(上接D61版)
对于"研发中心建设项目"、公司于2020年8月通过全资子公司博通深圳与深圳市特区建设发展集团有限公司签署(深圳市房地产认购书)。相关物业位于深圳市南山区留仙大道创智云城1标段、合同途额为9,181.28万元。截至2020年末,"研发中心建设项目"累计投入金额9,529.78万元,投入占比39,00%。室内总体建筑装修工作已于2021年3月开工、统计于2021年6月完工。研发中心建设同时、公司亦按计划推进相关设备购置以及高端人才引进等工作。相关募集资金按计划投入中,不存在工程的协会

不及機動的情形。 然上、公司在招股说明书中已披露相关募投项目的相关情况及投资构成。截至目前、公司首发募 投项目正按计划投入并正常推进。公司未设置或披露相关募投项目的申缴乘馆指标、截至目前、公司 相关项目的收益情况良好,仅国标 ETC 产品技术升级项目就已在 2019 年至 2020 年为公司带来约 2.5 亿元的宫业毛利,其他项目如智能家居 Wi-Fi 项目。据了音频项目,定位芯片项目也在快速推进并进 行产品迭代、相关新产品也完成测试量产,预计未来将带来较好的业绩页献。 2. 首发募集资金具投资情况 截至 2020 年末,首发募集资金投资项目的具体投入情况如下表所示; 单位、万元

平田:万九					
项目	标准协议无线互 联产品技术升级 项目	智能家居人口产 品研发及产业化 项目	国标 ETC 产品技术升级项目	卫星定位产品研 发及产业化项目	研发中心建设项 目
研发费用	4,575.75	7,188.13	3,892.70	1,804.57	81.45
固定资产购置	593.45	90.37	146.67	9.86	9,448.33
无形资产购置	2,313.18	0.00	551.47	0.00	0.00
其他	3,108.42	2,033.48	1,831.69	65.41	0.00
合计	10,590.80	9,311.98	6,422.53	1,879.84	9,529.78

其中,固定资产购置总额10,288.68 万元,主要系研发中心及装修9,448.33 万元及办公、电子设备840.35 万元;无形资产购置总额2,864.65 万元;主要系向外购实研发用软件及IP等,研发费用主要由研发人员工资、房屋租金等项目构成。 截至2020年末,首发募集资金投资项目中无形资产及固定资产主要采购情况如下表所示:

采购方	采购内容	采购金额	是否存在关联关系
供应商 1	房屋	9,181.28	否
供应商 2	特许权	1,306.23	否
供应商 3	特许权	1,264.69	否
供应商 4	特许权	479.74	否
供应商 5	特许权	231.94	否
		12,463.88	/
H		地应商 3 特许权 地应商 4 特许权 地应商 5 特许权	性应商 3 特许权 1,264.69 地应商 4 特许权 479.74 地应商 5 特许权 231.94 12,463.88

本公司与上述公司不存在关联关系。 (二)2020年度非公开发行募投项目情况 2020年12月25日、公司2020年度非公开募集资金到账,扣除发行费用后募集资金净额为7.44 亿元。截至2020年末,2020年度非公开募集资金尚未使用,均存放于募集资金专户。2020年度募集资金投资项目情况如下:

	L:/J/L		
序号	项目名称	项目总投资额	募集资金拟投入金额
1	智慧交通与智能驾驶研发及产业化项目	67,332.56	66,124.31
2	补充流动资金	10,000.00	10,000.00
汇总		77,332.56	76,124.31
-4-7	いたハ エル 仁古い (五口 "午中キ六、五 戸 午中かとかり	ATTEMATE SELIE (1) TATE IT 9	了证据 1.地质黑 国口空

存在异常的原因。同年年会口则及农州加思小。 回复: 一、2020年各季度收入平稳递增的情况下,扣非前后净利润自三季度起大幅下滑,且四季度大幅

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
项目	(1-3 月份)	(4-6月份)	(7-9 月份)	(10-12月份)
营业收入	13,554.37	19,351.28	23,012.98	24,951.33
营业成本	9,579.51	13,420.78	17,426.72	21,325.03
营业毛利	3,974.86	5,930.50	5,586.26	3,626.30
营业费用	1,535.87	2,850.24	4,704.89	7,059.45
营业利润	1,667.14	3,547.14	914.80	-3,139.87
利润总额	1,627.40	3,555.65	912.32	-3,143.81
净利润	1,565.71	3,434.79	795.58	-2,473.84

公司 2020 年各季度营业收入逐期成长,惟受新产品类别市场推广以及旧型号产品更新迭代影响、毛利逐季降低。营业费用部分,第一季度及第二季度因疫情影响,国家政策对于公司应承担的员工社会保险提供了减收的优惠支持。第三季度受 WIFI 产品销售量提升,相关特许权支出逐期增加,第四季度收购希腊子公司,在尚未完成收购程序之前,已经开展业务合作,增加委托开发费支出 678 万元。公司于下半年核精瓷,社保以及营业支出亦随之提升,造成下半年名季度营业费用的繁朴。另外人民币汇率在下半年度急速升值,公司因持有大额外币资产。数第三季度及第四季度分别产生汇兑损失 791 万元及 1630 万元。综合上途顷期,营业收入因持续推广新产品有成效、保持增长趋势,惟受新产品类别市场推广以及旧型号产品更新进代影响、毛利逐季降低。另营业费用方面、随着国内疫情趋缓,公司大力度展开研发活动,包括招销员工,增加专有技术、兼材来购等,以及人民币在下半年度急速升值,造成期间费用逐季增加,季安聚三年直入市场推广。一个各季度全营活动现金流量净额差异较大,且与归母净利润变动趋势不匹配的主要原因;单位,方元

単位:万元				
项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
坝日	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
净利润润调节	1,565.71	3,434.79	795.58	-2,473.84
+资产减值准备	1,520.04	-613.61	73.41	420.65
+固定资产折旧	98.53	99.04	106.21	119.72
+无形资产摊销	231.57	219.10	293.67	502.67
+净利息费用(收入)	-122.51	-238.33	409.88	1,832.16
+汇率变动对现金的影响(收入)	-610.10	26.25	1,201.85	-618.00
+投资损失(收益)	-217.23	-265.92	-126.17	-128.87
+递延税款贷项(借项)	-36.19	-16.86	-73.40	-300.21
+存货的减少(增加)	-4,338.65	-3,440.58	-682.99	5,925.87
+经营性应收项目的减少(增加)	12,628.85	-675.81	-301.46	2,358.82
+经营性应付项目的增加(减少)	-10,036.60	-4,122.51	-1,756.91	3,641.53
经营活动产生的现金流量净额	683.41	-5,594.43	-60.33	11,280.50
2020 年第一季度支付 2019	年度采购货款以	及收回 2019 年	第四季度销售5	5款,因此现金流量
てや ゲーチのローセルリアル エ				

上数、第二年度大时。2019年時以及18年時以下,19年時以下,以下,第二年度以下,第二年度因为广张家、,并以此会流量为企业,第二季度因为广张家、开始增加库存水化。而且因检情等则。各户互工较慢。公司收款趋缓、致第二季度现金流量为负数、第三季度持续增加库存部位、各户付款速度较慢、采购金额高于收款金额、致当期现金流量仍是现负数状态。第四季度积极增收客户应收帐款,并且市场上产能供应紧张、相关库存及采购贷款减少,第四季度现金流量是银亚信。三、结合公司以往年度各季度收入,利润和经营现金流变化趋势较为一致的情况,说明 2020 年各项指标被动与历史情形存在异常的原因单位;万元

20	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
20	(1-3 月份)	(4-6月份)	(7-9 月份)	(10-12月份)
业收入	13,554.37	19,351.28	23,012.98	24,951.33
属于上市公司股东的净利润	1,565.71	3,434.79	795.58	-2,473.84
属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	1,414.84	3,097.39	687.36	-3,092.19
营活动产生的现金流量净额	683.41	-5,594.43	-60.33	11,280.50

经营活动产生的现金流量净额	683.41	-5,594.43	-60.33	11,280.50				
单位:万元	单位:万元							
2019	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度				
2019	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12月份)				
营业收入	12,612.79	17,396.54	48,016.86	39,436.20				
归属于上市公司股东的净利润	1,638.25	3,862.96	10,882.10	8,853.70				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润	1,538.25	3,615.33	10,867.17	7,962.46				
经营活动产生的现金流量净额	191.74	33.87	3,388.74	-1,099.35				

1.营业收入;半导体行业存有季节性需求的波动,下半年度需求强于上半年度,且第一季度受限于春运以及上班日数的影响,通常是各季度表现最低者。本公司各季度营业收入趋势变化与行业一致。

于春运以及上班日数的影响,通常是各季度表現最低者。本公司各季度营业收入趋势变化与行业一致。
2、公司在 2021 年度归属于公司股东的净利润以及扣非后净利润,是现下降趋势,主要原因如下:(1)营业收入逐季增长、惟妥新产品推出之销售策略以及旧型号产品更新迭代的影响,各季度毛利里现下降情况。
(2)公司上生度已接情影响,营运活动受限,下半年度积极扩竭员工编制,增加采购研发耗材,专有技术等投入,并且收购希腊子公司后,开展研发合作之相关支出。相关销管研费用大幅增加。另外下半年度人民币大幅升值,公司任列约 2000 余万之汇兑损失。
3、经营活动产生的废金流量净%、公司于 2020 年第一季度收回 2019 年度应收帐款并支付到期应付帐款,且受疫情影响。营运活动起线。第二季度因应产品聚盐、公司增加备货,且部分全户受疫情影响复工度转慢。使发心可情能或更过较慢、较是必强有失。公司增加的各货,且都分全户受疫情况和(现金流量不大。第四季度与第二季度经营状况相似,现金流量不大。第四季度持续产星下区政策性因素等,采购金额较大,致两年度现金流量呈现反相变动。
向题上:年根显示、公司于 2020 年完成对希腊的芯片方案提供商 Advesa microelectronic systems P.C.(以下简称标的公司收购,购买日账面价值为 1088 万元,交易价格为 3855 万元,其中标的公司无形资产账面价值为 0. 評估公允价值为 4064 万元。请公司补无披露:(1)市约公司资产的评价情况,重要评估参数及确定依据,活涉及盈利预测请详细说的预测依据,这证估值的合理性;(2)标的公司无形资产账面价值为 0. 评估公允价值为 4064 万元。请公司补无披露:(1)市约公司资产的评估情况,重要评估参数及确定依据,若涉及盈利预测请详细说明预测依据,让市价格公司资产的评估情况,重要评估参数及确定依据,若涉及盈利预测请详细说明预测依据,证估值的合理性。

一、东的公司资产的评估情况,重要评估参数及确定依据,石砂及血中以来的证明,如此是一个,不能从了资产评估概况。 公司于 2020 年 8 月 4 日 与 Athanasios Vasilopoulos, Loannis Clykiotis, Georgios Dimitropoulos, 公司于 2020 年 8 月 4 日 与 Athanasios Vasilopoulos, Loannis Clykiotis, Georgios Dimitropoulos, Cerasimos Theodoratos 等即位自然人签署了关于标的公司的政策协议。总交易价格为 600 万顷元,其中,公司以自有资金 480 万顷元也购 Athanasios Vasilopoulos, Loannis Clykiotis, Georgios Dimitropoulos, Cerasimos Theodoratos 等即位自然人生间持有的东切公司的 100%股权,为标的公司的唯一股东。针对合对自和的公司可辩认资产及负债的公价值。公司前请了中联天道一次,并不会公司可辩认资产及价值,公司前请了中联天道"为政策的公司可辨认资产及负债在评估基准目 2020 年 12 月 31 日(合并日)的公允价值进行了评估,并出具了中联天道管全权【2021】第 21003103 号《评估报告》,评估结论如下,

页 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	В	C	D=C-B	E=D/B×100%
流动资产	877.03	877.03	-	-
非流动资产	211.17	4,317.34	4,106.17	1,944.49
其中:固定资产	211.17	214.24	3.07	1.45
其中:设备	211.17	214.24	3.07	1.45
无形资产	-	4,103.10	4,103.10	-
资产总计	1,088.20	5,194.37	4,106.17	377.34
流动负债	697.59	697.59	-	-
非流动负债	39.69	39.69	-	
负债总计	737.28	737.28	-	-
0 净资产	350.92	4,457.09	4,106.17	1,170.12

根据条次収购相关协议、标的公司草程以及胶权交割相关文件、公司出货、3,853.25 万元収购标划 公司全部股权、且于 2020 年 12 月 31 日完成非同一控制下企业合并。同时、按照协议公司出资 563.22 万元,于2020 年 12 月 31 日对标的公司进行增资。在购买日时点、标约公司将收到的增资款 563.22 万元计人负债,收购完成后、将该等负债转人实收资本。因此,在收购时点,标的公司净资产公允价为

3.893.87 万元, 较本次交易的对价 3.855.25 万元多 38.62 万元。考虑其差异较小,结合谨慎性原则,公司调减固定资产和无形资产评估值,并保持与收款价款一致。调整后 Adveos microelectronic systems P C-于购买日(增资款为负债时)可辨认资产,负债公允价和账面价值如下:单位:万元

平世:万儿		
项目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	877.03	877.03
非流动资产	4274.94	211.17
其中:固定资产	211.17	211.17
无形资产	4,063.77	-
资产总计	5,151.97	1,088.20
流动负债	697.59	697.59
非流动负债	602.91	602.91
其中:其他非流动负债(增资款)	563.22	563.22
负债	1,300.50	1,300.50
外币报表折算	-3.78	-3.78
净资产	3,855.25	-208.52
取得的净资产	3,855.25	-208.52
(二)重要评估参数及确定依据 1 法社会产		

权重和评分,采用加权算不平均订异明是用从中国的位置。 的位置。 分成率的下限评分值,结合行业惯例及以往的评估经验分析判断。 (3)技术衰减率 考虑到技术资产随着时间的推移,其经济效益会有所下降,故每年考虑一定的折减率,是在与企业沟通的基础上,结合评估人员的经验所得出的一种判断。 (4)未来年度收益预测如下:

项目	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度	2025 年度	2026 年度
技术分成额	-	1,101.88	2,536.05	2,016.53	977.68	327.47
			售 IP。根据2			
2020年8月起,						
发的技术由公司	台書字理产	业化,并安排4	:产及销售。因	此,公司因本)	ケ	无需支付的公司

发的技术由公司负责实现产业化、并安排生产及销售。因此、公司因本次交易加木米尤需文付的公司Wi-Fi产品设计和开发的相关费用、即作为婚的公司无形资产的价值。 二、标的公司无形资产的具体构成、评估测算过程、使用寿命、摊销方法及对公司生产经营的影

响;		
(-	一)标的公司无形资产	的具体构成
序号	IP Block	技术优势
1	802.11ax Dual band WiFi	可以在 FDSOI 工艺上,实现满足 WIFI6 所要求的 EVM 和带宽的 2X2 收发器
2	802.11ax Dual band WiFi	在 Bulk CMOS 工艺上,满足 WIFI6 所要求的 EVM 和带宽
3	802.11ax Dual band WiFi	在 FDSOI 工艺上,集成功率放大器,满足 WIFI6 所要求的 EVM 和带宽的 2X2 收发器
4	All Digital PLL	满足 WiFi6 标准的低功耗全数字锁相环,相位噪声指标一流
5	ADC	高性能高速 ADC, 适用于高精度大规模阵列模拟信号到数字信号的转换
6	CdTe readout IC	完整的高精度大规模透影成像芯片,适用于医疗和工业领域
7	Silicon readout IC	通过单芯片,基于全硅基丁芝,实现高精度大规模诱影成像集成芯片

[7] Slicon readout IC 通过单芯片。盖于全块基上之、突现海槽度大规模透影成家规定形式(二、斯的公司无比竞产的评估测算过程 标的公司原主营业务为提供服务及销售 IP。根据公司与标的公司就本次收购达成的一数,自 2020 年 8 月起、标的公司将作为公司主要 Wi-Fi 邢投中心、所研发的技术主要提供公司使用,其所研 发的技术由公司负责实现产业化、并安排生产及销售。因此、公司因本次交易而未来无需支付的公司 Wi-Fi 产品设计和开发的相关费用,即作为标的公司无形资产的价值。 故本次方 先预测采用标的公司技术进行生产,所生产产品未来销售收入;再考虑适当的收入分成 率、估算标的公司技术对公司 Wi-Fi 产品的收益贡献、以该收益贡献还原标的公司未来可能获得的收 类。

益。 (三)标的公司无形资产的使用寿命 标的公司所拥有的专有技术主要应用于 Wi-Fi 6 路由器,光耀及电视机顶盒等相关产品。Wi-Fi 6 为最新一代。Vi-Fi 标准,适用于对高速率,大容量,促时延要求较高的场景,未来几年该等技术的应用 产品有望迅速丰富和扩张。Wi-Fi 技术大约5年左右经历一次迭代,因此将该等无形资产的使用寿命 部计为5年

下为5年。 (四)斯的公司无形资产的推销方法 对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。标的公司无形资

产的使用寿命及摊销方法与公司同类无形资产适用相同的会计处理方式。 (五)标的公司无形资产的对公司生产经营的影响 公司作为提供全系列无线传输芯片研发和人工智能解决方案的平台、已覆盖包括蓝牙、Wi-Fi、 DECT、NE、C. Fic 是、每十条种无发通信协议和所能。在国内清费电子和工业应用无线 IC 等多个 领域市场占有率处于领先地位。标的公司及其研发团队在射频、毫米波、模拟信号、混合信号等专用集 成电路芯片设计领域有丰富经验、并形成了有价值的无形资产,已成为多家知名客户的芯片方案提供 商。通过收购标的公司并开展深度合作。可有助于公司强化公司在智能家居、纳联网及智慧交通领域 的战略布局,为公司在营收、产品等方面带来新的成长契制、提升公司的市场竞争力和长期盈利能力。 二、近两年又一期标的公司的单体财务报表主要数据、前五大客户和供应商情况、产品内客生产 供货周期、销售和回款情况

住平(八水水等)时,下700人 成电路解决方案。 (一)近两年又一期标的公司的单体财务报表主要数据

单位:万元	2010/H17Z H1H1—H4W17J II	X4X_L_9Q, 9X,1/G	
项目	2021年3月末/2021年1-3月	2020年末/2020年度	2019 年末/2019 年度
总资产	1,259.41	1,312.09	566.62
负债总额	921.25	959.79	311.84
所有者权益	338.15	352.30	254.79
营业收入	424.22	1,877.52	1,737.46
利润总额	42.42	88.21	275.80
净利润	31.92	27.56	207.82

注:标的公司单体财务数据系依据国际会计准则记录,其中2020年度财务数据已经审计。 (二)近两年又一期标的公司的前五大客户积供应商情况 1.前五大客户情况 根据公司与标的公司就本次收购达成的一致,自2020年8月起、标的公司作为公司主要Wi-Fi 研发中心,所研发的技术主要提供公司使用,其所可发的技术由公司负责实现产业化,并安排生产及 销售。因此,自2020年8月起,标的公司销售客户主要为公司。

序号	名称	销售内容	销售金额	占营业收入的i 例
2021	年1-3月	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		
1	博通集成	委托开发设计	424.22	100%
合计			424.22	100%
2020	年度		·	·
1	博通集成	委托开发设计	674.14	35.91%
2	客户2	委托开发设计	483.56	25.76%
3	客户3	委托开发设计	318.96	16.99%
4	客户4	委托开发设计	166.17	8.85%
5	客户5	委托开发设计	96.87	5.16%
合计			1,739.70	92.66%
2019	年度		·	·
1	客户1	委托开发设计	553.92	31.88%
2	客户2	委托开发设计	414.86	23.88%
3	客户3	委托开发设计	346.87	19.96%
4	客户4	委托开发设计	302.07	17.39%
5	客户5	委托开发设计	54.08	3.11%
合计		·	1,671.80	96.22%

除关联方交易外,本公司与子公司对于上述企业不存在关联关系。 2.近两年及一期采购情况 近两年及一期,标的公司的营业总成本主要由员工薪酬。租金及折旧摊销等项目构成、2019 年度、 2020 年度及 2021 年一季度,该等费用占标的公司营业总成本的比例分别为 73.25%、66.43%和 81.14%。除上述费用外,标的公司对外采购主要包括 EDA 软件、设计服务费等,主要采购方为包括 CEVA 等业内知名公司在内的希腊境内外的主要包括 委外设计。 (三)销售和回款情况

毕位: 万元				
	年份	销售收入	应收账款余额	回款情况
	2019 年度	1,737.46	246.18	截至目前已经全部收回
	2020 年度	1,877.52		截至目前已经全部收回
	井本 2020	年十 标的八三	1 children 4 4 45 4 14	00 下二

截至2020年末,标的公司应收账款余额为24.90万元。金额较小,且截至本回复出具之日已全部收回。2020年8月起,作为公司主要Wi-Fi研发中心,所研发的技术主要提供公司使用,其所研发的技术由公司负责实现产业化,并安排生产及销售,因此未来产生的应收款项将主要为应收博通集成研发服务等。

术由公司负责实现产业化,并安排生产及销售,因此未来产生的应收款项将主要为应收博通集成研发服务款。 四、标的公司交易对方是否与公司、公司董监高、控股股东及关联方存在任何形式的关联关系,相关资金是否流向公司关联方 本次交易的交易对方为标的公司原股东 Athanasios Vasilopoulos, Loannis Clykiotis, Georgios Dimitropoulos, Gerasimos Theodoratos 等四名自然人,均为希腊雅典居民,与公司,公司董监高,控股股东及关联方不存在任何形式的关联关系。本次交易的首笔交易对价均由公司直接支付给四名交易对方,不存在相关资金流向公司关联方的情形。 本次回复还需相关审计机构、保荐机构发表意见,目前中介机构报告在出具流程中,公司将积极推进相关工作安排、及时履行信息披露义务。 特此公告。

博通集成电路(上海)股份有限公司 董事会 2021年6月18日

(上接D63 版)
会计师核查程序及意见:
一、核查过程
无,核查过程
现的按照中国注册会计师审计准则的要求,设计和执行了相关程序,针对上述问题我们执行的主要程序如下:
了解公司的业务模式及公司其他应收款与公司业务模式的匹配性,公司其他应收款的期末构成,主要构成项目的明细情况;选取样本,对其他应收款进行函证;获取供应商返利进行测算,获取相关业务合同,检查保证金押金等与合同条款是否匹配;检查相关银行回单等支持性证据;复核其他应收款账龄、逾期信用损失率的准确性,测算坏账准备计提的是否充分,准确。

况在所有重大方面一致。

(在所有重大方面一致。

(中国),被至2020年末,公司其他非流动资产明细科目"预付投资款"余额 1.34 亿元,"一年以上定期存款"条额 2.6 亿元。请公司补充披露上述款项的形成原因及具体内容,说明预付投资款的预付对象及定期存款的存放地点,存放利率及存款期限。请年审会计师发表核查意见。公司回复:

一、"预付投资款"条颇为 1.34 亿元,主要系公司子公司深圳市海王银河医药投资有限公司(简称"深圳路河投资"为取俱察划市明江"智融资"的管理合伙企业(有限合伙)(简称"深圳明江"智融")持有的河南海王医药集团有限公司(简称"河市海王集团")湖北海王医药集团有限公司(简称"湖北海王集团")为股级市场的河南海王医分集团有限公司(简称"河市海王集团"),湖北海王医克集团有限公司(简称"湖北海王集团")为财以 11.682.00 万元,11.568.00 万元取得深圳明江"智融持有河南海王集团"3.54%,湖北海王集团 10.61%股权,截至 2020年 12 月 31 日,此次股权转让相关手续还在办理过程中。上述股权转让的工商变手续完分别于 2021年 3 月 17 日,2021年 4 月 16 日办理完毕。

一、一年以上定期存款形成原因及具体内容 期末,公司"一年以上定期存款形成原因及具体内容 期末,公司"一年以上定期存款形成原因及具体内容

	公司"一年以	上定期存款"余额为7.2	6亿元,均为大额	额定期存单,刑	5成的原	因及具体内容如
下: 单位:	万元					
公司	存放银行	账号	银行账户 余额	存放利率	期限	用途
深圳市海 生物工程 份有限公司	上 广东华兴银 行深圳分行	805*********2	41,939.19	4.125%	3年	质押贷款
河南恩济到业有限公司	平顶山银行 時股份有限公 司洛阳新街 支行	603************************* 603************************* 603************************************	16,660.57	4.00%	5年	质押开具银行 承兑汇票
河南恩济到业有限公司	上海浦东发 有限银行股份 有限公司洛 阳分行	12788888888888	1,245.00	3.75%	3年	质押开具银行 承兑汇票
河南佐今明 医药有限2 司	月 公平顶山银行	605************** 605***************** 605**********	3,088.20	3.80%	5年	质押开具银行 承兑汇票
药业有限组	<i>←</i>	811*******	1000.00	3.10%	2年	质押开具银行 承兑汇票
司 二 1	行	811************9 811************	2,678.70	4.00%	3年	质押开具银行 承兑汇票
福州海王礼 药制药有区 公司	福建海峡银行东大支行	100************5、 100******6、 100***********7	6,000.00	3.50% 3.80%	3年	获取收益

会计师核查程序及意见: 一、核查过程 发化按照中国注册会计师审计准则的要求,设计和执行了相关程序,针对上述问题我们执行的主 我们按照中国注册会计师审计准则的要求,设计和执行了相关程序,针对上述问题我们执行的主 要程序如下。 1、对倾付投资款,执行了路证程序,并检查了相关股权转让协议、已支付的银行流水以及期后的 工商信息变更和就项支付等情况。 2、询问公司管理人员及资金管理人员,了解作为保证金开具银行承兑汇票或贷款的用途;执行函 证程序、对相关定期存单,承兑协议以及借款协议等进行检查,核实一年以上定期存款的情况。

二、核查结论 基于执行的审计程序,我们认为: 公司对于上述其他非流动资产的说明,与我们在执行公司 2020 年度财务报表审计过程中所了解 情况在所有重大方面一致。 问题五、截至 2020 年末,公司其他应付款明细科目"往来款"余额 30.24 亿元,其他流动负债明细 目"别提费用"余额 1.66 亿元。请公司补充披露上述款项的形成原因及具体内容。请年审会计师发表 本意见

回题五、截至 2020 年末、公司其他应付款明细科目"任来款"条额 30.24 亿元,其他流动负债明组积 科目"销程费用"条额 1.66 亿元。请公司补充披露上述款项的形成原因及具体内容。请年审会计师发表核查复见。
公司回复:
— 其他应付散明细科目"往来款"的形成原因及具体内容。
公司应复:
— 其他应付能实验中主要是公司秘密股东,千公司小股东等取得的借款以及票据融资产生的往来款和助疫储备物资款等。近年来国内融资政策收紧、民营企业融资难度加大、公司控股股东,千公司小股东等为了至约公司业务发展,阿公司提供了借款以缓解流动资金压力。票据服务系公司考虑到分金压力,为维持公司业务发展,阿公司提供了借款以缓解流动资金压力。票据服务系公司考虑到分金压,为维持公司业务分配高处运货、公司存在利用部分条户进行票据融资的行为,具体方式为医院并具商业承兑汇票给各区院政市抵贷款的余额。
其他应付款"集杂款"中按债权人列示前十名单位情况如下:
单位、方元 第一次,现金原因

4,453.40 司小股东借款 司小股东借款 查 计

二、其他流动负债明细科目"预提费用"形成原因及集体内容
期末预提费用主要为市场推广费及促销费,形成原因及集体内容
期末预提费用主要为市场推广费及促销费,形成原因主要系为企业在客户包括分销商、医院及药店各环节的市场销售中,为推动药品的销售,使患者、医生、店员能熟悉药品、使用场品、推广药品,以及市场调研、信息收集所发生的费用,根据代理商或者销售人员完成的销售量按照约定的比例对;年末、公司根据当年的销量计算出当年相应费用,按照权责发生制的原则对属于当期的费用进行计划

基于执行的审计程序。我们认为:
公司对于上述其他应付款中"往来款"以及其他流动负债中"预提费用"的说明,与我们在执行公司 2000 年度财务报表审计过程中所了解的情况在所有重大方面一致。
问题六、2021 年5月 29 日、公司被露《关于转止子公司部分应收账款的公告》称。公司拟将子公司持有的合计约 21 亿元应成账款转让给长春市感通贸易有限公司、接春市金伊医疗器械有限公司。请公司认真逐项对照察则此类交易所(仁市公司业务力理指确第1 号——信息接露《告格公》之第1号(上市公司政购、出售资产公告格式)有关要求,对本次公告进行全面修订并补充披露,内容包括但不限于交易对方的基本情况、关联关系,主要财务数据及履为实付能力,交易标的基本情况、未次交易对上市公司本期和未来财务状况和经营成果的影响,说明选定上述两家公司作为出售应收账款交易对土市公司本期和未来财务状况和经营成果的影响,说明选定上述两家公司作为出售应收账款交易对土市公司本期和未来财务状况和经营成果的影响,说明选定上述两家公司作为出售应收账款交易对土市公司本期和未来财务状况和经营成果的影响,说明选定上述两家公司作为出售应收账款交易对主公的信用。

公司记复:司回复:司根据《上市公司业务办理指南第11号——信息披露公告格式》之第1号《上市公司收购、出公告格式》的有关要求拟进行补充披露,具体内容如下:

胃负产公古格式即有天炭米拟近行补充玻露,具体内含如下:
一、对原:第二点交易对方基本情况"新增补充内容"
(1)交易对方—;补充披露"8.经营范围"、"9.股东特股"及"10.与本公司关联关系说明";增加按露"11.主要财务指标"、"12.履约支付帐门"及"13.是石属于失信被执行人"。
8.经营范围:公司主营业务为保健食品销售及保健用品(非食品)销售。
9.股东特股;自然人儿祥宇持有其80%股权。自然人生创持有其20%股权。
10.与本公司关联关系,说明:交易对于方长者市感通贸易有限公司与公司前十名股东在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面不存在关联关系、也不存在其他可能或已经造成上市公司对其利益倾斜的准帐差系。

11、主要财务指标:

毕证:儿	
	2020 年度
营业总收入	785,532,682.33
利润总额	104,552,394.05
净利润	78,414,295.54
资产总额	211,784,955.22
负债总额	82,211,329.75
所有者权益总额	129,573,625.47
注:上述 2020 年财务数据未	··经审计。
12、履约支付能力:经公司环	见场调研查询,该企业财务数据及资信状况良好,且经营稳健,具有转
好的履约支付能力,并且公司可	以通过后期应收账款回款控制交易风险。

13.是否属于失信被执行人。交易对手方长春市感通贸易有限公司不属于失信被执行人。 (2)交易对方二.补充披露"8.经营范围"、"9.股东持股"及"10.与本公司关联关系说明";增加披露"11.主要财务指标"、"12.履约支付能力"及"13、是否属于失信被执行人"。

路 11、主要则分有的、12、應3以71能 / 以 15、定台牌 | 大吉較内1 / 人。 8、禁营范围。公司主营业务为医疗器械经销。 9、股东持股;自然人王应贤持有其 90%股权,自然人乔剑光持有其 10%股权。 10、与本公司关联关系说明:交易对手方长春市金伊医疗器械有限公司与公司前十名股东在产权、业务、资产债权债务、人员等方面不存在关联关系,也不存在其他可能或已经造成上市公司对其 利益倾斜的其他关系。

	2020 年度
营业总收入	913,741,255.24
利润总额	132,448,673.04
净利润	99,320,047.28
资产总额	750,502,801.20
负债总额	208,741,985.79
所有者权益总额	541,760,815.41

互利互惠互赢。

注:上述 2020 年财务数据未经审计。
12.履约支付能力:经公司现场调所查询、该企业财务数据及资信状况良好,且经营稳健,具有较好的履约支付能力,并且公司可以通过后期应收账款回款控制交易风险。
13.是否属于失信被执行人,交易对手方长春市金伊医疗器械有限公司不属于失信被执行人。
二、对原"第三点、交易标的的基本情况"新增补充内容
(1)补充披露转让子公司应收账款明细表

2,735,075.26 92,153,697.31 1,083,954.36 159,777,439.15 14,541,893.56 585.474 280 A6

注,公司本次转让的子公司应收账款不存在抵押,质押或者其他第三人权利,不存在涉及有关。 产的重大单议、诉讼或中裁事项、不存在查封、游结等可法措施。 三、对原"第六点。本次交易对公司的影响"新增补充内容 本次交易对处据激转让折价部分预计会减少公司当期利润总额约0.46亿元。对未来公司财务状况预计会减少利润总额约0.33亿元。

况预计会减少利润总额约 0.33 亿元。 四、"新增第八点、选定长春市感通贸易有限公司以及长春市金伊医疗器械有限公司作为出售应收账款交易对方的原因"补充内容公司除定等的银行投信融资以外,一直在完善多样化融资渠道,加发行债券,买断式保理、应收帐款资产证券化等方式来解决公司的运营资金。上述融资方式除公司管理层自行寻找融资渠道资源以外、公司实际控制人及控股股东深圳临王集团股份有限公司以下简称"海王集团",也会通过自身的社会资源与渠道给予公司协助及支持。本次应收帐款转让既是实际控制人及海王集团为公司提供对接的优质资源。公司实际控制人目前任吉商联合会主席,上海王集团在吉林省长春市也有一定的投资,与当地政府与部分企业都保持着良好的合作关系,此次通过协调对接后、公司与当地金融机构及交易对手方进行了考察交流,在经过多次洽谈接触后,确认交易对手方社会资源丰富,融资渠道畅通,最终选择以上两家公司进行合作。本次交易的实施、会使公司提前取得部分货币资金,最终实现双方互利互重高。

互利互惠互赢。 五、"新增事九点、董事局关于本次交易的风险判断以及说明"补充内容 公司本次转让于公司部分应收账款交易对价款共分为三期,公司在收到交易对手方的首期款项 后再向其转移已转让应收账款的回款、当后续任何一期交易对价款低于原协议承诺金额时,公司将把 控向其转移已转让应收账款的回款数额,从而降低交易风险。同时,交易对手方的资金来源为其本身 的银行融资渠道,只是通过本次与公司的交易赚取差价部分。董事局认为,本次交易风险可控不会对

司造成重大不积影响。 除上述补充内容外,因新增了第八点、第九点、原公告中第八点应改成第十点,无其他变更。 在本间间路回复中,合计数与各分项数值相加之和若在尾数上存在差异,均为四舍五人所致。

深圳市海王生物工程股份有限公司 董 事 局 二〇二一年六月十七日



社址: 北京市丰台区西三环南路55号顺和国际财富中心五层

邮編: 100071

广告部: 010-83251716/17

发行部: 010-83251713

拓展部: 010-83251777

国内统一刊号: CN11-0235

邮发代号: 1-286

网址: http://www.zqrb.cn