臻万所有股权后，公司收入规模未有明显下降，负债情况得以明显改善。

1、公司财务状况

(1) 资产状况

挂牌公司总资产为 173,522,596.94 元，较上年同期减少 2.94%，公司负债总额为 37,347,545.33 元，较上年同期减少 20.76%，公司资产负债率为 21.52%。公司资产下降的主要原因为厦门臻万上年年末总资产金额为 40,895,751.49 元，资产负债率为 52.80%，报告期内公司已出售厦门臻万所有股权，期末不再将厦门臻万的纳入合并范围，总资产较上年年末有所减少。公司负债总额明显下降的主要原因为厦门臻万上年年末负债金额为 21,591,977.68 元，公司不再将厦门臻万的纳入合并范围，公司负债率明显下降。

截至本报告期末，母公司的注册资本为 4,770.00 万元，母公司总资产为 123,870,487.16 元，较上年同期增长 6.60%，母公司负债总额为 5,378,064.93 元，较上年同期减少 20.93%，负债减少的主要原

因为母公司其他应付账款减少 3,290,889.50 元，母公司所有者权益总额为 118,492,422.2 元，较上年增长 8.31%。

从总体上看公司资产、负债规模和结构较上年同期有所变动，主要原因为公司出售厦门臻万所有股权，不再将其纳入合并范围，负债情况得以改善。

(2) 经营状况

收入和成本情况。报告期内，公司实现营业收入 141,192,017.95 元，较去年同期下降 7.32%，营业收入下降的主要原因为：①报告期内，公司出售厦门臻万所有股权，仅将其 2020 年 1-3 月份收入纳入合并范围，相比去年同期合并其全年收入，来自厦门臻万的并表收入显著降低；②公司 2020 年两性健康用品销售实现营业收入 78,081,544.87 元，较比去年同期减少 11,439,281.24 元，下降 12.78%；信息服务收入实现营业收入 61,801,010.95 元，较去年同期增加 8,614,177.55 元，增长 16.20%。

报告期内，公司产生营业成本 50,035,320.26 元，较去年同期下降 27.88%，营业成本出现下降的原因为：一是公司业务结构发生变化，毛利较高的信息服务业务比重上升，所有业务的综合毛利率有所提升，致使营业成本的下降幅度超过营业收入的下降幅度；二是 2020 年公司仅合并厦门臻万 1-3 月份营业成本，较比去年同期确认的营业成本下降。

(3) 各项费用情况

管理费用。报告期内，公司产生管理费用 6,559,913.91 元，较去年同期下降 4.78%，管理费用总体保持稳定，小幅下降的主要原因为：公司报告期内合并厦门臻万 1-3 月管理费用，较去年同期全年费用大幅减少；减少了中介费用开支。

销售费用。报告期内，公司产生销售费用 44,703,400.17 元，较去年同期上升 25.25%，销售费用上升的主要原因为：本年度为提升品牌知名度，加大了线上信息流、新媒体、平台应用广告的投放。

研发费用。报告期内，公司产生研发费用 30,462,990.06 元，较去年同期上升 10.15%，研发费用上升的主要原因为：一是本期新增云服务器投入及其他外购技术服务，二是对研发人员进行了适时地扩编和调薪。

(4) 利润情况

净利润。报告期内，公司实现归属母公司所有者净利润 17,552,189.35 元，较去年同比上升 10.92%，公司净利润变动不大，净利润有所上升的主要原因为：①报告期内信息服务等毛利较高的业务收入增加；②公司 2020 年获取政府补助 5,693,549.20 元，较去年同比上升 67.38%，增加 2,291,933.95 元。

2、公司业务开展情况

电商业务。报告期内电商业务有所下降，公司管理层已明确业务转型思路，适时地对他趣 App 的电商业务权重进行了调整，公司进一步扩充 App 的主题边界，将他趣打造成为融合直播、泛娱乐、交友、社区的综合性在线互动平台。

信息服务业务。公司在确保电商业务稳定的情况下，继续探索信息服务和用户增值业务，报告期内信息服务业务收入突破 6,000.00 万元。

综上，公司业务转型取得较好进展，本年度通过稳步推进“他趣”App 从垂直类电商平台向泛娱乐平台转型，已将他趣 App 打造成为涵盖电商、在线交流社区、泛娱乐和流媒体平台为一体的综合服务平台，信息服务收入已成为公司重要业务支柱。

3、公司对外投资和出售资产情况

处置厦门臻万股权资产。公司分 2 次将厦门臻万 32.50% 股权，以 760.00 万元价格转让给臻万公司原股东许鹭，本次转让完成后，公司不再持有厦门臻万股权。上述交易有利于公司优化资源配置，提升公司核心竞争力，符合公司未来经营发展战略，对公司生产经营不会产生不利影响。

(二) 行业情况

一、娱乐直播行业情况

1、直播市场规模的增长

2020 年在线直播行业进入“全民直播、万物皆可直播”的时代。在 2020 年，在线直播拓展至各行业各场景，通过包括电商、游戏、助农、旅游、户外等场景化直播，以及针对服装鞋包、美妆个护、珠宝玉石、食品保健等细分市场进行直播带货，吸引大量潜在用户。数据显示，2020 年中国直播相关企业超 8.1 万家，其中新增直播相关企业超 6.5 万家，约为 2019 年全年新增数量的 10 倍，2020 年上半年全国电商直播超过 1000 万场，1-11 月电商直播超过 2000 万场，活跃主播人数超过 40 万人，观看人次超过 500 亿人，上架商品数超过 2000 万件。

互联网当前消费者主要是 90 后和 95 后，他们追求个性化与猎奇，喜欢表现自我，这些特点伴随着互联网传播不断扩大，并逐步得到网民的认可。粉丝在观看直播时，有针对性的观看相关内容可以满足其个性心理需求，实现自我价值。主播则可以通过直播展示其原创作品或其他内容，借助平台力量形成自己的粉丝圈，获得礼物和掌声。

2、直播行业用户规模的增长

根据智研咨询发布的《2020-2026 年中国在线视频广告产业运营现状及发展战略研究报告》数据显示：随着抖音、淘宝直播、快手、斗鱼等平台相继入局，各大平台积极探索“直播+”模式，布局内容生态，带动自身业务发展。同时，国内网络直播用户数量亦持续增长，截至 2019 年 6 月国内已有 4.3 亿用户观看直播。根据艾媒咨询发布《2020-2021 中国在线直播行业年度研究报告》数据显示，2020 年受疫情影响，教育直播等细分领域快速发展，整体用户规模达 5.87 亿人。

在直播用户的分布上看，根据艾媒咨询数据显示，在线直播 69.8%的用户分布于一二线城市，其中二线城市用户占比达 28.4%。由于中国在线直播行业用户规模与城市经济体量存在相关性，二线城市用户已具备一定规模，三四线城市渗透不足，依然存在巨大的下沉空间。

3、直播行业监管政策逐渐明晰

近年来，我国不断发布网络直播行业的相关政策，以规范行业的发展。其中，2020 年 11 月 12 日，国家广电总局重点针对秀场直播、电商直播两大子领域出台了《关于加强网络秀场直播和电商直播管理的通知》，这是首次针对秀场直播这一细分行业做出详细管理规定，要求平台应从备案机制、审核人员比例、标签化分类、黑名单机制、打赏机制等几个方面对秀场直播、电商直播行业进行规范指导。

二、电商行业情况

电商行业的发展规模。根据商务部官网数据，2020 年中国实物商品网上零售额 9.8 万亿元，逆势增长 14.8%，占社会消费品零售总额比重达 24.9%，快递业务量达 833.6 亿件，电商直播超 2000 万场，已连续 8 年成为全球第一大网络零售市场。2020 年疫情的流行大大改变了消费者与品牌互动和进行购买的方式，也加速了实体行业的数字化转型。社区团购、C2M 趋势越来越明显，随着互联网经济的渗透以及电子商务运营模式的持续创新，行业还有较大发展空间。

电商行业的政策支持。“互联网+”相关政策的支持，促进网络购物快速发展，带动其他行业转型升级。2015 年 3 月，政府在工作报告中提出“互联网+”概念，旨在通过互联网带动传统产业发展，而网络购物作为“互联网+”切入口，能够带动传统零售、物流快递、交通、生产制造等其他行业转型升级。随后，商务部发布的《“互联网+流通”行动计划》，进一步明确了网络购物与其他产业深度融合、转型升级的任务部署。消费市场运行总体平稳，我国居民人均可支配收入稳步提升，为网络购物市场的繁荣发展提供了必要的基础保障。与此同时，随着中国经济正在由外需驱动向内需驱动转变，网络购物在实现消费拉动经济增长的过程中扮演越来越重要的角色，移动网购等发展潜力逐步凸显，将成为新的增长点。

(三) 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 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 24,967,887.44 | 14.39% | 6,758,485.60 | 3.78% | 269.43% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 2,208,825.47 | 1.27% | 12,064,598.76 | 6.75% | -81.69% |
| 其他应收款 | 1,684,846.69 | 0.97% | 4,205,394.58 | 2.35% | -59.94% |
| 存货 | 6,624,835.15 | 3.82% | 36,193,449.99 | 20.24% | -81.70% |
| 其他流动资产 | 1,253,825.89 | 0.72% | 832,773.24 | 0.47% | 50.56% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | 7,913,318.26 | 4.56% | 7,963,535.11 | 4.45% | -0.63% |
| 固定资产 | 282,533.93 | 0.16% | 1,519,375.17 | 0.85% | -81.40% |
| 在建工程 | 28,267,989.04 | 16.29% | 27,907,593.00 | 15.61% | 1.29% |
| 无形资产 | 111,078.22 | 0.06% | - | - | -100.00% |
| 商誉 | 43,963.94 | 0.03% | 1,107,368.01 | 0.62% | -96.03% |
| 长期待摊费用 | 55,933.21 | 0.03% | 100,475.51 | 0.06% | -44.33% |
| 递延所得税资产 | 534,652.40 | 0.31% | 2,030,216.86 | 1.14% | -73.67% |
| 短期借款 | - | - | 3,000,000.00 | 1.68% | -100.00% |
| 应付账款 | 2,921,749.33 | 1.68% | 6,830,513.82 | 3.82% | -57.23% |
| 预收款项 | - | - | 1,918,175.61 | 1.07% | -100.00% |
| 合同负债 | 767,060.67 | 0.44% | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 递延所得税负债 | 20,526.97 | 0.01% | 15,750.00 | 0.01% | 30.33% |

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金。报告期末，公司代收直播款为 16,021,534.78 元，将在隔月结转，导致货币资金增加。
2. 应收账款。报告期末，公司应收账款同比下降 81.69%，主要原因为：（1）客户回款差异。2019 年末信息服务业务第三方合作客户有 685.98 万元尚未回款，此款项在 2020 年 3 月已结算完毕；2020 年末仅有 181.79 万元未回款，上述货款已于 2021 年 1 月回款。（2）报告期末，公司不再将厦门臻万纳入合并范围，应收账款余额相应减少。
3. 其他应收款。报告期末，公司其他应收款较比上年下降 59.94%，主要原因为：（1）报告期内，公司不再将厦门臻万纳入合并范围；（2）根据公司电商业务调整，减少天猫店铺保证金押金备用金等 58.98 万元。
4. 存货。报告期末，公司存货同比上年期末下降 81.70%，主要原因为：（1）公司两性健康用品销售收入下降导致备货较去年同期减少，期末存货相应下降；（2）报告期末，公司不再将厦门臻万纳入合并范围。

5. 其他流动资产。报告期末，公司其他流动资产较比上年年末增长 50.56%，主要原因为税费借项 1,239,724.50 元，较比上年年末增加 557,166.51 元。
6. 固定资产。报告期末，公司固定资产同比上年期末下降 81.40%，主要原因为：报告期末，公司不再将厦门臻万纳入合并范围，减少固定资产净额 1,320,960.12 元。
7. 无形资产。报告期末，公司无形资产为 111,078.22 元，为公司购买金蝶财务软件和仓储服务软件。
8. 商誉：报告期末，公司商誉为 43,963.94 元，较比上年减少 1,063,404.07 元，主要为处置对原控股子公司厦门臻万投资。
9. 长期待摊费用。报告期末，公司长期待摊费用同比上年年末下降 44.43%，主要原因为本年度对 2019 年的办公场所装修费摊销所致。
10. 递延所得税资产。报告期末，公司递延所得税资产较比上年年末下降 73.67%，主要原因为公司不再将厦门臻万纳入合并范围，应收账款坏账准备及其他应收款坏账准备减少 519,222.37 元；可弥补亏损减少 962,199.26 元，导致递延所得税较比上年减少 1,495,564.46 元。
11. 短期借款。报告期末，公司无短期借款，同比上年度下降 100.00%，主要原因为 2019 年厦门臻万向银行进行科技贷款 3,000,000.00 元，2020 年末公司不再将厦门臻万纳入合并范围。
12. 应付账款。报告期末，公司应付账款较比上年年末下降 57.23%，主要原因为报告期末公司不再将厦门臻万纳入合并范围。
13. 预收账款和合同负债。报告期内，由于会计政策变更，将预收账款期初数 1,918,175.61 元调整至合同负债 1,745,808.33 元及其他流动负债 172,367.28 元。报告期末，合同负债为 767,060.67 元，同比上年下降 56.06%，减少 978,747.66 元，主要为两性健康用品整体销售减少导致合同负债金额减少。
14. 递延所得税负债。报告期末，公司递延所得税负债较比上年年末增长 30.33%，主要原因为交易性金融资产公允价值变动导致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|--------|----------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 141,192,017.95 | - | 152,343,841.85 | - | -7.32% |
| 营业成本 | 50,035,320.26 | 35.44% | 69,376,721.90 | 45.54% | -27.88% |
| 毛利率 | 64.56% | - | 54.46% | - | - |
| 税金及附加 | 739,730.85 | 0.52% | 553,079.23 | 0.36% | 33.75% |
| 销售费用 | 44,703,400.17 | 31.66% | 35,691,637.08 | 23.43% | 25.25% |
| 管理费用 | 6,559,913.91 | 4.65% | 6,889,409.92 | 4.52% | -4.78% |
| 研发费用 | 30,462,990.06 | 21.58% | 27,655,733.01 | 18.15% | 10.15% |
| 财务费用 | 577,522.11 | 0.41% | 353,098.48 | 0.23% | 63.56% |
| 信用减值损失 | 134,171.32 | 0.10% | -1,217,160.74 | -0.80% | -111.02% |
| 资产减值损失 | -6,926.13 | 0.00% | -58,765.27 | -0.04% | -88.21% |
| 其他收益 | 5,693,549.20 | 4.03% | 3,401,615.25 | 2.23% | 67.38% |
| 投资收益 | 3,004,994.99 | 2.13% | 2,778,701.64 | 1.82% | 8.14% |
| 公允价值变动 | 136,846.45 | 0.10% | 63,000.00 | 0.04% | 117.22% |

| | | | | | |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|----------|
| 收益 | | | | | |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 17,075,776.42 | 12.09% | 16,791,553.11 | 11.02% | 1.69% |
| 营业外收入 | 1,035.75 | 0.00% | 6,710.94 | 0.00% | -84.57% |
| 营业外支出 | 15,837.91 | 0.01% | 131,940.87 | 0.09% | -88.00% |
| 所得税费用 | -266,095.08 | -0.19% | 950,439.04 | 0.62% | -128.00% |
| 净利润 | 17,327,069.34 | 12.27% | 15,715,884.14 | 10.32% | 10.25% |
| 少数股东损益 | -225,120.01 | -0.16% | -108,962.72 | -0.07% | 106.60% |

项目重大变动原因:

1. 营业收入。报告期内，公司实现营业收入 141,192,017.95 元，较去年同期下降 7.32%，营业收入减少的主要原因为：（1）报告期内，公司出售厦门臻万所有股权，仅将其 2020 年 1-3 月份收入纳入合并范围，相比去年同期合并其全年收入，来自厦门臻万的并表收入显著降低；（2）由于公司平台开展业务转型，电商页面展示权重降低，公司两性健康用品销售实现营业收入 78,081,544.87 元，较比去年同期减少 11,439,281.24 元，下降 12.78%；（3）本年度公司加大信息服务业务投入，信息服务收入实现营业收入 61,801,010.95 元，较去年同期增加 8,614,177.55 元，增长 16.20%。
2. 营业成本。报告期内，主营业务成本为 50,035,320.26 元，较去年同期下降 27.88%，营业成本出现下降的原因为：（1）本年度公司业务结构发生变化，信息服务业务比重逐渐增加，公司电商销售业务比重相应下降，信息服务业务毛利率较高，致使营业成本的变动幅度大于营业收入变动幅度；（2）报告期内，公司仅合并厦门臻万 1-3 月份营业成本，较比去年同期合并的营业成本大幅下降。
3. 税金及附加。报告期内，公司税金及附加 739,730.85 元，较上年同期增长 33.75%，主要为 2020 年度新增房产税 107,533.84 元。
4. 销售费用。报告期内，公司产生销售费用 44,703,400.17 元，较去年同期上升 25.25%，销售费用上升的主要原因为：本年度为提升品牌知名度，加大了线上信息流、新媒体、平台应用广告的投放。
5. 财务费用。报告期内，公司产生财务费用为 5,77,522.1 元，较比上年同期上升 63.56%，主要为 2019 年 9 月公司购买研发楼，2019 年第四季度支付房屋按揭贷款利息，2020 年度支付全年房屋按揭贷款利息增长所致。
6. 信用减值损失。报告期内，公司产生信用减值收益 134,171.32 元，主要原因为：报告期末公司应收账款余额较上年年末减少，计提的坏账准备减少，同时部分应收账款坏账转回，导致信用减值损失较上年年末大幅减少。
7. 资产减值损失。报告期内，公司产生资产减值损失为 6,926.13 元，较比上年同期下降 88.21%，主要原因为本年度计提存货跌价损失减少。
8. 其他收益。报告期内，公司产生其他收益为 5,693,549.20 元，较比上年同期增加 67.38%，主要为获取的政府各类补助资金增加 2,291,933.95 元。
9. 公允价值变动损益。报告期内，公司产生公允价值变动收益 136,846.45 元，较比上年同期增长 117.22%，主要原因为公司购买信托产品公允价值变动所致。
10. 营业外收入。报告期内，公司实现营业外收入 1,035.75 元，较去年同期下降 84.57%，主要为收到电脑主机报废收入 980.00 元，其余为收到第三方运营商的验证款。
11. 营业外支出。报告期内，公司营业外支出 15,837.91 元，较上年同期下降 88.00%，主要为 2019 年公司为中国防艾基金会捐赠 100,000.00 元，本年未发生上述事项。
12. 所得税费用。报告期内，公司所得税费用-266,095.08 元，较上年同期增加下降 128.00%，主要为当期所得税费用较比上年同期减少 1,269,186.76 元，主要原因系公司于 2020 年 12 月 1 日被认定

为高新技术企业，2020-2022 年享受 15% 的企业所得税税率。

13. 少数股东损益。报告期内，少数股东损益较比上年同期减少 106.60%，主要为 2020 年 1-3 月原控股子公司厦门臻万业绩大幅下滑导致。

(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 | 139,882,555.82 | 150,957,872.84 | 7.34% |
| 其他业务收入 | 1,309,462.13 | 1,385,969.01 | -5.52% |
| 主营业务成本 | 50,035,320.26 | 69,376,721.90 | -27.88% |
| 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% |
|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------------|-------------|
| 情趣用品 | 78,081,544.87 | 49,643,315.89 | 36.42% | -12.78% | -3.52% | -6.10% |
| 信息服务费 | 61,801,010.95 | 392,004.37 | 99.37% | 16.20% | -96.67% | 21.53% |
| 电子元器件 | | | | -100.00% | -100.00% | - |
| 其他 | 1,309,462.13 | | 100.00% | -5.52% | | |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

一、营业收入变动原因

1、情趣用品收入占比下降的原因。本年度情趣用品销售收入同比下降 12.78%，占营业收入比重下降 3.46%，主要原因为公司经营战略调整所致。

2、信息服务费收入占比上升的原因。本年度信息服务费收入同比增长 16.20%，占营业收入比重上升 8.86%。主要为：公司管理层确立了平台转型思路，在 App 内部加大了直播、泛娱乐等服务业务比重，第三方信息服务业务收入本期较去年有所增长。

3、电子元器件未取得收入的原因。主要为报告期内控股子公司厦门臻万在 2020 年 1-3 月份未销售电器元器件。

二、营业成本变动原因

1、信息服务费对应成本对比上年同期大幅减少的原因。2019 年度良源优品公司经营信息服务推介业务，毛利较低，2020 年公司未开展此项业务。

(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 | 深圳市盛情网络科技有限公司 | 61,066,326.02 | 43.25% | 否 |
| 2 | 上海泽簇商贸有限公司 | 1,265,229.34 | 0.90% | 否 |
| 3 | 嘉兴睿扬网络科技有限公司 | 674,716.40 | 0.48% | 否 |
| 4 | 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 484,176.79 | 0.34% | 否 |
| 5 | 深圳市净果电子商务有限公司 | 459,770.20 | 0.33% | 否 |
| 合计 | | 63,950,218.75 | 45.30% | - |

(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 | 嘉兴睿扬网络科技有限公司 | 9,027,565.73 | 20.05% | 否 |
| 2 | 东莞市谦禾电子科技有限公司 | 3,723,720.24 | 8.27% | 否 |
| 3 | 西藏十色贸易有限公司 | 2,598,882.74 | 5.77% | 是 |
| 4 | 武汉杰士邦卫生用品有限公司 | 1,661,373.55 | 3.69% | 否 |
| 5 | 深圳市大黑电子商务有限公司 | 1,589,324.81 | 3.53% | 否 |
| 合计 | | 18,600,867.07 | 41.31% | - |

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 | 35,314,703.72 | 5,803,771.24 | 508.48% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -16,931,900.14 | -39,580,978.99 | 57.22% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -173,401.74 | 12,716,157.52 | -101.36% |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量变动原因是：（1）报告期内，经营活动产生的现金流量净额与与本年度净利润存在差异的主要系由于公司代收代付直播充值款较比上年同期有较大的增长，期末应付代收账款余额较大，致经营性应付项目的增加；上年期末存在较大应收账款在报告期内回款，致经营性应收项目的减少；（2）本期营业成本减少致购买商品、接受劳务支付的现金减少。
- 2、投资活动产生的现金流量变动原因为：（1）报告期内，处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 3,020,712.57 元，2019 年无此项目。（2）2019 年公司应经营需要购买研发楼，投资总额 27,907,593.00 元，2020 年无此项目。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因为：2019 年公司购买研发楼向中国农业银行股份有限公司办理按揭贷款 13,930,000.00 元，2020 年无此项目。

(四) 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 |
|----------------|-------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 厦门他趣电子商务有限公司 | 控股子公司 | 互联网销售 | 13,486,346.53 | -2,892,192.99 | 82,512,737.06 | -1,688,825.09 |
| 厦门她趣信息技术有限公司 | 控股子公司 | 互联网销售 | 49,062,485.37 | 29,899,523.82 | 60,168,727.52 | 8,468,902.99 |
| 昊网（厦门）信息技术有限公司 | 控股子公司 | 互联网销售 | 6,832,098.45 | -618,813.10 | 5,633,261.21 | -50,053.93 |
| 湖北海豹他趣信息技术有限公司 | 控股子公司 | 互联网销售 | 7,054,021.56 | 239,736.74 | 1,622,574.69 | 152,113.51 |
| 厦门良源优品智能科技有限公司 | 控股子公司 | 互联网销售 | 5,285,615.32 | -103,864.78 | 61,290.19 | -45,435.38 |
| 武汉他趣信息技术有限公司 | 控股子公司 | 互联网销售 | 288,497.10 | -85,968.83 | 1,660,708.74 | -84,007.17 |
| 厦门讯快电子商务有限公司 | 控股子公司 | 互联网销售 | 16,719,165.42 | 1,156,422.21 | 19,692,889.49 | 1,156,422.21 |
| 上海趣搭物流有限公司 | 控股子公司 | 仓储物流 | 1,756,035.80 | 50,312.52 | 1,782,949.40 | 50,312.52 |
| 厦门欢趣信息技术有限公司 | 控股子公司 | 互联网服务 | 599,855.90 | -244.13 | - | -244.13 |
| 厦门雅趣信息技术有限公司 | 控股子公司 | 互联网服务 | 1,199,854.13 | -246.02 | - | -246.02 |
| 厦门男人 | 参股公司 | 互联网 | 5,731,072.93 | 5,573,138.47 | 159,245.18 | -251,084.24 |

| | | | | | | |
|-------------------|--|----|--|--|--|--|
| 网信息技 术有限公 司 | | 销售 | | | | |
|-------------------|--|----|--|--|--|--|

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司拥有 10 股子公司，1 家参股子公司：

(1) 厦门他趣电子商务有限公司

厦门他趣设立于 2016 年 5 月 4 日，公司自成立起即成为公司全资子公司，截至本报告期末，厦门他趣注册资本为 100 万元，公司控股比例为 100%。厦门他趣为公司拓展天猫、京东等第三方两性健康用品零售业务而成立，2019 年以来，厦门他趣已成为公司开展两性健康用品销售业务的主要主体，2020 年实现销售收入 82,512,737.06 元，实现净利润-1,688,825.09 元。

本年度来源于厦门他趣的净利润对公司合并报表净利润的影响未达到 10% 以上。

(2) 厦门她趣信息技术有限公司

厦门她趣设立于 2017 年 9 月 7 日，公司自成立起即成为公司全资子公司，截至本报告期末，厦门她趣注册资本为 1000 万元，公司控股比例为 100%，公司设立厦门她趣的目的为布局信息技术服务和泛娱乐社交业务，2020 年度厦门她趣实现销售收入 60,168,727.52 元，实现净利润 8,468,902.99 元。

本年度来源于厦门她趣的净利润对公司合并报表净利润的影响达到 10% 以上。

(3) 昊网(厦门)信息技术有限公司

厦门昊网设立于 2015 年 12 月 14 日，公司于 2017 年 2 月 13 日收购厦门昊网，收购后厦门昊网为公司全资子公司，截至报告期末，厦门昊网注册资本为 150 万元，公司持股比例为 100%。厦门昊网为公司拓展天猫、京东等第三方在线销售业务及多平台战略而收购，公司目前通过厦门昊网开设天猫第三方店铺，夯实公司第三方店铺矩阵。

本年度来源于厦门昊网的净利润对公司合并报表净利润的影响未达到 10%。

(4) 湖北海豹他趣信息技术有限公司

湖北海豹设立于 2017 年 9 月 1 日，湖北海豹为公司开展批零兼售和线下推广业务而设立，公司计划进一步完善他趣自营品牌关联业务，通过线下加盟标准店铺、“他趣”专属产品等多种形式提升线下品牌曝光度，同时为公司提供新的业务增长点。

本年度来源于湖北海豹的净利润对公司合并报表净利润的影响未达到 10%。

(5) 厦门良源优品智能科技有限公司

良源优品设立于 2017 年 8 月 1 日，良源优品为公司开展广告推广服务业务而转让收购，公司通过良源优品代理在线推广业务。

本年度来源于良源优品的净利润对公司合并报表净利润的影响未达到 10%。

(6) 武汉他趣信息技术有限公司

武汉他趣成立于 2019 年 10 月 16 日，武汉他趣作为公司储备技术开发人才而设立的研发中心，目前处于试运营期，未来公司拟进一步加大武汉研发中心的人员招聘力度。

本年度来源于武汉他趣的净利润对公司合并报表净利润的影响未达到 10%。

(7) 厦门迅快电子商务有限公司

厦门迅快成立于 2020 年 6 月 19 日，为公司报告期内新设立的全资子公司，厦门迅快作为公司新设立的电商业务子公司，专注于开展电子商务业务。

本年度来源于厦门迅快的净利润对公司合并报表净利润的影响未达到 10%。

(8) 上海趣搭物流有限公司

上海趣搭成立于 2020 年 4 月 1 日，为公司报告期内新设立的全资子公司，上海趣搭主要为平台电商业务提供相关仓储物流服务。

本年度来源于上海趣搭的净利润对公司合并报表净利润的影响未达到 10%。

(9) 厦门欢趣信息技术有限公司

厦门欢趣成立于 2020 年 11 月 24 日，为公司报告期内新设立的全资子公司，厦门欢趣主要为公司进一步完善他趣平台广告、信息服务等关联业务而筹备，目前该公司尚未开展经营性业务。

本年度来源于厦门欢趣的净利润对公司合并报表净利润的影响未达到 10%。

(10) 厦门雅趣信息技术有限公司

厦门雅趣成立于 2020 年 11 月 24 日，为公司报告期内新设立的全资子公司，厦门雅趣主要为公司进一步完善他趣品牌等关联业务而筹备，目前该公司尚未开展经营性业务。

本年度来源于厦门雅趣的净利润对公司合并报表净利润的影响未达到 10%。

(11) 厦门男人网信息技术有限公司

公司于 2018 年 12 月 19 日召开了第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于对厦门男人网信息技术有限公司投资的议案》，此次投资公司出资人民币 8,000,000.00 元，获取厦门男人网信息技术有限公司 20% 股权。此次对外投资涉及进入新领域，主要为男士服装在线销售、时尚搭配业务，上述业务与我司目前运营的他趣 App 用户受众接近，投资厦门男人网能进一步围绕年轻男性用户提供价值服务。

本年度来源于男人网的投资收益对公司合并报表净利润的影响未达到 10%。

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

(五) 研发情况

研发支出情况：

| 项目 | 本期金额/比例 | 上期金额/比例 |
|--------------|---------------|---------------|
| 研发支出金额 | 30,462,990.06 | 27,655,733.01 |
| 研发支出占营业收入的比例 | 21.58% | 18.15% |
| 研发支出中资本化的比例 | - | - |

研发人员情况：

| 教育程度 | 期初人数 | 期末人数 |
|--------------|--------|--------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 7 | 5 |
| 本科以下 | 86 | 91 |
| 研发人员总计 | 93 | 96 |
| 研发人员占员工总量的比例 | 40.78% | 47.52% |

专利情况：

| 项目 | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量 | 0 | 0 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0 | 0 |

研发项目情况：

2020 年公司研发费用总额 30,462,990.06 元，其中，技术开发费用 9,044,967.51 元，占研发费用比例 29.69%，研发人员工资 20,696,101.03 元，占研发费用比例 67.94%。

本年度他趣 APP 版本从 7200 更新至 7389，在优化社交体验基础上，进一步提高变现能力，用户端主要功能迭代内容如下：

(1) 为满足用户社交需求，搭建更多建立社交关系的场景，包括缘分匹配、红娘牵线、语音速配、视频速配、颜值匹配、家族群聊等。

(2) 为提高用户社交体验及留存，针对撮合匹配算法、用户列表排序、签到、任务系统等做多次迭代优化。

(3) 建立更健全的用户晋升及奖励体系，增加并完善魅力值系统、财富等级系统、及奖励体系。

(4) 直播业务，增加更多抽奖玩法及周期性榜单活动提高变现能力，针对直播用户的体验上对 vip 体系、贵族、及直播大厅进行多次优化。

(5) 社区内容方面，社区内容从 pgc+ugc 的模式完全转变成 ugc，内容将偏向于社交化，加强了用户间的互动。

(6) 监管风控系统升级，提升垃圾用户及垃圾内容的鉴别准确度，并缩短了封杀及清理垃圾用户及内容的时间。

(7) 基础服务及 APP 性能优化，提高接口稳定性及响应速度。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

收入确认

1、事项描述

请参阅第十节财务会计报告之“三、财务报表附注”之三“重要会计政策及会计估计”之（二十七）及附注五“合并财务报表主要项目注释”之（二十七）。

2020年度，厦门海豹合并财务报表主营业务收入13,988.26万元，为合并利润表重要组成项目，其主营业务收入主要来自线上销售。收入确认时点以及收入确认是否真实、完整对财务报表存在重大影响，因此我们将收入确认列为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要程序包括：

(1) 了解、评估并测试厦门海豹有关销售循环的内部控制的设计与执行，以确认内部控制的有效性；

(2) 了解厦门海豹的收入确认政策，判断收入确认政策是否符合企业会计准则要求；

(3) 获取信息系统后台销售订单明细、发货订单明细、支付宝交易流水、财付通交易流水等辅助核查，以确认收入均已入账；

(4) 进行截止性测试，确认收入是否在恰当的会计期间；

(5) 结合产品类型对收入及毛利率进行分析性复核，并与同业比较，判断销售收入和毛利率是否存在异常波动的情况。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号—收入》（2017 年修订）

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市的公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入会计准则。本公司自规定之日起开始执行，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|--------|------------------|------------------|---------------|
| 预收款项 | 1,918,175.61 | - | -1,918,175.61 |
| 合同负债 | - | 1,745,808.33 | 1,745,808.33 |
| 其他流动负债 | - | 172,367.28 | 172,367.28 |

母公司资产负债表

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|--------|------------------|------------------|-----|
| 预收款项 | - | - | - |
| 合同负债 | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - |

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方认定

《企业会计准则解释第 13 号》明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外还明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

《企业会计准则解释第 13 号》完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 13 号》，比较财务报表不做调整，执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

2、重要会计估计变更

公司报告期内未发生重要会计估计变更。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本年度合并报表范围的变化情况为：减少厦门臻万智能科技有限公司，新增上海趣搭物流有限公司、厦门迅快电子商务有限公司、厦门欢趣信息技术有限责任公司、厦门雅趣信息技术有限责任公司。

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、合法经营、诚信纳税

公司合法经营，努力增加就业机会，诚信纳税，积极承担社会责任。

2、关爱员工

公司作为移动互联网企业，自创业初期以来积极关爱员工，为公司员工提供了下午茶、聚餐补助、员工庆生补助、免费旅游等多种在职福利。

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，环保办公，保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，立足本职，尽到了一个企业对社会的责任。

三、 持续经营评价

报告期内，公司坚持全面转型思路，围绕用户实际需求，健全内容审核体系，在直播、社交、泛娱乐业务进行积极探索，经营业绩稳步增长，全年实现营业收入 141,192,017.95 元、归属于母公司的净利润 17,552,189.35 元，公司经营情况受疫情影响有限。

公司在国内移动互联网竞争逐步加剧，社区、论坛等泛娱乐内容审核监管日趋严厉的大环境下，适时地开展全面转型，主营业务板块已向社交、泛娱乐等新兴业务倾斜。目前，他趣 App 已经跳出了垂直电商平台的桎梏，转而成为集社交、直播、泛娱乐、电商为一体的年轻互动平台，公司充分发挥“他趣”品牌拉动作用，加强技术研发和产品迭代，推进用户增值服务体系建设，通过向用户输出优质内容和在线服务以提升整体留存和平台粘性。

在泛娱乐业务开展上，公司围绕平台社区化、用户综合化的思路，适时地调整品牌形象；在应用核心功能开发上，通过迭代交友、在线娱乐、流媒体交互等多种功能吸引用户；在平台运营方面，继续深耕用户体验，鼓励用户发布 UGC、分享实时动态，平台现已经成为综合类社区娱乐平台。

自 2019 年以来，为积极响应主管部门号召，公司对平台内容进行了全面清查，在资金、技术和人员上加大了审核资源投入，目前，平台在用户信息安全、内容审核、主播管理等方面已建立了完善的管理体系，从长远上看，公司通过发展化解运营风险的能力不断增强。

报告期内，公司董事、管理层严格依照《公司章程》的规定召集召开会议，及时对公司重大事项进行决策。公司全体董事、监事勤勉尽责，就公司规范治理和关联交易问题开展了深入清查，较好履行了职能，进一步促进公司规范运作，健康发展，切实维护和保障公司及股东利益。

综上，公司在报告期内正常经营，他趣 APP 自转型后发展趋势向好，社交、泛娱乐等新兴业务取得稳步增长，财务基本面健康，公司持续经营能力良好。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、政策的不确定性风险

公司主营两性健康用品的线上销售，与美国、日本等发达国家的两性健康用品市场相比，现目前该行业在中国的发展仍处于初级阶段。由于行业和产品本身的特殊性，公司在行业监管、广告宣传、市场开拓及消费者培育等方面面临着一系列特定的法律法规要求。目前，国家对两性健康用品行业的监管政策呈现逐渐放松的趋势，但行业内许多领域仍没有明确的法律法规进行约束、引导，而相关政策的制定、实施将会给公司的经营带来较大的政策不确定性风险。一旦相关政策的制定、实施不利于公司现有的商业模式，将会给公司经营带来较大不利影响。

应对措施：公司将严格按照国家目前对情趣用品现有的市场监管措施，进一步强化产品采购入库环节、产品储存环节、产品出库和运输环节的质量控制，一是严格审核避孕套供应商资质，对供货的避孕套生产商要求进行生产许可备案；二是对避孕套经营商要求进行经营许可备案，对于具体采购的避孕套产品，严格核查避孕套的注册许可情况，确保产品三证齐全（产品注册证、生产许可证、营业执照）。另一方面，根据国家市场监管部门的要求，持续强化情趣用品基础资质的管理，做好情趣用品运营基础资质的筹备工作，在国家明确行业相关准入制度时，第一时间获得相关资质。

2、市场竞争风险

在国内，两性健康用品的销售主要是线上的电商渠道和线下实体店铺相结合的模式。由于产品的特殊性，目前以线上电商渠道销售为主。因此，能否对线上电商渠道进行有效控制以及这些渠道的销售能力均会对公司整体经营情况产生较大的影响。一方面，线上电商渠道的商业模式和经营成本与线下实体店铺经营的商业模式和经营成本存在较大差异，其准入门槛较低，产品交付依赖物流，线上消费者整体对价格更加敏感；另一方面，随着“双十一”等大型网购营销活动

对电商经营的影响越来越大，如何进行科学有效的网络营销策略制定愈发重要。公司目前主要通过自有线上平台进行交易，如何应对新进入者、依托第三方平台的经营者带来的竞争，如何有效管控自有平台并制定高效的网络营销策略，将决定公司是否具备足够的竞争力。一旦公司未能有效应对相关竞争者，或者未能有效管控自有平台并制定高效的网络营销策略，均会造成公司竞争力下降，从而给经营业绩带来较大的不利影响。

应对措施：目前从平台用户保有量以及销售市场规模上看，公司已经成为两性健康用品在线垂直销售平台的领先者，主要面临的竞争者为天猫、京东等第三方在线销售平台，公司从2014年起就致力于打造两性健康生活的全流程体系，将“他趣”APP的价值同第三方在线销售平台区分出来，在解决用户销售两性健康用品需求的前提下，进一步挖掘用户需求，开发和上线了两性健康交流社区、两性知识普及以及平台互动功能，较好地解决了用户交流、信息获取以及精神价值的需求，相比天猫、京东等单一供给的第三平台实现了差异化、多元化竞争，上述运营策略较大地改善了用户体验，使他趣在两性健康用品电商竞争群体中很好的区分了出来。

3、技术更新和行业发展变化风险

随着通信技术的高速发展，电信网、无线移动网和广电网之间将逐渐融合，技术、设备开发商和接入服务、内容服务提供商也可能面临重新融合的局面，互联网电商平台自身也在不断的发展；同时，电商是一个高速发展的行业，产品更新快、用户偏好转换快。如果公司不能紧跟技术和行业发展趋势，精准进行市场调研、了解客户需求和推广适销产品，锁定存量用户并开拓增量用户，在互联平台升级中如未能很好地紧跟行业技术更新步伐，导致技术更新滞后，将会给公司经营带来较大不利影响。

应对措施：目前公司已经组建了完备的研发团队和市场运营团队，专注致力于手机应用研发和市场运营，技术研发范围涉及应用新功能上线、底层代码优化、用户研究、市场调研等；市场运营团队具备优秀的市场嗅觉和渠道开发能力，公司以优秀的技术和运营骨干为基础，围绕用户价值输出，自

“他趣”App 上线至今，始终保持着应用的高速迭代和选品迭代，下一阶段，公司将致力于推进大数据人群分析，进一步围绕解决用户核心需求保持平台竞争力。

4、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人黄天财担任公司董事长、总经理，其对公司经营决策具有决定性影响。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，从组织和制度上对实际控制人的行为进行了规范，以保护其他股东及公司的利益，但实际控制人若利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，可能对公司其他股东及公司的利益产生不利影响。

应对措施：公司将严格遵守《公司章程》、“三会”议事规则以及各项规章制度，重大事项严格依据制度要求由董事会以及股东大会集体决策，进一步完善公司法人治理结构。公司将通过有效的监督机制来不断增强控股股东和实际控制人的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

5、人才流失风险

公司的核心业务需要交叉知识背景的复合性人才，既要熟悉传统营销理论和实践，又要对互联网电商的特性有深刻理解。目前，公司虽然已组建了一支专业化的管理团队和技术团队，但随着互联网零售市场规模的扩大以及公司业务规模的扩张，如果公司不能保持现有人才稳定，并不断培养、引进富有经验的人才，综合竞争优势将很难有效保持，从而对公司经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：公司将贯彻“走出去”、“引进来”人才队伍建设思路，通过内部培训、外部咨询以及人才交流锻炼等方式完善培训体系，在薪酬体系的设计上，注重员工价值考核和内部成长，建立于公司业务规模、员工能力匹配的薪酬管理制度。

6、商品存在质量问题的风险

公司销售的两性健康用品均来自外部采购，较大比例是向批发商采购，还有一定比例向其他商城平台采购促销价优产品。目前，玩具类产品的生产厂家主体资质，信誉度参差不齐，且该行业的生产标准国家尚未有统一标准，虽然公司深入推进供应商管理和产品筛选体系，逐步建立起可靠的品牌供应商联盟，但由于商品采购上无法进行上游生产流程监督，仍不排除公司在不知情的情况下采购到假冒伪劣产品，从而导致公司被消费者提起诉讼或遭受行政处罚，从而对公司声誉、经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司已经建立了质量应急管理制度，在产品追溯机制上，由于每一个出库的产品具有唯一订单编号，产品出现质量问题可追溯至产品批次，并通过锁定产品批次进而锁定供应商、物流商或第三方库存管理商进行问责，要求相应的责任方承担相应的责任，并对与上述责任方对接的具体工作人员问责。在产品售后服务方面，公司已经组建了 7*12 小时的客户服务团队，制定了完善的售后管理服务制度，产品出现质量问题能够及时响应，公司设置了电话、在线及时聊天、留言等多种方式收集消费者的投诉意见，并针对消费者反馈的意见类别及时做好退换货、协商、用户关怀、协助对接生产商问责等多种保全措施。平台运营至今，公司未发生过因产品质量问题而导致用户身心权益受到损害的案例，公司在与供应商签订采购合同时，已就产品的质量问题的规避了责任，即在公司按照存放和运输要求进行产品管理前提下，由产品引发的质量问题应由供应商或产品制造商承担。

7、他趣社区信息发布的合规性风险

公司的他趣社区已经根据相关监管规定构建了完善的内容发布和内容审核制度，对外发布的信息内容基本符合法律法规的要求，但由于注册的用户发布的内容形式多样、种类繁多、数量巨大，不同种类的内容存在较大的差异，可能存在潜在侵害他人权利等风险。公司采取了积极有效的措施与制度尽量避免上述风险的发生，但仍然不能避免存在遗漏的违规信息或者因处置的时间滞后而导致违规信息暂时存在的可能性，并由此带来的合规性风险。

应对措施：公司目前建立了涵盖信息审核、信息安全管理、日常巡查、应急处理以及技术保障的基础保障制度，针对信息内容发布个体建立了信息台帐，所有信息均通过审核后方可发布，并通过实

名认证确保信息发布可追溯；在内容审核形式上，公司已经形成了多级审核、第三方联审、抽审并举的多层次审核体系。

8、信息推广业务监管不当引发的法律风险

公司于 2016 年下半年与第三方运营商开展了直播及其虚拟业务合作，运营商若在内容监管、从业资质等方面存在漏洞，公司将会面临法律风险。

应对措施：公司已经建立了外包审核、自主审核以及机器审核在内的三层内容审核体系，在“他趣”平台从事广告和信息推广业务过程中，将严格审查客户的运营商资质，杜绝无证经营现象，并进一步加强平台监管，规范用户行为，通过系统自查、人工审查、第三方外包审核以及常态化抽查等方式加强平台内容监管，建立可靠的违规内容响应机制，保障平台内容的合法合规。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(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 | 五.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(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 | 五.二.(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 | 五.二.(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 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <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） 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

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其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|---------------|--------------|--------------|
| 资产或股权收购、出售 | 7,600,000.00 | 7,600,000.00 |
| 与关联方共同对外投资 | 0 | 0 |
| 债权债务往来或担保等事项 | 0 | 0 |
| 向关联方销售商品 | | |
| 向关联方采购商品 | | |
| 关联方向公司子公司提供借款 | | |
| 公司子公司向关联方提供借款 | | |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、资产或股权收购、出售

2020年4月，公司将控股子公司厦门臻万19.23%股权以500.00万元价格转让给臻万公司原股东许鹭，本次转让完成后，公司持有13.27%股权，不再是臻万公司第一大股东，实际控制人。

2020年8月，公司将子公司厦门臻万13.27%股权以260.00万元价格转让给臻万公司原股东许鹭，本次转让完成后，公司不再持有臻万公司股权。

上述交易有利于公司优化资源配置，提升公司核心竞争力，符合公司未来经营发展战略，对公司生产经营不会产生不利影响。

(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

| 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 |
|------|------------|------------|------|----------------------|------------|---------------|----------|------------|
| 出售资产 | 2021年3月30日 | 2021年4月13日 | 许鹭 | 厦门臻万智能科技有限公司19.23%股权 | 现金 | 5,000,000.00元 | 是 | 否 |
| 出售资产 | 2021年8月20日 | 2021年7月24日 | 许鹭 | 厦门臻万智能科技有限公司13.27%股权 | 现金 | 2,600,000.00元 | 是 | 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：

1、事项详情

2020年4月，公司将控股子公司厦门臻万19.23%股权以500.00万元价格转让给厦门臻万股东许鹭，本次转让完成后，公司持有13.27%股权，不再是臻万公司第一大股东，实际控制人。

2020年8月，公司将子公司厦门臻万13.27%股权以260.00万元价格转让给臻万公司原股东许鹭，本次转让完成后，公司不再持有臻万公司股权。

2、对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

上述交易有利于公司优化资源配置，提升公司核心竞争力，符合公司未来经营发展战略，对公司生产经营不会产生不利影响。

(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 | 承诺内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|----------------------|--|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016年3月24日 | - | 挂牌 | 资金占用承诺 | 不得存在关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2015年12月9日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 不得从事或参与与公司构成同业竞争的行为 | 正在履行中 |
| 公司 | 2015年12月9日 | - | 挂牌 | 不再与北京天下秀科技有限公司合作的承 | 在北京天下秀科技有限公司获得广告业务相关资质前,公司已停止与北京天下秀科技有限公司进行合作 | 正在履行中 |
| 公司 | 2016年3月24日 | - | 挂牌 | 不再使用个人卡进行日常经营收支结算的承诺 | 不得使用个人卡进行日常经营收支结算 | 正在履行中 |
| 公司 | 2016年3月24日 | - | 挂牌 | 逐步完善用户内容发布及审核规则的承诺 | 逐步完善用户内容发布及审核规则,及时根据《中国互联网行业自律公约》、《互联网站禁止传播淫秽、色情等不良信息自律规范》等相关监管规定及有关监管部门的要求,持续完善他趣社区的内容发布及审核规则,保证对外发布的信息尽可能符合法律法规的要求 | 正在履行中 |
| 公司 | 2016年4月21日 | - | 挂牌 | 依法合规开展业务的承诺 | 鉴于公司所处行业特殊性,公司就依法合规开展公司业务做出承诺 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况:

1、公司控股股东及关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的承诺:截至本报告期,公司未发生控股股东及关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的行为。此承诺为长期承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺:截至本报告期,未发生公司股东、董事、监事、高级管理人员违反避免同业竞争的承诺、违反股份锁定承诺的行为。此承诺为长期承诺。

3、公司不再与北京天下秀科技有限公司合作的承诺：在北京天下秀科技有限公司获得广告业务相关资质前，公司已停止与北京天下秀科技有限公司进行合作。此承诺为长期承诺。

4、公司不再使用个人卡进行日常经营收支结算的承诺：公司自承诺出具之日至今已全面终止个人卡业务结算。此承诺为长期承诺。

5、公司关于逐步完善用户内容发布及审核规则的承诺：自承诺出具之日至今，公司已完善用户内容发布及审核规则，及时根据《中国互联网行业自律公约》、《互联网站禁止传播淫秽、色情等不良信息自律规范》等相关监管规定及有关监管部门的要求，持续完善社区的内容发布及审核规则，保证对外发布的信息尽可能符合法律法规的要求。此承诺为长期承诺。

6、公司关于依法合规开展业务的承诺：自承诺出具之日至今，公司进一步完善了产品及内容推广制度，做到了发布互联网广告前将核查发布者的资质、签订委托合同并保证所发布的广告符合新《广告法》第四十四条规定。此承诺为长期承诺。

(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 |
|---|------|--------|---------------|----------|-----------------------------------|
| 厦门软件园软件园三期B14地块3号楼901、902、903、1001、1002、1003、1101、1103单元办公楼 | 在建工程 | 抵押 | 28,267,989.04 | 16.29% | 为改善公司现金流，公司在购买软件园三期办公楼时采用按揭贷款形式购买 |
| 总计 | - | - | 28,267,989.04 | 16.29% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项为我公司改善现金流之举，且资产抵押之行为不会影响公司对上述办公楼的正常使用，故资产受限事项不会对公司经营产生不利影响。

第六节 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 | 27,332,991 | 57.30% | 0 | 27,332,991 | 57.30% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,438,443 | 7.21% | 0 | 3,438,443 | 7.21% |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------|------------|--------|--------|------------|--------|
| | 董事、监事、高管 | 4,432,548 | 9.29% | 21,500 | 4,454,048 | 9.34% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 20,367,009 | 42.70% | 0 | 20,367,009 | 42.70% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,057,332 | 21.08% | 0 | 10,057,332 | 21.08% |
| | 董事、监事、高管 | 7,987,647 | 16.75% | 0 | 7,987,647 | 16.75% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 47,700,000 | - | 0 | 47,700,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 136 | | | | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 黄天财 | 13,495,775 | 0 | 13,495,775 | 28.29% | 10,057,332 | 3,438,443 | | |
| 2 | 黄俊杰 | 6,955,340 | 0 | 6,955,340 | 14.58% | 4,571,505 | 2,383,835 | | |
| 3 | 陈荣 | 6,837,570 | 0 | 6,837,570 | 14.33% | | 6,837,570 | 6,837,570 | |
| 4 | 黄海波 | 5,464,855 | 0 | 5,464,855 | 11.46% | 3,416,142 | 2,048,713 | | |
| 5 | 厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙） | 3,483,045 | 0 | 3,483,045 | 7.30% | 2,322,030 | 1,161,015 | | |
| 6 | 东方证券股份有限公司 | 1,740,000 | 0 | 1,740,000 | 3.65% | | 1,740,000 | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------|-----|-------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|----------|
| 7 | 张爱华 | 1,620,045 | 0 | 1,620,045 | 3.40% | | 1,620,045 | | |
| 8 | 张莉 | 0 | 911,685 | 911,685 | 1.91% | | 911,685 | | |
| 9 | 黄森 | 0 | 911,000 | 911,000 | 1.91% | | 911,000 | | |
| 10 | 苏阿娇 | 0 | 910,650 | 910,650 | 1.91% | | 910,650 | | |
| 合计 | | 39,596,630 | 2,733,335 | 42,329,965 | 88.74% | 20,367,009 | 21,962,956 | 6,837,570 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、黄天财与黄俊杰、黄海波签订了一致行动协议，为一致行动人，《一致行动协议》规定：“一致行动人内部先对相关议案或决议事项进行协调，出现意见不一致时，以一致行动人中黄天财的意见为准”。

2、黄天财持有厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）股权 81.25%，为厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

3、股东苏阿娇为公司第一大股东黄天财配偶之母亲。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司第一大股东黄天财持有公司股份 28.29%，第二大股东黄俊杰持有公司股份 14.58%，第三大股东陈荣持有公司股份 14.33%，第四大股东黄海波持有公司股份 11.46%，公司股权较为分散。其中，黄天财直接持有公司 28.29%股份，其作为厦门存志的执行事务合伙人还持有厦门存志 81.25%，黄天财通过厦门存志间接控股公司 7.30%股份。综上，黄天财通过其直接和间接持有的公司股权所享有的表决权并不足以控制股东大会，因此认定公司无控股股东。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为黄天财。黄天财与黄俊杰、黄海波签订了一致行动协议，为一致行动人，《一致行动协议》规定：“一致行动人内部先对相关议案或决议事项进行协调，出现意见不一致时，以一致行动人中黄天财的意见为准”，另外黄天财持有厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）股权 81.25%，作为厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人，黄天财通过厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）控制其持有的公司 7.30%的股份。因此，黄天财合计实际控制公司 61.63%的股份，认定黄天财为实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率 |
|----|------|----------|---------|---------------|------------|------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 抵押贷款 | 中国农业银行 | 商业银行 | 13,930,000.00 | 2019年8月15日 | 2024年8月14日 | 4.75% |
| 2 | 流动贷款 | 厦门银行故宫支行 | 商业银行 | 1,000,000.00 | 2020年1月6日 | 2021年1月5日 | 5.66% |
| 3 | 流动贷款 | 厦门银行故宫支行 | 商业银行 | 2,000,000.00 | 2020年3月24日 | 2021年3月23日 | 5.44% |
| 合计 | - | - | - | 16,930,000.00 | - | - | - |

注：截至报告期末，厦门臻万已不纳入合并范围，第2、3项借款已转出。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 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 |
| 黄天财 | 董事长、总经理 | 男 | 1985年8月 | 2019年3月8日 | 2022年3月7日 |
| 黄俊杰 | 董事、副总经理 | 男 | 1985年12月 | 2019年3月8日 | 2022年3月7日 |
| 黄海波 | 董事 | 男 | 1984年2月 | 2019年3月8日 | 2022年3月7日 |
| 刘刚 | 董事 | 男 | 1986年11月 | 2019年3月8日 | 2022年3月7日 |
| 杨廷辉 | 董事 | 男 | 1985年4月 | 2019年3月8日 | 2020年6月29日 |
| 黄燕霞 | 董事 | 女 | 1987年8月 | 2020年6月29日 | 2020年8月10日 |
| 罗浩 | 董事 | 男 | 1988年5月 | 2020年8月10日 | 2022年3月7日 |
| 罗浩 | 董事会秘书 | 男 | 1988年5月 | 2020年4月2日 | 2022年3月7日 |
| 郑颖 | 监事会主席 | 女 | 1989年11月 | 2019年3月8日 | 2022年3月7日 |
| 黄慧 | 监事 | 女 | 1979年12月 | 2019年3月8日 | 2022年3月7日 |
| 张嵩 | 监事 | 男 | 1990年8月 | 2019年3月8日 | 2020年12月15日 |
| 林秀丽 | 监事 | 女 | 1990年1月 | 2020年12月15日 | 2022年3月7日 |
| 林巧艺 | 财务总监 | 女 | 1986年1月 | 2019年3月8日 | 2022年3月7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:

董事长黄天财、董事黄海波、黄俊杰签订了《一致行动协议》，为一致行动人。

(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 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 黄天财 | 董事长、总经理 | 13,495,775 | 0 | 13,495,775 | 28.29% | 0 | 0 |
| 黄俊杰 | 董事、副总经理 | 6,955,340 | 0 | 6,955,340 | 14.58% | 0 | 0 |
| 黄海波 | 董事 | 5,464,855 | 0 | 5,464,855 | 11.46% | 0 | 0 |
| 罗浩 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----|-------|------------|--------|------------|--------|---|---|
| 刘刚 | 董事 | 0 | 21,500 | 21,500 | 0.05% | 0 | 0 |
| 郑颖 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 黄慧 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 林秀丽 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 林巧艺 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 0 |
| 合计 | - | 25,915,970 | - | 25,937,470 | 54.38% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 |
|-----|------|------|----------|------------|
| 杨廷辉 | 董事 | 离任 | 无 | 工作调动 |
| 张嵩 | 监事 | 离任 | 无 | 工作调动 |
| 罗浩 | 无 | 新任 | 董事、董事会秘书 | 工作调动 |
| 林秀丽 | 无 | 新任 | 监事 | 工作调动 |
| 黄燕霞 | 无 | 新任 | 无 | 工作调动，任命为董事 |
| 黄燕霞 | 无 | 离任 | 无 | 工作调动，董事离任 |

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

董事罗浩，1988年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中级经济师。2013年7月至2015年5月，任江西中烟工业有限责任公司综合管理员；2015年5月至2015年10月，任厦门海豹信息技术有限公司总经理助理；2015年10月至2019年5月任公司董事会秘书，2020年4月至今任公司董事会秘书。

监事林秀丽，女，1990年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，2011年9月供职于厦门铁岩电子商务有限公司，任行政人事专员，2013年至今就职于厦门海豹他趣信息技术股份有限公司，历任行政、财务部出纳等职务。

黄燕霞，女，1987年8月出生，中国国籍，无境外永居权，曾在企业管理咨询咨询公司担任咨询顾问工作，2011年5月至今任福建宏毅集团有限公司财务专员，负责公司房地产开发项目财务管理工作，2020年6月-8月任公司董事。

(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 |
|---------|------|------|------|------|
| 产品部 | 9 | | 2 | 7 |
| 人事部 | 7 | | | 7 |
| 商城社区运营部 | 86 | | 16 | 70 |
| 仓储物流部 | 17 | | 5 | 12 |
| 设计部 | 8 | 7 | | 15 |
| 推广部 | 7 | | 1 | 6 |
| 技术部 | 76 | | 2 | 74 |
| 其他 | 18 | | 7 | 11 |
| 员工总计 | 228 | 7 | 33 | 202 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 7 | 5 |
| 本科 | 148 | 133 |
| 专科 | 50 | 44 |
| 专科以下 | 23 | 20 |
| 员工总计 | 228 | 202 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司已建立以绩效为导向的薪酬体系，人事部门开展年度薪酬评估，不断调整员工的薪酬水平和范围，进一步提高公司吸引人才的市场竞争力。公司对优秀人才实施激励政策，鼓励员工积极创造价值，并形成成为公司创造价值、分享价值的氛围。

2、员工培训

公司重视员工的职业发展，结合公司业务发展及部门需求，制定了新员工培训、岗位技能培训、应届生培训、领导力培训等一系列培训计划，不断提升员工素质与能力。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

截至报告期末，无公司需承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后，黄天财辞去公司总经理职务，公司于2021年4月27日召开第二届董事会第十七次会议，聘任黄海波为公司总经理。

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业基本情况

(一) 行业发展情况及趋势

一、电商行业的发展情况。

电商行业的发展规模。根据商务部官网数据，2020年中国实物商品网上零售额9.8万亿元，逆势增长14.8%，占社会消费品零售总额比重达24.9%，快递业务量达833.6亿件，电商直播超2000万场，已连续8年成为全球第一大网络零售市场。

电商行业发展的趋势。2020年疫情的流行大大改变了消费者与品牌互动和进行购买的方式，也加速了实体行业的数字化转型。社区团购、C2M趋势越来越明显，随着互联网经济的渗透以及电子商务运营模式的持续创新，行业还有较大发展空间。在电子商务业务形态的演变中，自2018年开始，电商直播带货已经成为了行业流行趋势，2019年，中国直播电商行业的总规模达到4338亿元，艾媒咨询预计2020年规模将达9,610亿元，同比增长121.53%。随着互联网技术的发展，以直播为代表的KOL带货模式给消费者带来更直观、生动的购物体验，转化率高，营销效果好，逐渐成为电商平台、内容平台的新增长动力。

电商行业的政策支持。“互联网+”相关政策的支持，促进网络购物快速发展，带动其他行业升级转型。2015年3月，政府在工作报告中提出“互联网+”概念，旨在通过互联网带动传统产业发展，而网络购物作为“互联网+”切入口，能够带动传统零售、物流快递、交通、生产制造等其他行业升级转型。随后，商务部发布的《“互联网+流通”行动计划》，进一步明确了网络购物与其他产业深度融合、转型升级的任务部署。消费市场运行总体平稳，我国居民人均可支配收入稳步提升，为网络购物市场的繁荣发展提供了必要的基础保障。与此同时，随着中国经济正在由外需驱动向内需驱动转变，网络购物在实现消费拉动经济增长的过程中扮演越来越重要的角色，移动网购等发展潜力逐步凸显，将成为新的增长点。

二、电商行业的竞争格局。

据网经社电子商务研究中心发布的《2019年度中国电商百强数据报告》数据显示，2019年，我国共有403家泛电商公司。其中，“千里马”电商公司数量最多，达196家，占比约49%，这类公司一般处于种子期及初创期，具有高成长性；其次是“独角兽”电商公司，公司数量达141家。电商行业的市场集中度方面，经过多年的发展，行业的市场集中度较高，如今，我国电商行业以电商三巨头：阿里巴巴、京东、拼多多的较高垄断性竞争格局已大致形成。2019年，前4名电商平台市场占有率达52%，前8名市场占有率达62%。

三、公司的市场地位及竞争优势

公司经营的电商业务主要面向两性健康用品这一垂直细分市场，经目前可查数据，在全国为数不多的两性健康垂直电商平台中，公司的销售体量居于领先地位，但对比天猫、京东、拼多多等头部电商平台，销售规模存在较大级差。

他趣商城的竞争优势为：专注经营两性健康用品，对比泛品类电商平台，在选品、售后服务、用

户隐私保护等多方面具备优势，部分产品为我司平台专营。

他趣商城的竞争劣势为：一是相对于头部电商平台，用户获取的成本较高；二是由于平台提供的服务具有多样性，用户转化率较大，大量用户难以转化下单；

四、业务前景和发展规划

公司管理层已制定了明确的业务转型规划，下一步将进一步减少电商业务投入和曝光，尽快让平台摆脱固有印象，预计在未来3年内逐步清退电商业务。

二、经营模式

报告期内，公司零售行业相关营业收入为情趣用品收入，主要来自于线上经营，除少量收入为在第三方平台开设店铺获取销售以外，绝大部分销售收入都来自于他趣自有平台。报告期内情趣用品销售，他趣商城实现营业收入 63,715,129.00 元，占情趣用品营业收入 81.60%；第三方电子商务平台实现营业收入 13,897,389.34 元，占情趣用品营业收入 17.80%；厦门臻万线下收入确认营业收入为 469,026.53 元，占情趣用品营业收入 0.60%。公司目前初步构建了以品牌推广和运营为驱动，以社区培育为内增，以完善体验为巩固，以渠道控制为保障的一体化运营模式。

1、品牌推广获取新增用户

公司通过采用各种线上、线下手段多渠道获取新增用户，包括但不限于以下方式：社会化媒体营销、平台应用分发、SEO、SEM 等搜索引擎优化、视频植入、广播、在线广告等，在品牌推广侧重点方面，公司将“他趣”作为一个时尚概念进行媒体运营，突出展示情趣孕育的正能量和时尚感，通过采用契合企业文化的品牌营销手段，有效地提升了产品形象和品牌知名度。

2、社区服务培养用户

为进一步提升应用内用户留存，公司通过运营他趣社区，为用户提供分享、交流等多种互动形式的窗口，不断丰富社区的内容质量和常驻活跃度，逐渐形成了一批认同感强烈的高频用户，社区主要有以下运营模块：

(1) 创意主题圈。目前他趣社区共运营了多个创意主题圈，主题圈涵盖情趣用品体验交流、交友、兴趣分享、情感交流等多类话题。

(2) 多种线上活动。目前有在线晒图奖励、产品分享奖励、节假日在线接龙活动等。为进一步加强社区用户粘性，他趣推出了用户等级规划，引入多种交互功能增加活跃度，进一步改善了用户社区生态，有力刺激了用户在平台的留存。

3、商城运营转化用户

公司组建了较完善的商城运营团队，并自建了在线客服系统，通过新增试用、抢购、摇一摇等功能，较好地提升用户在商品购买方面的趣味性和便捷性，通过在社区内开展链转、产品推广、产品评价等多种形式的宣传，进一步激发用户的产品购买需求，进而实现用户从体验文化到产品购买的实际转化。

用户通过推广渠道进入应用，通过体验社区和交流内容保持长期活跃，形成认同感后成为他趣商城的长期购买用户，至此，软件的内部生态初步构建完成。

三、门店情况

适用 不适用

四、加盟业务

适用 不适用

五、 线上销售业务

√适用 □不适用

(一) 自建平台

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 平台名称 | 交易额 | 计算标准 | 营业收入 | 日均访问量 | 入驻商户数量 | 注册用户数量 | 注册用户人均消费金额 |
|----|------|---------------|------|---------------|-------|--------|---------|------------|
| 1 | 他趣商城 | 74,831,158.31 | 实际付款 | 63,715,129.00 | 22597 | 20 | 6101495 | 137 |

他趣商城自 2015 年以来即成为了除天猫、京东以外的知名两性健康垂直电商，在 AppStore、各类安卓应用市场中下载量居同类行业头部位置。

(二) 第三方电子商务平台

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 平台名称 | 合作模式 | 合作期限 | 营业收入 |
|----|------|------|------|--------------|
| 1 | 阿里 | 签约入驻 | 3 年 | 6,800,072.53 |
| 2 | 天猫 | 签约入驻 | 3 年 | 6,209,462.47 |
| 3 | 有赞 | 签约入驻 | 3 年 | 844,704.88 |
| 4 | 大姨妈 | 签约入驻 | 3 年 | 28,990.61 |
| 5 | 男人网 | 签约入驻 | 3 年 | 8,008.91 |
| 6 | 平安好医 | 签约入驻 | 3 年 | 3,805.87 |
| 7 | 拼多多 | 签约入驻 | 3 年 | 2,344.07 |

六、 自有品牌业务

公司通过采取“定制包销”的方式，与下游供应商合作开展“他趣”自营品牌业务，自 2018 年以来已规划和上线多款“他趣联名合作版”、“他趣自营”产品，产品涉及避孕套、器具等多个类别。报告期内，自有品牌商品销售占总销售额比例低于 5%。

七、 采购、仓储及物流情况

(一) 采购与存货

1、采购渠道

公司的采购渠道主要为国内两性健康用品产业链的厂商和品牌方，自 2013 年以来，公司与超过

50 家供应商建立了良好的合作关系，与杜蕾斯、杰士邦等知名情趣用品品牌达成了深度合作，公司针对长期供货的合格供应商签署框架协议，其中订货数量以采购单为准，价格以总经理审批价格为准，合同期内根据市场供求情况可进行价格调整。

2、存货管理

公司目前对存货周转率进行动态监控，按照避孕类、器具、其他产品的存货周转天数配置商品采购量，目前，公司已接入第三方 CRM 管理系统进行辅助管理，做到存货交收、验货、库存管理、发货、退货全流程跟踪。

3、滞销和过期商品的处理政策

针对滞销产品，公司及时采取促销折扣、减价搭售、赠送、免费试用等多种方式提升货品周转率，当货品达到周转警戒值后，制定专项清理计划清退产品；针对过期、临期产品，公司已建立了系统的产品临期管理计划，已根据产品的临期时间采取专项销售计划，产品在临期日前 1 个月即做好了下架准备。

报告期内，公司主要货品供应商未发生重大变更。

(二) 仓储与物流

1、仓储基地建设情况

由于公司销售模式为在线销售，在仓储和物流的设计上参照一般性电子商务体系执行，公司目前设立自有仓储基地 1 个，地址为上海青浦区，仓储物流中心面积约 2600 平方米，该仓储基地配送半径涵盖全国主要地市和乡镇。为保证公司电商物流业务的稳定运行，公司与仓储租赁方签订了长期租赁协议。

2、公司物流配送情况

公司的物流配送主要依赖第三方物流配送商，目前已与申通、韵达、顺丰、EMS 等第三方专业物流商建立了长期合作关系，根据用户下单配送地址及其货品的具体类型，选择合适的物流商进行配送，公司目前已做到物流拣货、配送、订单跟踪、交付确认全上云端，并在用户界面前端展示。报告期内，公司产生第三方产生物流费用 2,101,008.75 元

报告期内，公司仓储基地和物流供应商未发生重大变更。

八、 客户、会员及营销活动

公司平台面向全国经营，公消费群体分布于全国大部分地级市、县，根据公司问卷抽样回访情况，超过 95% 的用户年龄区间为 20 岁-40 岁。平台采用多种营销策略面向用户开展营销活动：

1、基础营销手段。

一是设立限时赠送、一元抢购、试用等板块，有针对性地向用户发放福利性奖品；二是对于活跃度较高的用户采取送券、折扣等方式促进转化；三是针对特定产品开展限时促销活动。

2、用户成长体系运营。

平台推出用户等级体系和论坛虚拟币（免费），用户可通过签到领积分、分享体验赢取趣币等多种形式加快成长速度，论坛内设置了“富豪榜”和“达人堂”等用于展示高等级用户的专属界面，旨在提升用户黏性。

3、回访和线下活动。

运营团队不定期筛选活跃用户，实时开展 O2O 活动，通过开展访谈、专项活动、沙龙等多种方式，定期向客户进行回访，以实时掌握用户的满意度情况。

九、 跨境电商业务

适用 不适用

十、 细分行业

(一) 珠宝零售

适用 不适用

(二) 连锁药店

适用 不适用

(三) 汽车销售

适用 不适用

第九节 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 | √是 □否 |
| 投资机构是否派驻董事 | □是 √否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | □是 √否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | □是 √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 | □是 √否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | √是 □否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、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。公司已经按照挂牌公司以及三板创新层的要求建立了《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》上述制度就公司承诺事项管理与监督，利润分配具体安排以及信息披露差错更正等事项做出明确规定。

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

本年度，公司依据股转系统新颁布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，重新制定了《对外担保管理制度》，新增《信息披露管理制度》，上述议案已经公司第二届董事会八次会议审议通过，其中《信息披露管理制度》提请公司 2019 年年度股东大会审议通过。

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，加强规范股东大会的召集、召开、表决程序，并尽可能地为股东参加股东大会提供便利，确保所有股东特别是中小股东能够被平等对待，并充分行使自身合法权利。报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月3日，公司召开第二届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，该议案于2020年4月22日提请公司2020年第一次临时股东大会审议后通过。本次公司章程修订的主要内容包括：董事会和股东大会对于重大交易（包括对外担保、关联交易）事项的审批标准，董事、监事、高级管理人员的任免程序等。

（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 | 10 | <p>一、召开第二届董事会第六次会议，审议通过以下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于修订<公司章程>的议案》 2. 《关于聘任公司董事会秘书的议案》 3. 《关于提请召开2020年第一次临时股东大会的议案》 <p>二、召开第二届董事会第七次会议，审议通过以下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于补充确认出售控股子公司股权暨关联交易的议案》 2. 《关于提请召开2020年第二次临时股东大会的议案》 <p>三、召开第二届董事会第八次会议，审议通过以下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于制定<信息披露管理制度>的议案》 2. 《关于制定<对外担保管理制度>的议案》 3. 《关于修订公司相关制度的议案》 4. 《关于公司<2019年度总经理工作报告>的议案》 5. 《关于公司<2019年度董事会工作报告>的议案》 6. 《关于公司<2019年年度报告及其摘要>的议案》 7. 《关于公司<2019年度财务决算报告>的议案》 8. 《关于公司<2020年度财务预算报告>的议案》 9. 《关于公司<2019年度利润分配方案>的议案》 10. 《关于续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》 11. 《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》 12. 《关于使用自有闲置资金购买信托产品的议案》 13. 《关于<2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 14. 《关于提名黄燕霞女士为公司董事的议案》 15. 《关于补充确认向关联方提供借款暨关联交易的议案》 16. 《关于补充确认子公司对外借款暨关联交易的议案》 17. 《关于补充确认子公司向银行申请抵押贷款的议案》 18. 《关于提议召开2019年年度股东大会的议案》 <p>四、召开第二届董事会第九次会议，审议通过以下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于取消召开2019年年度股东大会的议案》 |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>2.《关于重新提请召开 2019 年年度股东大会的议案》</p> <p>五、召开第二届董事会第十次会议，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》</p> <p>2.《关于提名罗浩先生为公司董事的议案》</p> <p>3.《关于补充确认关联交易的议案》</p> <p>4.《关于提请召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>六、召开第二届董事会第十一次会议，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于公司<2020 年半年度报告>的议案》</p> <p>七、召开第二届董事会第十二次会议，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于收购软件著作权的议案》</p> <p>八、召开第二届董事会第十三次会议，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于拟与中信建投证券股份有限公司解除督导协议的议案》</p> <p>2.《关于公司拟提交与中信建投证券股份有限公司解除督导协议的说明报告的议案》</p> <p>3.《关于公司提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》</p> <p>4.《关于公司拟与万联证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>5.《关于召开公司 2020 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>九、召开第二届董事会第十四次会议，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于利用闲置资金购买基金、信托及银行理财产品的议案》</p> <p>2.《关于提请召开 2020 年第五次临时股东大会的议案》</p> <p>十、召开第二届董事会第十五次会议，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于终止第三方信息服务业务并开展业务交割的议案》</p> <p>2.《关于公司拟自主运营在线直播、泛娱乐和社交业务的议案》</p> <p>3.《关于提请召开 2020 年第六次临时股东大会的议案》</p> |
| 监事会 | 3 | <p>一、召开第二届监事会第四次会议，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于修订<监事会议事规则>的议案》</p> <p>2.《关于公司<2019 年度监事会工作报告>的议案》</p> <p>3.《关于公司<2019 年年度报告及其摘要>的议案》</p> <p>4.《关于公司<2019 年度财务决算报告》</p> <p>5.《关于公司<2020 年度财务预算报告》</p> <p>6.《关于公司<2019 年度利润分配方案》</p> <p>7.《关于续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》</p> <p>8.《关于<2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》</p> <p>二、召开第二届监事会第五次会议，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于公司<2020 年半年度报告>的议案》</p> <p>三、召开第二届监事会第六次会议，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于选举林秀丽女士为公司监事的议案》</p> |
| 股东大会 | 6 | <p>一、召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过以下事项：</p> <p>1.《关于修订<公司章程>的议案》</p> <p>二、召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过以下事项：</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>1. 《关于补充确认出售控股子公司股权暨关联交易的议案》</p> <p>三、召开 2019 年年度股东大会，审议通过以下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于制定<对外担保管理制度>的议案》 2. 《关于修订公司相关制度的议案》 3. 《关于公司<2019 度总经理工作报告>的议案》 4. 《关于公司<2019 年度董事会工作报告>的议案》 5. 《关于公司<2019 年度监事会工作报告>的议案》 6. 《关于公司<2019 年年度报告及其摘要>的议案》 7. 《关于公司<2019 年度财务决算报告>的议案》 8. 《关于公司<2020 年度财务预算报告>的议案》 9. 《关于公司<2019 年度利润分配方案>的议案》 10. 《关于续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》 11. 《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》 12. 《关于使用自有闲置资金购买信托产品的议案》 13. 《关于<2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》 14. 《关于提名黄燕霞女士为公司董事的议案》 15. 《关于补充确认向关联方提供借款暨关联交易的议案》 16. 《关于补充确认子公司对外借款暨关联交易的议案》 17. 《关于补充确认子公司向银行申请抵押贷款的议案》 <p>四、召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过以下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》 2. 《关于提名罗浩先生为公司董事的议案》 3. 《关于补充确认关联交易的议案》 <p>五、召开 2020 年第四次临时股东大会，审议通过以下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于拟与中信建投证券股份有限公司解除督导协议的议案》 2. 《关于公司拟提交与中信建投证券股份有限公司解除督导协议的说明报告的议案》 3. 《关于公司提请授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》 4. 《关于公司拟与万联证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》 <p>六、召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过以下事项：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于利用闲置资金购买基金、信托及银行理财产品的议案》 2. 《关于选举林秀丽女士为公司监事的议案》 |
|--|--|--|

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2020 年召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推进公司制度化、规范化管理。根据公司业务发展的特定时期，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定并完善了各项内部控制制度，完善公司法人治理机构，建立了规范公司运作的内部控制环境。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作。公司严格执行《投资者关系管理制度》的规定，在充分保障投资者知情权及合法权益的原则下，公司严格按照国家法律、法规及相关规范性文件和制度的要求，保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系工作时，对尚未公布信息及其他信息进行保密。确保投资者及时、准确了解公司的发展方向、发展规划及财务状况、经营状况等。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、公司《章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2020 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司 2020 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2020 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司关联交易情况

通过对公司 2020 年度发生的关联交易的监督，认为：报告期内公司发生的关联交易均按照规定程序履行，关联交易的价格公允，关联交易信息披露及时，不存在损害公司或中小股东利益的情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已于 2017 年 3 月 17 日建立了《年度报告差错责任追究制度》。2017 年 3 月 17 日，公司召开第一届董事会第十六次会议决议，审议通过了《关于制定〈厦门海豹信息技术股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，该议案经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，该制度对年报重大差错的认定和处理程序做出明确规定。

本年度，公司已参照制度执行。

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

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | |
|--|--|-----------|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | |
| 审计报告编号 | 华兴审字[2021]21006300018 号 | |
| 审计机构名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼 | |
| 审计报告日期 | 2021 年 4 月 27 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 刘见生 3 年 | 吴菲 3 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 6 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 16 万元 | |
| <p>厦门海豹他趣信息技术股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了厦门海豹他趣信息技术股份有限公司（以下简称厦门海豹）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了厦门海豹2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于厦门海豹，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。</p> <p>三、 关键审计事项</p> <p>关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：</p> <p>收入确认</p> <p>1、 事项描述</p> <p>请参阅财务报表附注三“重要会计政策及会计估计”之（二十七）及附注五“合并财务报表主要项目注释”之（二十七）。</p> <p>2020年度，厦门海豹合并财务报表主营业务收入13,988.25万元，为合并利润表重要组成项目，其主营业务收入主要来自线上销售。收入确认时点以及收入确认是否真实、完整对财务报表存在重大影响，因此我们将收入确认列为关键审计事项。</p> <p>2、 审计应对</p> <p>针对收入确认，我们实施的主要程序包括：</p> <p>（1）了解、评估并测试厦门海豹有关销售循环的内部控制的设计与执行，以确认内部控制的有效性；</p> | | |

- (2) 了解厦门海豹的收入确认政策，判断收入确认政策是否符合企业会计准则要求；
- (3) 获取信息系统后台销售订单明细、发货订单明细、支付宝交易流水、财付通交易流水等辅助核查，以确认收入均已入账；
- (4) 进行截止性测试，确认收入是否在恰当的会计期间；
- (5) 结合产品类型对收入及毛利率进行分析性复核，并与同业比较，判断销售收入和毛利率是否存在异常波动的情况；

四、其他信息

厦门海豹管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括厦门海豹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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估厦门海豹的持续经营能力，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厦门海豹、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督厦门海豹的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对厦门海豹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厦门海豹不能持续经营。

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

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

**华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)**

中国注册会计师：刘见生

中国注册会计师：吴菲

中国福州市

二〇二一年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 附注五(一) | 24,967,887.44 | 6,758,485.60 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 附注五(二) | 97,141,413.45 | 75,063,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 附注五(三) | 2,208,825.47 | 12,064,598.76 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 附注五(四) | 2,431,493.85 | 3,036,466.58 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 附注五(五) | 1,684,846.69 | 4,205,394.58 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 附注五(六) | 6,624,835.15 | 36,193,449.99 |
| 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 | 附注五(七) | 1,253,825.89 | 832,773.24 |
| 流动资产合计 | | 136,313,127.94 | 138,154,168.75 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 附注五(八) | 7,913,318.26 | 7,963,535.11 |
| 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 | 附注五(九) | 282,533.93 | 1,519,375.17 |
| 在建工程 | 附注五(十) | 28,267,989.04 | 27,907,593.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 附注五(十一) | 111,078.22 | - |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 附注五(十二) | 43,963.94 | 1,107,368.01 |
| 长期待摊费用 | 附注五(十三) | 55,933.21 | 100,475.51 |
| 递延所得税资产 | 附注五(十四) | 534,652.40 | 2,030,216.86 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 37,209,469.00 | 40,628,563.66 |
| 资产总计 | | 173,522,596.94 | 178,782,732.41 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 附注五(十五) | - | 3,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 附注五(十六) | 2,921,749.33 | 6,830,513.82 |
| 预收款项 | | - | 1,918,175.61 |
| 合同负债 | 附注五(十七) | 767,060.67 | |
| 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 | 附注五(十八) | 4,839,614.66 | 4,823,202.51 |
| 应交税费 | 附注五(十九) | 2,018,008.47 | 1,739,598.60 |
| 其他应付款 | 附注五(二十) | 16,176,341.22 | 15,702,067.81 |
| 其中：应付利息 | | - | 6,750.00 |

| | | | |
|----------------------|----------|---------------|---------------|
| 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 | 附注五(二十一) | 2,693,270.99 | 2,568,572.25 |
| 其他流动负债 | | 72,301.53 | |
| 流动负债合计 | | 29,488,346.87 | 36,582,130.60 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 附注五(二十二) | 7,838,671.49 | 10,531,942.23 |
| 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 | 附注五(十三) | 20,526.97 | 15,750.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,859,198.46 | 10,547,692.23 |
| 负债合计 | | 37,347,545.33 | 47,129,822.83 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 附注五(二十三) | 47,700,000.00 | 47,700,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 附注五(二十四) | 41,095,414.55 | 41,095,414.55 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 附注五(二十五) | 2,969,700.76 | 2,060,273.83 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 附注五(二十六) | 44,409,936.30 | 27,767,173.88 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 136,175,051.61 | 118,622,862.26 |
| 少数股东权益 | | - | 13,030,047.32 |
| 所有者权益合计 | | 136,175,051.61 | 131,652,909.58 |
| 负债和所有者权益总计 | | 173,522,596.94 | 178,782,732.41 |

法定代表人：黄海波

主管会计工作负责人：林巧艺

会计机构负责人：林巧艺

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|---------------|-------------|-----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 3,975,650.49 | 3,355,434.87 |
| 交易性金融资产 | | 87,641,413.45 | 69,063,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 附注十二 (一) | 7,078,398.60 | 16,090,696.05 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 360,394.16 | 523,010.71 |
| 其他应收款 | | 6,486,973.07 | 707,829.91 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 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 | | 79,546.05 | 136,625.87 |
| 流动资产合计 | | 105,622,375.82 | 89,876,597.41 |
| 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 | 附注十二 (二) | 17,919,318.26 | 25,805,646.18 |
| 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 | | 190,594.76 | 326,643.59 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 17,524.76 | - |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 55,933.21 | 95,415.37 |
| 递延所得税资产 | | 64,740.35 | 95,360.91 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 18,248,111.34 | 26,323,066.05 |
| 资产总计 | | 123,870,487.16 | 116,199,663.46 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 929,713.45 | 158,763.84 |
| 预收款项 | | 1,162,721.40 | - |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,097,167.20 | 2,136,307.12 |
| 应交税费 | | 1,015,455.72 | 1,047,319.91 |
| 其他应付款 | | 152,480.19 | 3,443,369.69 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 5,357,537.96 | 6,785,760.56 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 20,526.97 | 15,750.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 20,526.97 | 15,750.00 |
| 负债合计 | | 5,378,064.93 | 6,801,510.56 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 47,700,000.00 | 47,700,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 41,095,414.55 | 41,095,414.55 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 2,969,700.76 | 2,060,273.83 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 26,727,306.92 | 18,542,464.52 |
| 所有者权益合计 | | 118,492,422.23 | 109,398,152.90 |
| 负债和所有者权益合计 | | 123,870,487.16 | 116,199,663.46 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020 年 | 2019 年 |
|----------------|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 141,192,017.95 | 152,343,841.85 |
| 其中：营业收入 | 附注五(二十七) | 141,192,017.95 | 152,343,841.85 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 133,078,877.36 | 140,519,679.62 |
| 其中：营业成本 | 附注五(二十七) | 50,035,320.26 | 69,376,721.90 |
| 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 | 附注五(二十八) | 739,730.85 | 553,079.23 |
| 销售费用 | 附注五(二十九) | 44,703,400.17 | 35,691,637.08 |
| 管理费用 | 附注五(三) | 6,559,913.91 | 6,889,409.92 |

| | | | |
|-------------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| | 十) | | |
| 研发费用 | 附注五(三十一) | 30,462,990.06 | 27,655,733.01 |
| 财务费用 | 附注五(三十二) | 577,522.11 | 353,098.48 |
| 其中：利息费用 | | 604,829.74 | 378,020.96 |
| 利息收入 | | 79,194.37 | 62,404.15 |
| 加：其他收益 | 附注五(三十三) | 5,693,549.20 | 3,401,615.25 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 附注五(三十四) | 3,004,994.99 | 2,778,701.64 |
| 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） | 附注五(三十五) | 136,846.45 | 63,000.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 附注五(三十六) | 134,171.32 | -1,217,160.74 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 附注五(三十七) | -6,926.13 | -58,765.27 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 17,075,776.42 | 16,791,553.11 |
| 加：营业外收入 | 附注五(三十八) | 1,035.75 | 6,710.94 |
| 减：营业外支出 | 附注五(三十九) | 15,837.91 | 131,940.87 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 17,060,974.26 | 16,666,323.18 |
| 减：所得税费用 | 附注五(四十) | -266,095.08 | 950,439.04 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 17,327,069.34 | 15,715,884.14 |
| 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） | | 17,327,069.34 | 15,715,884.14 |
| 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） | | -225,120.01 | -108,962.72 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 17,552,189.35 | 15,824,846.86 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 17,327,069.34 | 15,715,884.14 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 17,552,189.35 | 15,824,846.86 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -225,120.01 | -108,962.72 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.37 | 0.33 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.37 | 0.33 |

法定代表人：黄海波

主管会计工作负责人：林巧艺

会计机构负责人：林巧艺

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 附注十二 (三) | 32,700,103.86 | 33,540,030.57 |
| 减：营业成本 | 附注十二 (三) | | |
| 税金及附加 | | 115,394.31 | 80,065.58 |
| 销售费用 | | 6,500,971.36 | 6,791,686.77 |
| 管理费用 | | 5,643,579.84 | 5,283,379.31 |
| 研发费用 | | 15,768,361.26 | 14,167,222.00 |
| 财务费用 | | -33,547.77 | -36,496.86 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 41,405.72 | 45,140.00 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------------|----------------------|
| 加：其他收益 | | 2,309,289.00 | 1,448,447.22 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 2,217,773.23 | 2,699,379.58 |
| 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） | | 136,846.45 | 63,000.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -50,158.68 | -7,999.41 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 9,319,094.86 | 11,457,001.16 |
| 加：营业外收入 | | 990.87 | 885.59 |
| 减：营业外支出 | | 15,800.00 | 128,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 9,304,285.73 | 11,329,886.75 |
| 减：所得税费用 | | 210,016.40 | 1,260,167.93 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 9,094,269.33 | 10,069,718.82 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 9,094,269.33 | 10,069,718.82 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 9,094,269.33 | 10,069,718.82 |
| 七、每股收益： | | | |
| （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 |
|---------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 156,911,226.60 | 156,457,005.17 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注五 (四十一) | 129,228,926.86 | 86,531,285.72 |
| 经营活动现金流入小计 | | 286,140,153.46 | 242,988,290.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 47,215,537.51 | 80,709,849.00 |
| 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 | | 30,745,571.74 | 30,286,639.65 |
| 支付的各项税费 | | 6,366,956.26 | 5,333,845.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注五 (四十一) | 166,497,384.23 | 120,854,185.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 250,825,449.74 | 237,184,519.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 35,314,703.72 | 5,803,771.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 301,242,384.29 | 359,566,066.53 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 3,020,712.57 | - |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 304,263,096.86 | 359,566,066.53 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 691,997.00 | 28,055,549.00 |
| 投资支付的现金 | | 320,503,000.00 | 371,100,900.00 |
| 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 | | - | -9,403.48 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 321,194,997.00 | 399,147,045.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -16,931,900.14 | -39,580,978.99 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 3,000,000.00 | 16,930,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,000,000.00 | 16,930,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,568,572.00 | 3,829,485.52 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 604,829.74 | 384,356.96 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,173,401.74 | 4,213,842.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -173,401.74 | 12,716,157.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 18,209,401.84 | -21,061,050.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,758,485.60 | 27,819,535.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 24,967,887.44 | 6,758,485.60 |

法定代表人：黄海波

主管会计工作负责人：林巧艺

会计机构负责人：林巧艺

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年 | 2019年 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 48,600,000.00 | 34,809,127.94 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 45,486,272.63 | 42,089,928.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 94,086,272.63 | 76,899,056.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 12,493,146.63 | 15,771,059.91 |
| 支付的各项税费 | | 1,820,929.46 | 1,618,131.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 67,785,618.07 | 58,249,852.33 |
| 经营活动现金流出小计 | | 82,099,694.16 | 75,639,043.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 11,986,578.47 | 1,260,012.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 293,662,534.15 | 346,436,744.47 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 293,662,534.15 | 346,436,744.47 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 25,897.00 | 98,694.00 |
| 投资支付的现金 | | 305,003,000.00 | 362,100,900.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 305,028,897.00 | 362,199,594.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -11,366,362.85 | -15,762,849.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 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 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 620,215.62 | -14,502,836.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,355,434.87 | 17,858,271.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,975,650.49 | 3,355,434.87 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2020年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 2,060,273.83 | | 27,767,173.88 | 13,030,047.32 | 131,652,909.58 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 2,060,273.83 | | 27,767,173.88 | 13,030,047.32 | 131,652,909.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 909,426.93 | | 16,642,762.42 | -13,030,047.32 | | 4,522,142.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 17,552,189.35 | -225,120.01 | | 17,327,069.34 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | 909,426.93 | -909,426.93 | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | 909,426.93 | -909,426.93 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -12,804,927.31 | -12,804,927.31 | |
| 四、本年期末余额 | 47,700,000.00 | | | 41,095,414.55 | | | 2,969,700.76 | 44,409,936.30 | | | | 136,175,051.61 |

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 1,053,301.95 | | 12,949,298.90 | 13,139,010.04 | 115,937,025.44 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 1,053,301.95 | | 12,949,298.90 | 13,139,010.04 | 115,937,025.44 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | 1,006,971.88 | | 14,817,874.98 | -108,962.72 | 15,715,884.14 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 15,824,846.86 | -108,962.72 | 15,715,884.14 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|---------------|---------------|----------------|--|--|
| 的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 1,006,971.88 | -1,006,971.88 | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 1,006,971.88 | -1,006,971.88 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | 2,060,273.83 | 27,767,173.88 | 13,030,047.32 | 131,652,909.58 | | |

法定代表人：黄海波

主管会计工作负责人：林巧艺

会计机构负责人：林巧艺

(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 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 2,060,273.83 | | 18,542,464.52 | 109,398,152.90 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 2,060,273.83 | | 18,542,464.52 | 109,398,152.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 909,426.93 | | 8,184,842.40 | 9,094,269.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 9,094,269.33 | 9,094,269.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 909,426.93 | | -909,426.93 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 909,426.93 | | -909,426.93 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|----------------|
| 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 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 2,969,700.76 | | 26,727,306.92 | 118,492,422.23 |

| 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 | 永续 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | 股 | 债 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|---|--|---------------|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 一、上年期末余额 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 1,053,301.95 | | 9,479,717.58 | 99,328,434.08 |
| 加：会计政策变更 | 0 | | | | 0 | | | | | | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 1,053,301.95 | | 9,479,717.58 | 99,328,434.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 1,006,971.88 | | 9,062,746.94 | 10,069,718.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 10,069,718.82 | 10,069,718.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,006,971.88 | | -1,006,971.88 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,006,971.88 | | -1,006,971.88 | |
| 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 | 47,700,000.00 | | | | 41,095,414.55 | | | | 2,060,273.83 | | 18,542,464.52 | 109,398,152.90 |

三、 财务报表附注

财 务 报 表 附 注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

一、公司的基本情况

1、公司概况

厦门海豹他趣信息技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)统一社会信用代码为91350200587894444R。公司注册资本为人民币4,770万元,实收资本为人民币4,770万元;法定代表人:黄海波;注册地:厦门火炬高新区软件园创新大厦C区3F-A051;公司类型:股份有限公司;经营范围:软件开发;第二类医疗器械零售;第三类医疗器械零售;其他未列明预包装食品零售(不含冷藏冷冻食品);互联网信息服务(不含药品信息服务和网吧);第二类医疗器械批发;第三类医疗器械批发;信息技术咨询服务;互联网销售;其他未列明零售业(不含需经许可审批的项目);服装零售;化妆品及卫生用品零售;其他日用品零售;鞋帽零售;数字内容服务;广告的设计、制作、代理、发布;其他互联网服务(不含需经许可审批的项目);保健食品批发;保健食品零售。

2、历史沿革

公司于2012年3月19日取得厦门市思明区工商行政管理局核发的(厦思)登记内名预核字[2012]第2012012031510366号《企业名称预先核准通知书》,由黄海波、黄天财、黄俊杰出资组建,设立注册资本50万元;根据股东会决议和公司章程规定,黄天财认缴出资27.50万元、黄俊杰认缴出资12.50万元、黄海波认缴出资10万元,均以货币资金出资,于2012年3月24、25日实际到资,业经厦门方华会计师事务所有限公司2012年3月26日出具的厦门方华验(2012)0241号《验资报告》验证。

2013年6月根据股东会决议、公司章程、股权转让协议,同意股东黄天财将所持有的占公司6.87%的股权(认缴注册资本3.435万元,实缴3.435万元),以3.435万元的价格转让给厦门存志投资管理合伙企业(有限合伙);股东黄海波将所持有的占公司2.5%的股权(认缴注册资本1.25万元,实缴1.25万元),以1.25万元的价格转让给厦门存志投资管

理合伙企业（有限合伙）；股东黄俊杰将所持有的占公司 3.13%的股权（认缴注册资本 1.565 万元，实缴 1.565 万元），以 1.565 万元的价格转让给厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）。同时第 1 次增资 12.50 万元，由股东陈荣以货币资金出资 500 万元，其中：12.50 万元作为注册资本，487.50 万元作为资本公积，于 2013 年 6 月 14 日实际出资，业经厦门良邦会计师事务所有限公司于 2013 年 6 月 17 日出具的厦良邦会验字[2013]第 Y0039 号《验资报告》验证，并于 2013 年 7 月 2 日办理工商变更登记。

2014 年 9 月根据公司股东会决议和修改后章程规定，公司申请增加注册资本 10.174 万元，由新股东肖冰认缴出资 0.727 万元、新股东张爱华认缴出资 2.907 万元、新股东上海达晨恒胜创业投资中心（有限合伙）认缴出资 6.54 万元，均以货币资金出资。根据该次股东会决议的内容，新股东肖冰缴纳注册资本 0.727 万元，另外注入货币 149.273 万元于公司账户，该款项作为资本公积，为新旧股东共享；新股东张爱华缴纳注册资本 2.907 万元，另外注入货币 597.093 万元于公司账户，该款项作为资本公积，为新旧股东共享；新股东上海达晨恒胜创业投资中心（有限合伙）缴纳注册资本 6.54 万元，另外注入货币 1343.46 万元于公司账户，该款项作为资本公积，为新旧股东共享。新增出资于 2014 年 8 月 13、25 日到资，业经厦门市天茂会计师事务所有限公司于 2014 年 9 月 11 日出具的厦天茂会验字[2014]第 Y0853 号《验资报告》验证，并于 2014 年 9 月 29 日办理工商变更登记。

2015 年 5 月根据股东会决议和公司章程，公司申请增加注册资本 8.074 万元，由新股东以货币资金出资；另外注入货币 3491.926 万元作为资本公积，由新旧股东共享。截止 2015 年 6 月 10 日均已实际到资，业经厦门市天茂会计师事务所有限公司于 2015 年 6 月 12 日出具的厦天茂会验字[2015]第 Y0258 号《验资报告》验证。

2015 年 7 月根据股东会决议和公司章程，公司以资本公积转增资本 919.252 万元，业经厦门市天茂会计师事务所有限公司于 2015 年 7 月 13 日出具的厦天茂会验字[2015]第 Y0298 号《验资报告》验证，并于 2015 年 7 月 24 日办理工商变更登记。

2015 年 7 月根据股东会决议、股权转让协议，同意股东黄海波将持有的 1%股权（认缴出资 10 万元）以 350 万元转让给宁波鼎锋明德正心投资合伙企业（有限合伙）；股东肖冰将持有的 0.43%股权（认缴出资 4.285 万元）以 150 万元转让给宁波鼎锋明德正心投资合

企业（有限合伙）；股东陈荣将持有的 0.28% 股权（认缴出资 2.857 万元）以 100 万元转让给黄海波。

2015 年 10 月 8 日厦门海豹信息技术股份有限公司股东会决议通过，拟由厦门海豹信息技术股份有限公司整体变更为股份有限公司，并更名为厦门海豹信息技术股份有限公司；公司注册资本由 1,000.00 万元变更为 1,500.00 万元。各发起人以厦门海豹信息技术股份有限公司截止 2015 年 7 月 31 日的净资产中的 1,500.00 万元折为贵公司(筹)股本 1,500.00 万股，净资产折合股本后余额 36,994,414.55 元转为资本公积，业经福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 10 月 20 日出具的闽华兴所(2015)验字 X-006 号《验资报告》验证。

2016 年 2 月 23 日根据厦门海豹信息技术股份有限公司 2016 年第一次临时股东大会决议通过的《关于资本公积转增股本的议案》，拟以现有总股本 15,000,000 股为基数，以截至 2015 年 12 月 31 日资本公积中 30,000,000.00 元向全体股东每 10 股转增 20 股，合计转增 30,000,000 股，业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 3 月 8 日出具的闽华兴所(2016)验字 X-006 号《验资报告》验证。

2016 年 7 月 21 日根据厦门海豹信息技术股份有限公司 2016 年第二次临时股东大会决议通过的《关于厦门海豹信息技术股份有限公司股票发行方案的议案》和章程修正案的规定，公司申请定向发行不超过 270 万股人民币普通股，由新股东东方证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、九州证券股份有限公司、爱建证券恒基新三板 1 号集合资产管理计划于 2016 年 8 月 5 日之前以现金方式认购。公司实际定向发行人民币普通股数量为 270 万股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股人民币 13.63 元，截至 2016 年 8 月 4 日止共计收到缴纳的出资额人民币 36,801,000.00 元，其中：增加股本人民币 2,700,000.00 元，增加股本溢价人民币 34,101,000.00 元。业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 12 月 8 日出具的闽华兴所(2016)验字 X-016 号《验资报告》验证。

历次变更后公司注册资本为人民币 4,770 万元，实收资本为人民币 4,770 万元。

根据 2017 年 5 月 26 日董事会决议，公司名称由“厦门海豹信息技术股份有限公司”变更为“厦门海豹他趣信息技术股份有限公司”，并于 2017 年 6 月 20 日办理公司登记变更。

3、股票挂牌情况

2016 年 4 月 29 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意厦门海豹信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]3599 号）的批准，公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让。公司证券简称：他趣股份，证券代码：837472。

4、合并报表范围

公司 2020 年度纳入合并报表范围的子公司共 10 户，本期新增 4 户，本期减少 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

(四) 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他

综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用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。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资

产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。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。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（2）处置子公司以及业务

A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

B、分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。公司现金包括库存现金及随时可用于支付的银行存款。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 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。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(十) 金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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。

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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的

利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 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的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包

括企业自身信用风险变动的的影响金额) 计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

| 情形 | | 确认结果 |
|------------------------------|-------------|----------------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债) |
| 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 | 放弃了对该金融资产控制 | |
| | 未放弃对该金融资产控制 | 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益 |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | | 继续确认该金融资产,并将收益确认为负债 |

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行

分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

（2）公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

6、金融资产减值

（1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产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。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，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资产，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。

（2）已发生减值的金融资产

本公司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：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、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；

F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

（4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(2) 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。

10、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

(十一) 应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，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。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-----------|------------------|
| 应收合并关联方组合 | 应收合并关联方的应收款项 |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失，应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

| 账龄 | 预期信用损失率（%） |
|-----------|------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1-2年（含2年） | 10 |
| 2-3年（含3年） | 30 |
| 3-4年（含4年） | 50 |
| 4-5年（含5年） | 80 |
| 5年以上 | 100 |

（十二）其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-----------|--------------------|
| 应收合并关联方组合 | 应收合并关联方的其他应收款项 |
| 应收备用金组合 | 应收员工备用金 |
| 应收代扣代缴组合 | 应收代扣代缴社保、公积金、个人所得税 |
| 应收保证金组合 | 应收缴纳给相关单位的保证金 |
| 账龄组合 | 以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|-----------|---------|
| 应收合并关联方组合 | 不计提坏账准备 |
| 应收备用金组合 | 不计提坏账准备 |
| 应收代扣代缴组合 | 不计提坏账准备 |
| 应收保证金组合 | 不计提坏账准备 |

| 项目 | 计提方法 |
|-----------|---------|
| 应收合并关联方组合 | 不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

公司利用其他应收款账龄为基础来评估各类其他应收款的预期信用损失，其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

| 账龄 | 预期信用损失率（%） |
|-----------|------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1-2年（含2年） | 10 |
| 2-3年（含3年） | 30 |
| 3-4年（含4年） | 50 |
| 4-5年（含5年） | 80 |
| 5年以上 | 100 |

（十三）存货

1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(十四) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

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

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；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转回金额，确认为减值利得。

(十五) 持有待售资产

1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应

确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

(十六) 长期股权投资

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。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。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 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。

2、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除“对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在

内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(十七) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持

有的有形资产。

2、折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 估计残值率 | 年折旧率 |
|------|-------|---------|-------|---------------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 0-5% | 31.67%-33.33% |
| 生产设备 | 年限平均法 | 5 | 0-5% | 19%-20% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3 | 0-5% | 31.67%-33.33% |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人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承租人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 75%以上；
- (4) 承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(十八) 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

(十九) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，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) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预计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、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(二十) 无形资产

1、无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款方式购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十一）“长期资产减值”。

2、内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。公司截止目前研究开发项目全部处于研究阶段，支出全部计入费用。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损

益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权证 |
| 软件 | 10 年 | 预计受益期限 |

(二十一) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。公司界定装修费受益期为 3 年。

（二十三）合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

（二十四）职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，

提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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，本公司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。

（1）设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：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；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。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且补偿金额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。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。

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

（二十六）股份支付

1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

- （1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
- （2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。
- （3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（二十七）收入

自 2020 年 1 月 1 日起适用：

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能

力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- （1）合本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- （3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （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。

2020年1月1日前适用：

1、销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

具体的销售收入确认原则如下：

- （1）对于网络自营销售，以在线付款的，于商品实际送达客户并确认验收时确认收入；
- （2）对于网络自营销售，以货到付款的，于商品实际送达客户、快递公司实际收到货款时确认收入；
- （3）对于线下批发销售，以商品已交付并经客户确认验收后确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十八) 政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分别不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1、递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(三十) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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。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（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用

租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日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按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(三十一) 其他重要的会计政策和会计估计

1、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所

有者权益的备抵项目列示。

2、资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

3、套期会计

套期会计方法是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

（1）在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

（2）该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

（4）套期有效性能够可靠地计量；

（5）公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为其他综合收益的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，将上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

4、附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

(三十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号—收入》(2017 年修订)

2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)，并要求境内上市的公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入会计准则。本公司自规定之日起开始执行，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 预收款项 | 1,918,175.61 | - | -1,918,175.61 |
| 合同负债 | - | 1,745,808.33 | 1,745,808.33 |
| 其他流动负债 | - | 172,367.28 | 172,367.28 |

母公司资产负债表

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|--------|-------------|-------------|-----|
| 预收款项 | - | - | - |
| 合同负债 | - | - | -- |
| 其他流动负债 | - | - | |

(2) 执行《企业会计准则解释第13号》

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号)，自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

①关联方认定

《企业会计准则解释第13号》明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外还明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

《企业会计准则解释第13号》完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则解释第13号》，比较财务报表不做调整，执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

2、重要会计估计变更

公司报告期内未发生重要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率情况

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|-----------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值税 | 13%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 应交增值税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应交增值税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交增值税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |

(二) 税收优惠

厦门海豹他趣信息技术股份有限公司于 2020 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业，2020-2022 年享受 15%的企业所得税税率。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”指 2020 年 1 月 1 日。

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 库存现金 | - | - |
| 银行存款 | 18,266,566.52 | 5,252,306.57 |
| 其他货币资金 | 6,701,320.92 | 1,506,179.03 |
| 合计 | 24,967,887.44 | 6,758,485.60 |
| 其中：存在境外的款项总额 | - | - |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | - | - |

(二) 交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 97,141,413.45 | 75,063,000.00 |
| 其中： | | |
| 金融机构理财 | 97,141,413.45 | 75,063,000.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 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 | | |
| 合计 | 97,141,413.45 | 75,063,000.00 |

(三) 应收账款

1、按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 2,304,018.89 |
| 1—2年(含2年) | 10.00 |
| 2—3年(含3年) | - |
| 3—4年(含4年) | 39,997.06 |
| 4—5年(含5年) | - |
| 5年以上 | - |
| 减：坏账准备 | 135,200.48 |
| 合计 | 2,208,825.47 |

2、按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,344,025.95 | 100.00 | 135,200.48 | 5.77 | 2,208,825.47 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 2,344,025.95 | 100.00 | 135,200.48 | 5.77 | 2,208,825.47 |
| 合计 | 2,344,025.95 | 100.00 | 135,200.48 | 5.77 | 2,208,825.47 |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 514,172.40 | 3.68 | 514,172.40 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 13,449,939.32 | 96.32 | 1,385,340.56 | 10.30 | 12,064,598.76 |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 13,449,939.32 | 96.32 | 1,385,340.56 | 10.30 | 12,064,598.76 |
| 合计 | 13,964,111.72 | 100.00 | 1,899,512.96 | 13.60 | 12,064,598.76 |

按组合计提坏账准备：

账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|--------------|------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 2,304,018.89 | 115,200.95 | 5.00 |
| 1—2年(含2年) | 10.00 | 1.00 | 10.00 |
| 2—3年(含3年) | - | - | - |
| 3—4年(含4年) | 39,997.06 | 19,998.53 | 50.00 |
| 4—5年(含5年) | - | - | - |
| 5年以上 | - | - | - |
| 合计 | 2,344,025.95 | 135,200.48 | 5.77 |

3、计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|------------|-------|--------------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 514,172.40 | - | | - | 514,172.40 | - |
| 账龄组合 | 1,385,340.56 | 146,945.11 | 325,330.56 | - | 1,071,754.63 | 135,200.48 |
| 合计 | 1,899,512.96 | 146,945.11 | 325,330.56 | - | 1,585,927.03 | 135,200.48 |

4、本期无实际核销的应收账款情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|--------------|--------------------|------------|
| 深圳市盛情网络科技有限公司 | 1,817,902.33 | 77.55 | 90,895.12 |
| 上海泽簇商贸有限公司 | 198,988.15 | 8.49 | 9,949.41 |
| 深圳市紫石科技有限公司 | 44,856.58 | 1.91 | 2,242.83 |
| 广州市起秀信息科技有限公司 | 39,997.06 | 1.71 | 19,998.53 |
| 山东佑平大药房连锁有限公司 | 37,950.50 | 1.62 | 1,897.53 |
| 合计 | 2,139,694.62 | 91.28 | 124,983.42 |

6、本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 2,424,688.16 | 99.72 | 3,027,953.65 | 99.72 |
| 1-2年(含2年) | 6,805.69 | 0.28 | 8,512.93 | 0.28 |
| 2-3年(含3年) | - | - | - | - |
| 3-4年(含4年) | - | - | - | - |
| 4-5年(含5年) | - | - | - | - |
| 5年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 2,431,493.85 | 100.00 | 3,036,466.58 | 100.00 |

期末公司无账龄超过一年的重要预付款项。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|----------------|
| 厦门辞微科技有限公司 | 559,346.69 | 23.00 |
| 江苏大网时代信息技术有限公司 | 313,361.31 | 12.89 |
| 阿里云计算有限公司 | 223,627.60 | 9.20 |
| 厦门光椒信息科技有限公司 | 222,641.51 | 9.16 |
| 上海非凡文化传媒有限公司 | 218,656.44 | 8.99 |
| 合计 | 1,537,633.55 | 63.24 |

(五) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 1,684,846.69 | 4,205,394.58 |
| 合计 | 1,684,846.69 | 4,205,394.58 |

1、应收利息：无

2、应收股利：无

3、其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 1,210,901.95 |

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1—2年(含2年) | 170,048.00 |
| 2—3年(含3年) | 369,444.52 |
| 3—4年(含4年) | 50,000.00 |
| 4—5年(含5年) | 211,283.87 |
| 5年以上 | 85,327.00 |
| 减:坏账准备 | 412,158.65 |
| 合计 | 1,684,846.69 |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 668,258.87 | 976,655.87 |
| 备用金 | 9,700.75 | 758,701.65 |
| 代扣代缴款项 | 195,318.59 | 189,998.29 |
| 借款 | - | 1,800,000.00 |
| 其他 | 1,223,727.13 | 1,082,556.04 |
| 合计 | 2,097,005.34 | 4,807,911.85 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 11,975.58 | - | 590,541.69 | 602,517.27 |
| 2020年1月1日余额 在本期 | | - | | |
| --转入第二阶段 | - | - | - | - |
| --转入第三阶段 | - | - | - | - |
| --转回第二阶段 | - | - | - | - |
| --转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | 44,214.13 | | | 44,214.13 |
| 本期转回 | - | - | - | - |

| 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) | |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | -13,475.58 | - | -221,097.17 | -234,572.75 |
| 2020年12月31日余额 | 42,714.13 | | 369,444.52 | 412,158.65 |

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|-------|-------|-------------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 590,541.69 | - | | - | -221,097.17 | 369,444.52 |
| 账龄组合 | 11,975.58 | 44,214.13 | | - | -13,475.58 | 42,714.13 |
| 合计 | 602,517.27 | 44,214.13 | | - | -234,572.75 | 412,158.65 |

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|-----------------|-------|--------------|-----------|---------------------|------------|
| 厦门钧亮科技有限公司 | 代付款 | 841,252.22 | 1年以内 | 40.12 | 42,062.61 |
| 京山康华商贸有限公司 | 货款 | 369,444.52 | 2-3年 | 17.62 | 369,444.52 |
| 雷誉(上海)包装制品有限公司 | 押金 | 161,283.87 | 4-5年 | 7.69 | - |
| 支付宝(中国)网络技术有限公司 | 保证金 | 100,000.00 | 3-4年、4-5年 | 4.77 | - |
| 卢亚利 | 押金 | 85,327.00 | 5年以上 | 4.07 | - |
| 合计 | | 1,557,307.61 | | 74.27 | 411,507.13 |

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(六) 存货

1、存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|----------|--------------|---------------|-----------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | - | - | - | 24,365,838.12 | 26,819.75 | 24,339,018.37 |
| 库存商品 | 5,967,862.90 | 5,602.82 | 5,962,260.08 | 10,795,517.61 | 32,103.53 | 10,763,414.08 |
| 发出商品 | 663,898.38 | 1,323.31 | 662,575.07 | 1,095,591.68 | 4,574.14 | 1,091,017.54 |
| 合计 | 6,631,761.28 | 6,926.13 | 6,624,835.15 | 36,256,947.41 | 63,497.42 | 36,193,449.99 |

2、存货跌价准备

| 存货种类 | 期初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|-----------|----------|----|-----------|-----------|----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 企业合并减少 | |
| 原材料 | 26,819.75 | - | - | - | 26,819.75 | - |
| 库存商品 | 32,103.53 | 5,602.82 | - | 15,094.70 | 17,008.83 | 5,602.82 |
| 发出商品 | 4,574.14 | 1,323.31 | - | 4,574.14 | - | 1,323.31 |
| 合计 | 63,497.42 | 6,926.13 | - | 19,668.84 | 43,828.58 | 6,926.13 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 待摊费用 | 14,101.39 | 150,215.25 |
| 留抵税额 | 307,922.60 | 330,228.04 |
| 待认证进项税 | 931,316.46 | 352,329.95 |
| 预缴企业所得税 | 485.44 | - |
| 合计 | 1,253,825.89 | 832,773.24 |

(八) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 厦门男人网信息技术有限公司 | 7,963,535.11 | - | - | -50,216.85 | - | - | - | - | - | 7,913,318.26 | - |
| 合计 | 7,963,535.11 | - | - | -50,216.85 | - | - | - | - | - | 7,913,318.26 | - |

(九) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 固定资产 | 282,533.93 | 1,519,375.17 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 282,533.93 | 1,519,375.17 |

1、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 电子设备 | 生产设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、期初余额 | 2,672,173.20 | 3,729,961.52 | 231,054.97 | 6,633,189.69 |
| 2、本期增加金额 | 64,135.07 | 261,061.93 | - | 325,197.00 |
| (1) 购置 | 64,135.07 | 261,061.93 | - | 325,197.00 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - | - |
| 3、本期减少金额 | 425,708.21 | 3,991,023.45 | 4,698.00 | 4,421,429.66 |
| (1) 处置报废 | - | - | - | - |
| (2) 企业合并减少 | 425,708.21 | 3,991,023.45 | 4,698.00 | 4,421,429.66 |
| 4、期末余额 | 2,310,600.06 | - | 226,356.97 | 2,536,957.03 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、期初余额 | 2,178,144.62 | 2,763,566.00 | 172,103.90 | 5,113,814.52 |
| 2、本期增加金额 | 171,099.70 | 48,679.05 | 21,299.37 | 241,078.12 |
| (1) 计提 | 171,099.70 | 48,679.05 | 21,299.37 | 241,078.12 |
| (2) 关联方并入 | - | - | - | - |
| 3、本期减少金额 | 283,526.49 | 2,812,245.05 | 4,698.00 | 3,100,469.54 |
| (1) 处置或作废 | - | - | - | - |
| (2) 企业合并减少 | 283,526.49 | 2,812,245.05 | 4,698.00 | 3,100,469.54 |
| 4、期末余额 | 2,065,717.83 | - | 188,705.27 | 2,254,423.10 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、期末余额 | 244,882.23 | - | 37,651.70 | 282,533.93 |
| 2、期初余额 | 494,028.58 | 966,395.52 | 58,951.07 | 1,519,375.17 |

(2) 公司不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

2、固定资产清理：无

(十) 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 28,267,989.04 | 27,907,593.00 |
| 工程物资 | - | - |
| 合计 | 28,267,989.04 | 27,907,593.00 |

1、在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 房屋建筑物 | 28,267,989.04 | - | 28,267,989.04 | 27,907,593.00 | - | 27,907,593.00 |
| 合计 | 28,267,989.04 | - | 28,267,989.04 | 27,907,593.00 | - | 27,907,593.00 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少金额 |
|-------|----|---------------|------------|----------|----------|
| 房屋建筑物 | - | 27,907,593.00 | 360,396.04 | - | - |
| 合计 | - | 27,907,593.00 | 360,396.04 | - | - |

(续上表)

| 项目名称 | 工程投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 资金来源 | 期末余额 |
|-------|-----------|------|-----------|------|---------------|
| 房屋建筑物 | - | - | - | 自筹 | 28,267,989.04 |
| 合计 | - | - | - | | 28,267,989.04 |

(3) 期末不存在在建工程减值情况。

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 软件 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、期初余额 | - | - |
| 2、本期增加金额 | 112,161.40 | 112,161.40 |

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| (1) 购置 | 112,161.40 | 112,161.40 |
| 3、本期减少金额 | - | - |
| 4、期末余额 | 112,161.40 | 112,161.40 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、期初余额 | - | - |
| 2、本期增加金额 | 1,083.18 | 1,083.18 |
| (1) 计提 | 1,083.18 | 1,083.18 |
| 3、本期减少金额 | - | - |
| (1) 处置或作废 | - | - |
| 4、期末余额 | 1,083.18 | 1,083.18 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、期末账面价值 | 111,078.22 | 111,078.22 |
| 2、期初账面价值 | - | - |

注：期末公司不存在通过内部研发形成的无形资产。

2、公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十二) 商誉

1、商誉账面价值

| 被投资单位名称 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------|---|--------------|---|-----------|
| | | 企业合并形成 | | 处置 | | |
| 厦门臻万电子科技有限公司 | 1,063,404.07 | - | - | 1,063,404.07 | - | - |
| 昊网(厦门)信息技术有限公司 | 3,004.92 | - | - | - | - | 3,004.92 |
| 厦门良源优品智能科技有限公司 | 40,959.02 | | - | - | - | 40,959.02 |
| 合计 | 1,107,368.01 | | - | 1,063,404.07 | - | 43,963.94 |

2、商誉不存在减值准备。

(十三) 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------------|--------|-----------|----------|-----------|
| 装修费 | 100,475.51 | - | 42,764.52 | 1,777.78 | 55,933.21 |

| | | | | | |
|----|------------|---|-----------|----------|-----------|
| 合计 | 100,475.51 | - | 42,764.52 | 1,777.78 | 55,933.21 |
|----|------------|---|-----------|----------|-----------|

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵消的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 可抵扣性暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣性暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收账款坏账准备 | 135,200.48 | 27,255.51 | 1,899,508.94 | 457,727.85 |
| 其他应收款坏账准备 | 412,158.65 | 61,879.29 | 602,517.27 | 150,629.32 |
| 存货跌价准备 | 6,926.13 | 1,731.53 | 63,497.42 | 15,874.36 |
| 可弥补亏损 | 1,908,709.78 | 443,786.07 | 5,716,148.36 | 1,405,985.33 |
| 合计 | 2,462,995.04 | 534,652.40 | 8,281,671.99 | 2,030,216.86 |

2、未经抵消的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 136,846.45 | 20,526.97 | 63,000.00 | 15,750.00 |
| 合计 | 136,846.45 | 20,526.97 | 63,000.00 | 15,750.00 |

3、未确认递延所得税资产明细

公司不存在未确认递延所得税资产的情况。

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 信用借款 | - | 3,000,000.00 |
| 合计 | - | 3,000,000.00 |

2、公司不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

(十六) 应付账款

1、应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 物流款项 | 96,418.88 | 278,887.19 |
| 商品采购款项 | 1,708,562.68 | 5,030,560.04 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 其他费用类款项 | 1,116,767.77 | 1,521,066.59 |
| 合计 | 2,921,749.33 | 6,830,513.82 |

2、期末公司无账龄超过1年的重要应付账款

(十七) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------|--------------|
| 货款 | 767,060.67 | 1,745,808.33 |
| 合计 | 767,060.67 | 1,745,808.33 |

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 4,823,202.51 | 31,641,029.00 | 31,624,616.85 | 4,839,614.66 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 99,898.87 | 99,898.87 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 4,823,202.51 | 31,740,927.87 | 31,724,515.72 | 4,839,614.66 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,823,202.51 | 28,892,280.03 | 28,875,867.88 | 4,839,614.66 |
| 二、职工福利费 | - | 784,241.84 | 784,241.84 | - |
| 三、社会保险费 | - | 395,057.15 | 395,057.15 | - |
| 其中：医疗保险 | - | 331,525.02 | 331,525.02 | - |
| 生育保险费 | - | 61,655.93 | 61,655.93 | - |
| 工伤保险费 | - | 1,876.20 | 1,876.20 | - |
| 四、住房公积金 | - | 1,511,924.72 | 1,511,924.72 | - |
| 五、工会经费和职工教育经费 | - | 57,525.26 | 57,525.26 | - |
| 六、非货币性福利 | - | - | - | - |
| 七、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |

| | | | | |
|------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 八、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 4,823,202.51 | 31,641,029.00 | 31,624,616.85 | 4,839,614.66 |

3、设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------|-----------|-----------|------|
| 1. 基本养老保险 | - | 68,480.03 | 68,480.03 | - |
| 2. 失业保险费 | - | 31,418.84 | 31,418.84 | - |
| 3. 企业年金缴费 | - | - | - | - |
| 合计 | - | 99,898.87 | 99,898.87 | - |

(十九) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,335,566.46 | 971,262.03 |
| 企业所得税 | 436,816.49 | 658,959.97 |
| 城建税 | 6,592.24 | 14,967.15 |
| 教育费附加 | 3,955.35 | 6,414.49 |
| 地方教育附加 | 2,636.90 | 4,219.04 |
| 个人所得税 | 113,538.18 | 73,287.32 |
| 印花税 | 9,584.40 | 10,488.60 |
| 城镇土地使用税 | 1,784.61 | - |
| 房产税 | 107,533.84 | - |
| 合计 | 2,018,008.47 | 1,739,598.60 |

(二十) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | - | 6,750.00 |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 16,176,341.22 | 15,695,317.81 |
| 合计 | 16,176,341.22 | 15,702,067.81 |

1、应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|---|----------|
| 短期借款应付利息 | - | 6,750.00 |
| 合计 | - | 6,750.00 |

2、应付股利：无

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 借款 | - | 14,241,984.34 |
| 往来款 | 5,000.00 | 10,000.00 |
| 代收款 | 16,021,534.78 | 1,425,548.08 |
| 其他 | 149,806.44 | 17,785.39 |
| 合计 | 16,176,341.22 | 15,695,317.81 |

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付账款。

(二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款 | 2,693,270.99 | 2,568,572.25 |
| 合计 | 2,693,270.99 | 2,568,572.25 |

(二十二) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 抵押借款 | 7,838,671.49 | 10,531,942.23 |
| 合计 | 7,838,671.49 | 10,531,942.23 |

(二十三) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------|-------------|----|-------|----|----|------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 47,700,000 | - | - | - | - | - | 47,700,000 |

(二十四) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 41,095,414.55 | - | - | 41,095,414.55 |
| 合计 | 41,095,414.55 | - | - | 41,095,414.55 |

(二十五) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,060,273.83 | 909,426.93 | - | 2,969,700.76 |
| 合计 | 2,060,273.83 | 909,426.93 | - | 2,969,700.76 |

(二十六) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 27,767,173.88 | 12,949,298.90 |
| 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 | 27,767,173.88 | 12,949,298.90 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 17,552,189.35 | 15,824,846.86 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 909,426.93 | 1,006,971.88 |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | 44,409,936.30 | 27,767,173.88 |

(二十七) 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 | 139,882,555.82 | 50,035,320.26 | 150,957,872.84 | 69,376,721.90 |
| 其他业务 | 1,309,462.13 | - | 1,385,969.01 | - |
| 合计 | 141,192,017.95 | 50,035,320.26 | 152,343,841.85 | 69,376,721.90 |

(二十八) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 299,665.85 | 274,831.23 |
| 教育费附加 | 131,366.25 | 114,872.86 |
| 地方教育附加 | 87,330.80 | 70,812.06 |
| 印花税 | 112,049.50 | 92,563.08 |
| 房产税 | 107,533.84 | - |
| 城镇土地使用税 | 1,784.61 | - |
| 合计 | 739,730.85 | 553,079.23 |

(二十九) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资 | 7,436,522.54 | 8,457,263.96 |
| 五险一金 | 475,170.22 | 754,741.31 |
| 仓储物流费 | - | 3,332,404.53 |
| 信息推广费 | 15,812,924.66 | 17,965,827.43 |
| 业务宣传及广告费 | 151,477.64 | 71,106.43 |
| 技术服务费 | 18,189,698.99 | 2,242,228.79 |
| 包装耗材费 | 368,382.46 | 561,668.64 |
| 第三方支付手续费 | 554,454.37 | 561,434.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 0 | 17,574.87 |
| 天猫平台费用 | 957,834.41 | 543,841.33 |
| 其他 | 756,934.88 | 1,183,545.74 |
| 合计 | 44,703,400.17 | 35,691,637.08 |

(三十) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资 | 2,377,471.94 | 2,669,942.91 |
| 福利费 | 539,706.22 | 578,167.78 |
| 五险一金 | 193,045.10 | 268,372.76 |
| 办公费 | 593,775.79 | 455,132.86 |
| 差旅费 | 29,492.82 | 95,854.39 |
| 业务招待费 | 181,300.14 | 40,361.96 |
| 租金 | 1,105,278.10 | 1,014,042.07 |
| 折旧及摊销 | 118,934.75 | 193,017.72 |
| 交通费 | 844.19 | 1,438.32 |
| 中介费 | 786,484.62 | 1,128,556.37 |
| 工会经费 | 101,623.54 | 93,617.68 |
| 物业水电费 | 349,867.06 | 201,290.09 |
| 长期待摊费用摊销 | 39,482.16 | 23,031.18 |
| 商标专利费 | 0 | 2,629.48 |
| 其他 | 142,607.48 | 123,954.35 |
| 合计 | 6,559,913.91 | 6,889,409.92 |

(三十一) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 办公费 | 603,155.18 | 177,128.24 |
| 职工薪酬 | 20,696,101.03 | 19,384,040.15 |
| 技术开发费 | 9,044,967.51 | 7,654,392.51 |
| 委外研发 | - | 22,200.00 |
| 样品材料费 | - | 194,991.98 |
| 折旧费 | 72,943.18 | 99,616.52 |
| 其他 | 45,823.16 | 123,363.61 |
| 合计 | 30,462,990.06 | 27,655,733.01 |

(三十二) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 604,829.74 | 378,020.96 |
| 减：利息收入 | 79,194.37 | 62,111.22 |
| 利息净支出 | 525,635.37 | 315,909.74 |
| 汇兑净损失 | - | - |
| 银行手续费 | 51,886.74 | 37,188.74 |
| 合计 | 577,522.11 | 353,098.48 |

(三十三) 其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 科技信贷及保险扶持 | - | 40,000.00 |
| 企业研发费用补助 | 2,736,100.00 | 1,058,600.00 |
| 互联网企业年度营收收入首超奖 | - | 500,000.00 |
| 软件著作权登记证书累计奖 | - | 200,000.00 |
| 互联网赛会等行业活动各类扶持政策补贴 | - | 198,000.00 |
| 梧村街道办 2019 年规模企业扶持资金 | - | 564,031.00 |
| 科技局小巨人奖励 | - | 200,000.00 |
| 火炬管委会技术交易补助与奖励 | - | 40,000.00 |
| 火炬管委会软件园三期政策扶持金 | 150,546.52 | 389,607.00 |
| 企业知识产权管理认证规范补贴 | - | 48,250.00 |
| 增值税加计抵减 | 277,319.71 | 155,404.99 |
| 稳岗补贴 | 29,443.06 | 7,722.26 |

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 个税手续费返还 | 35,051.61 | - |
| 市级高新技术企业 | 50,000.00 | - |
| 软件信息发展专项资金 | 164,300.00 | - |
| 厦门火炬高技术产业开发区管理委员会扶持资金 | 1,173,754.84 | - |
| 国家级高新技术企业奖励 | 100,000.00 | - |
| 厦门市商务局服务贸易和服务外包补贴款 | 30,000.00 | - |
| 民营经济扶持资金 | 947,033.46 | - |
| 合计 | 5,693,549.20 | 3,401,615.25 |

(三十四) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -50,216.85 | -36,464.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 371,260.55 | - |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,683,951.29 | 2,815,166.53 |
| 合计 | 3,004,994.99 | 2,778,701.64 |

(三十五) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产 | 136,846.45 | 63,000.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | - | - |
| 合计 | 136,846.45 | 63,000.00 |

(三十六) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | 178,385.45 | -1,205,727.02 |
| 其他应收款坏账损失 | -44,214.13 | -11,433.72 |
| 合计 | 134,171.32 | -1,217,160.74 |

(三十七) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|------------|
| 存货跌价损失 | -6,926.13 | -58,765.27 |
| 合计 | -6,926.13 | -58,765.27 |

(三十八) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|----------|---------------|
| 其他 | 1,035.75 | 6,710.94 | 1,035.75 |
| 合计 | 1,035.75 | 6,710.94 | 1,035.75 |

(三十九) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | - | 101,576.17 | - |
| 滞纳金 | - | 2,362.49 | - |
| 其他 | 15,837.91 | 28,002.21 | 15,837.91 |
| 合计 | 15,837.91 | 131,940.87 | 15,837.91 |

(四十) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 168,374.65 | 1,437,561.41 |
| 递延所得税费用 | -434,469.73 | -487,122.37 |
| 合计 | -266,095.08 | 950,439.04 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 利润总额 | 17,060,974.26 | 16,666,323.18 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,559,146.15 | 4,166,580.81 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -67,809.42 | -297,750.17 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -268,441.84 | 812,569.88 |
| 非应税收入的影响 | -100,555.74 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 130,486.57 | -190,591.88 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | - | -4,389.45 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | - | - |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 31,844.36 | 16,784.09 |
| 免税、减计收入及加计扣除影响 | -2,550,765.15 | -3,552,764.24 |
| 所得税费用 | -266,095.07 | 950,439.04 |

(四十一) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 往来款及备用金 | 25,186,529.48 | 28,462,544.51 |
| 代收充值款 | 98,035,857.14 | 54,624,938.54 |
| 保证金、押金 | 496,990.00 | 79,604.60 |
| 利息收入 | 79,194.37 | 62,404.15 |
| 其他收益 | 5,418,196.12 | 3,259,296.26 |
| 营业外收入 | 1,035.75 | 23.83 |
| 其他 | 11,124.00 | 42,473.83 |
| 合计 | 129,228,926.86 | 86,531,285.72 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款及备用金 | 25,102,605.63 | 23,195,712.52 |
| 返还代收充值款 | 83,388,196.71 | 54,736,787.77 |
| 费用 | 57,191,427.44 | 42,323,860.01 |
| 财务费用 | 51,886.74 | 37,456.67 |
| 营业外支出 | 7,037.91 | 130,363.98 |
| 保证金 | 213,016.00 | 375,159.64 |
| 其他 | 543,213.80 | 54,844.91 |
| 合计 | 166,497,384.23 | 120,854,185.50 |

(四十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 17,327,069.34 | 15,715,884.14 |
| 加：资产减值准备 | 6,926.13 | 58,765.27 |
| 信用减值损失 | -134,171.32 | 1,217,160.74 |
| 固定资产折旧 | 241,078.12 | 620,086.70 |
| 无形资产摊销 | 1,083.18 | 2,629.48 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 42,764.52 | 69,327.82 |
| 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) | -136,846.45 | -63,000.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | - |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -3,004,994.99 | -2,778,701.64 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -439,246.70 | -512,362.12 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 4,776.97 | 15,750.00 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 3,729,891.03 | -4,626,218.24 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 2,114,801.67 | -12,435,566.05 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 15,561,572.22 | 8,520,015.14 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,314,703.72 | 5,803,771.24 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | - | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | |
| 融资租入固定资产 | - | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 24,967,887.44 | 6,758,485.60 |
| 减: 现金的期初余额 | 6,758,485.60 | 27,819,535.83 |
| 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 | 18,209,401.84 | -21,061,050.23 |

2、本期支付的取得子公司的现金净额

无

3、本期收到的处置子公司的现金净额

| 项目 | 金额 |
|-----------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 4,600,000.00 |

| | |
|---------------------------|--------------|
| 其中：厦门臻万智能科技有限公司 | 4,600,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,579,287.43 |
| 其中：厦门臻万智能科技有限公司 | 1,579,287.43 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | - |
| 其中： | - |
| 处置子公司收到的现金净额 | 3,020,712.57 |

4、现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 24,967,887.44 | 6,758,485.60 |
| 其中：库存现金 | - | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 18,266,566.52 | 5,252,306.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,701,320.92 | 1,506,179.03 |
| 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 | 24,967,887.44 | 6,758,485.60 |

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 在建工程 | 28,267,989.04 | 借款抵押 |

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并：无

(二) 同一控制下企业合并：无

(三) 反向购买：无

(四) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益 |
|-------|--------|------------|--------|----------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------|
|-------|--------|------------|--------|----------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------|

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|------|-------|----|---------|---------|------------|-------|--------------|--------------|-----------------|----|---------|
| | | | | | | | | | | | 假设 | 的金 额 |
| 厦门臻万智能科技有限公司 | 500万 | 19.23 | 转让 | 2020年4月 | 相关批复及收款 | 363,433.36 | 13.27 | 3,199,544.43 | 2,517,353.86 | - 682,190.57 | | - |

公司于2020年8月以260万元转让剩余13.27%股权，转让后不再持有厦门臻万智能科技有限公司股权。

(五) 其他原因的合并范围变动

1、其他原因的合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 认缴出资额 (万元) | 出资比例(%) | |
|----------------|--------|------------|---------------|---------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| 厦门讯快电子商务有限公司 | 设立 | 2020-6-19 | 1,000.00 | 100.00 | - |
| 上海趣搭物流有限公司 | 设立 | 2020-4-1 | 100.00 | 100.00 | - |
| 厦门欢趣信息技术有限责任公司 | 设立 | 2020-11-24 | 200.00 | 100.00 | - |
| 厦门雅趣信息技术有限责任公司 | 设立 | 2020-11-24 | 200.00 | 100.00 | - |

2、其他原因的合并范围减少

本期转让持有的厦门臻万智能科技有限公司32.50%股权，转让后不再持有厦门臻万股股权，不再纳入合并。

(六) 其他：无

七、在其他主体中的权益

(一) 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 | |
| 厦门他趣电子商务有限公司 | 厦门 | 厦门 | 互联网销售 | 100 | - | 投资新设 |
| 厦门她趣信息技术有限公司 | 厦门 | 厦门 | 互联网销售 | 100 | - | 投资新设 |
| 昊网(厦门)信息技术有限公司 | 厦门 | 厦门 | 互联网销售 | 100 | - | 受让股权 |
| 湖北海豹他趣信息技术有限公司 | 湖北 | 湖北 | 互联网销售 | 100 | - | 投资新设 |

| 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 | |
| 厦门良源优品智能科技有限公司 | 厦门 | 厦门 | 互联网销售 | 100 | - | 受让股权 |
| 武汉他趣信息技术有限公司 | 武汉 | 武汉 | 互联网销售 | 100 | - | 投资新设 |
| 厦门讯快电子商务有限公司 | 厦门 | 厦门 | 互联网销售 | 100 | - | 投资新设 |
| 上海趣搭物流有限公司 | 上海 | 上海 | 仓储物流 | 100 | - | 投资新设 |
| 厦门欢趣信息技术有限责任公司 | 厦门 | 厦门 | 互联网服务 | 100 | - | 投资新设 |
| 厦门雅趣信息技术有限责任公司 | 厦门 | 厦门 | 互联网服务 | 100 | - | 投资新设 |

2、重要的非全资子公司：无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

无。

2、不重要的合营企业或联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 厦门男人网信息技术有限公司 | 7,913,318.26 | 7,963,535.11 |
| 投资账面价值合计 | 7,913,318.26 | 7,963,535.11 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -50,216.85 | -36,464.89 |
| --其他综合收益 | - | - |
| --综合收益总额 | - | - |

(四) 重要的共同经营无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益无。

(六) 其他

无。

八、关联方及关联交易

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

（一）公司的控股股东及实际控制人情况

黄天财直接持有公司股份 28.29%，持有厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）股权 81.25%，作为厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人，黄天财通过厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）控制其持有的公司 7.30%的股份。黄天财通过其直接和间接持有的公司股权所享有的表决权并不足以控制股东大会，因此认定公司无控股股东。

黄天财与黄俊杰、黄海波签订了一致行动协议，为一致行动人，《一致行动协议》规定：“一致行动人内部先对相关议案或决议事项进行协调，出现意见不一致时，以一致行动人中黄天财的意见为准”，黄俊杰持有公司股份 14.58%，黄海波持有公司股份 11.46%，另外黄天财持有厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）股权 81.25%，作为厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人，黄天财通过厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙）控制其持有的公司 7.30%的股份。因此，黄天财合计实际控制公司 61.63%的股份，认定黄天财为实际控制人。

（二）公司的子公司情况。

公司的子公司情况详见七其他主体中的权益附注 1。

（三）公司不存在合营和联营企业情况。

（四）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与公司关系 |
|--------------------|-------------------|
| 厦门存志投资管理合伙企业（有限合伙） | 同一实际控制人、持股 5%以上股东 |
| 陈荣 | 持股 5%以上股东 |
| 黄海波 | 持股 5%以上股东、董事 |
| 黄俊杰 | 持股 5%以上股东、董事 |
| 罗浩 | 董事 |
| 刘刚 | 董事 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与公司关系 |
|---------------|------------|
| 郑颖 | 监事 |
| 林秀丽 | 监事 |
| 黄慧 | 监事 |
| 林巧艺 | 财务总监 |
| 厦门男人网信息技术有限公司 | 参股公司 |
| 厦门臻万智能科技有限公司 | 原子公司 |
| 许鹭 | 原子公司厦门臻万股东 |
| 厦门极乐岛科技有限公司 | 许鹭控股公司 |

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-----------|-------|
| 厦门臻万智能科技有限公司 | 采购商品 | 71,393.81 | - |

销售商品、提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|------------|--------------|
| 厦门男人网信息技术有限公司 | 销售商品 | 8,008.91 | 13,875.04 |
| 厦门男人网信息技术有限公司 | 服务费 | 9,708.74 | - |
| 厦门极乐岛科技有限公司 | 销售商品 | 469,026.53 | 1,956,904.68 |
| 合计 | | 486,744.18 | 1,970,779.72 |

2、关联受托管理/承包、委托管理/出包情况

公司不存在关联方之间的受托管理、承包、委托管理、出包事项。

3、关联租赁情况

公司不存在关联方之间的租赁事项。

4、关联担保情况

公司不存在关联方之间的担保情况。

5、关联方资金拆借

| 关联方 | 关联交易内容 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------|------|---------------|
| 许鹭 | 拆出资金 | - | 1,600,000.00 |
| 厦门极乐岛科技有限公司 | 拆入资金 | - | 14,241,984.34 |

6、关联方资产转让、债务重组情况

公司不存在关联方之间的资产转让、债务重组事项。

7、关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,010,184.00 | 1,735,194.80 |

8、其他关联交易

公司不存在其他关联交易。

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|------|------|--------------|-------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 厦门男人网信息技术有限公司 | - | - | 1,139.00 | 56.95 |
| 其他应收款 | 许鹭 | - | - | 1,683,422.10 | - |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------|------|---------------|
| 其他应付款 | 厦门极乐岛科技有限公司 | - | 14,241,984.34 |

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止2020年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止2020年12月31日，公司无需要披露的重要或有事项

十、资产负债表日后事项

截至审计报告日，除上述事项外公司无需要披露的其他重要资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2020 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 7,058,400.07 |
| 3-4年(含4年) | 39,997.06 |
| 减: 坏账准备 | 19,998.53 |
| 合计 | 7,078,398.60 |

2、应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,098,397.13 | 100.00 | 19,998.53 | 0.28 | 7,078,398.60 |
| 其中: | | | | | |
| 账龄组合 | 39,997.06 | 0.56 | 19,998.53 | 50.00 | 19,998.53 |
| 无风险组合 | 7,058,400.07 | 99.44 | - | - | 7,058,400.07 |
| 合计 | 7,098,397.13 | 100.00 | 19,998.53 | 0.28 | 7,078,398.60 |

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|-----------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 16,102,695.17 | 100.00 | 11,999.12 | 0.07 | 16,090,696.05 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中： | | | | | |
| 账龄组合 | 39,997.06 | 0.25 | 11,999.12 | 30.00 | 27,997.94 |
| 无风险组合 | 16,062,698.11 | 99.75 | - | - | 16,062,698.11 |
| 合计 | 16,102,695.17 | 100.00 | 11,999.12 | 0.07 | 16,090,696.05 |

按组合计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 3至4年（含4年） | 39,997.06 | 19,998.53 | 50.00 |
| 合计 | 39,997.06 | 19,998.53 | 50.00 |

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------|-----------|----------|-------|-------|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提的坏账准备 | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提的坏账准备 | 11,999.12 | 7,999.41 | - | - | - | 19,998.53 |
| 合计 | 11,999.12 | 7,999.41 | - | - | - | 19,998.53 |

4、本期不存在实际核销的应收账款情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|-----------|
| 厦门讯快电子商务有限公司 | 2,000,000.00 | 28.18 | - |
| 厦门他趣电子商务有限公司 | 5,058,400.07 | 71.26 | - |
| 广州市起秀信息科技有限公司 | 39,997.06 | 0.56 | 19,998.53 |
| 合计 | 7,098,397.13 | 100.00 | 19,998.53 |

(5) 本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 10,006,000.00 | - | 10,006,000.00 | 17,842,111.07 | - | 17,842,111.07 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,913,318.26 | - | 7,913,318.26 | 7,963,535.11 | - | 7,963,535.11 |
| 合计 | 17,919,318.26 | - | 17,919,318.26 | 25,805,646.18 | - | 25,805,646.18 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|---------------|--------|------|--------|--------------|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 厦门臻万电子科技有限公司 | 7,836,111.07 | - | - | - | 7,836,111.07 | - | - |
| 厦门她趣信息技术有限公司 | 10,000,000.00 | | - | - | - | 10,000,000.00 | - |
| 昊网(厦门)信息技术有限公司 | 3,000.00 | - | - | - | - | 3,000.00 | - |
| 厦门良源优品智能科技有限公司 | 3,000.00 | | - | - | - | 3,000.00 | - |
| 合计 | 17,842,111.07 | | - | - | 7,836,111.07 | 10,006,000.00 | - |

2、对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 厦门男人网信息技术有限公司 | 7,963,535.11 | - | - | -50,216.85 | - | - | - | - | - | 7,913,318.26 | - |
| 合计 | 7,963,535.11 | - | - | -50,216.85 | - | - | - | - | - | 7,913,318.26 | - |

(三) 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 | - | - | - | - |
| 其他业务 | 32,700,103.86 | - | 33,540,030.57 | - |
| 合计 | 32,700,103.86 | - | 33,540,030.57 | - |

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | - | - |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | - |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,693,549.20 | 3,401,615.25 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | 90,435.00 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | - |
| 非货币性资产交换损益 | - | - |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | - |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | - |
| 债务重组损益 | - | - |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | - |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | - |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | - |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | - |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,820,797.74 | 2,841,701.64 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | - |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | - |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -14,802.16 | -125,229.93 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - |
| 所得税影响额 | -1,610,816.49 | -1,423,646.24 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -48,649.27 | -164,229.40 |
| 合 计 | 6,840,079.02 | 4,620,646.32 |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 13.78 | 0.37 | 0.37 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.41 | 0.22 | 0.22 |

附：

第十一节 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：

公司证券部办公室。