



海科股份

NEEQ : 835564

新疆海科现代电子科技股份有限公司

Xinjiang HaiKe Modern Electronic Technology Co,Ltd. (INS)

年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019年,公司决定注销全资子公司乌鲁木齐全泰合硕信息技术有限公司。

该子公司注册地址:新疆乌鲁木齐市新市区新医路463号惠源大厦708室,法定代表人:赵金,注册资本:贰佰肆拾万元人民币,经营范围:家用电器、电子产品的销售、安装及维修服务;销售:通讯设备(二手手机销售除外),计算机、软件及辅助设备;软件开发,信息系统集成服务,信息技术咨询服务,社会经济咨询,贸易代理,包装装潢设计服务,图文设计、制作(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
海科股份、股份公司、公司	指	新疆海信科龙电器销售股份有限公司、新疆海科现代电子科技股份有限公司
晟泰民合	指	新疆晟泰民合股权投资管理有限公司
海科民全	指	乌鲁木齐市海科民全电子技术服务有限公司
喀什海科	指	喀什海信科龙电器销售有限公司
库尔勒海科	指	库尔勒海信科龙电器销售有限公司
全泰合硕	指	乌鲁木齐全泰合硕电子技术有限公司
挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让
《公司章程》	指	公司挂牌后执行的《新疆海科现代电子科技股份有限公司公司章程(修订草案)》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日

第一节 声明与提示

【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。

公司负责人敬耀、主管会计工作负责人孙玉燕及会计机构负责人（会计主管人员）孙玉燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所(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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
重大供应商依赖风险	公司向青岛海信空调营销股份有限公司、广东海信冰箱营销股份有限公司等采购商品。公司作为海信、科龙、容声品牌授权经销商,运用自身积累的营销渠道批发销售各类海信、科龙、容声产品。公司目前业务的开展主要是建立在海信、科龙、容声产品销售的基础上。虽然公司是海信、科龙、容声品牌授权经销商,目前业务发展良好,与海信科龙电器股份有限公司及其子公司之间的合作关系稳固,且合作时间长,但不能完全排除因公司未来经营情况下滑、海信科龙电器股份有限公司销售政策改变,或公司与海信科龙电器股份有限公司的谈判策略等原因,不能取得经销商地位的风险。
存货减值风险	公司的存货主要系为采购待售的库存商品,因公司存货库龄较短,且公司销售渠道发达,能够保证公司合理的毛利水平,不存在预计损失,公司因此没有计提存货跌价准备。但是由于家电产品更新速度较快,如果管理不善,公司仍然存在存货减值的风险。
无法获得进货奖励的风险	海信科龙电器股份有限公司及其子公司一般均会结合采购指标完成情况等因素给予公司一定比例的进货奖励,奖励的主要形式有:(1)采购促销机型给予的单台奖励;(2)根据海科股份的本月/季采购量给予相应的进货奖励;(3)根据海科股份回款的时间和金额及回款方式(现金或银行承兑汇票)给予奖励。上述的奖励政策是

	<p>供应商根据市场情况不定期进行发布的。因此,海信科龙电器股份有限公司及其子公司所执行的奖励政策对公司的经营业绩构成了一定的影响,进货奖励实质是公司进行销售差价的组成部分,是海信科龙电器股份有限公司为巩固销售合作关系、稳定零售价格体系而采取的一种商业惯例,本身具有一定的粘性。但如果未来海信科龙电器股份有限公司的进货奖励政策发生变化,或者公司未来的业务发展不能再满足供应商发布的取得进货奖励的条件,公司存在无法获得部分或者全部进货奖励的风险。</p>
宏观经济波动的风险	<p>近几年,我国经济运行保持在合理区间,呈现总体平稳、稳中有进的发展态势,但随着世界经济贸易增长放缓,动荡源和风险点的不断增多,国内外经济形势复杂严峻,经济面临下行压力。居民消费水平与整体宏观经济状况密切相关,若未来全球经济和国内宏观经济形势低迷,会对零售行业带来不利的影响,影响公司的运营从而造成不利影响。</p>
经营模式发生升级转型的风险	<p>公司目前主营业务主要是白色家电的批发销售,由于家电批发行业竞争越来越激烈,以及家电销售模式的转变,公司致力于向智慧物流服务商升级转型,“家电营销+智慧物流”成为公司新的商业模式,它将集传统家电销售与现代智慧物流为一体,利用公司建造的大型仓储物流平台——新疆智慧物流园,打造仓储装卸、体验直销、交易结算、家电金融、物流配送、售后服务及全供应链服务平台,实现新的盈利模式。若公司在此新兴市场开拓进展未实现良好预期,则将对公司未来的经营产生一定的影响。在转型过程中,公司面临发展新业务带来的经验、资金、人力资源等压力;公司如果不能尽快有针对性的解决以上问题,提高自身抗压能力,容易陷入快速发展与支撑不足的矛盾中,对保证公司现有业务发展和新业务推进都存在一定风险。</p>
业务区域集中的风险	<p>报告期内,公司主营业务收入中来自于新疆维吾尔自治区的比例均为 100%。如果新疆维吾尔自治区的社会和经济环境发生不利变化,将会对公司业绩带来重大影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆海科现代电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang HaiKe Modern Electronic Technology Co,Ltd.(INS)/ HaiKe
证券简称	海科股份
证券代码	835564
法定代表人	敬耀
办公地址	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)新医路 463 号惠源大厦 801 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	孙玉燕
职务	副总经理、财务总监兼董事会秘书
电话	0991-6129181
传真	0991-6129183
电子邮箱	734526540@qq.com
公司网址	www.5go5buy.com
联系地址及邮政编码	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)新医路 463 号惠源大厦 801 室 830054
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 12 月 29 日
挂牌时间	2016 年 1 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F5137 批发和零售业-批发业-纺织、服装及家庭用品批发-家用电器批发
主要产品与服务项目	从事冰箱、空调、洗衣机、冷柜等白色家电产品在新疆的批发销售活动、家电(电子)售后服务、智慧物流服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	48,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	新疆晟泰民合股权投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	敬耀

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	916501006702085053	否
注册地址	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)新医路 463 号惠源大厦 801 室	否
注册资本	48,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	蒋艳艳、郭春菊
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	141,146,731.50	165,441,749.20	-14.68%
毛利率%	17.00%	17.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,744,252.99	414,733.44	-1485.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,808,195.34	-202,760.78	2764.56%
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)	-11.73%	0.80%	-
加权平均净资产收益率%(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)	-11.86%	-0.40%	-
基本每股收益	-0.12	0.01	-1,491.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	165,152,627.38	159,472,961.57	3.56%
负债总计	119,061,621.67	107,637,702.87	10.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,091,005.71	51,835,258.70	-11.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.96	1.08	-11.11%
资产负债率%(母公司)	70.63%	66.79%	-
资产负债率%(合并)	72.09%	67.50%	-
流动比率	1.01	1.28	-
利息保障倍数	-0.98	1.25	-

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	4,956,718.41	10,883,573.39	-54.46%
应收账款周转率	7.82	8.30	-
存货周转率	2.35	2.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.56%	0.15%	-
营业收入增长率%	-14.68%	-8.57%	-
净利润增长率%	-1485.05%	-31.42%	-

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	48,000,000	48,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	81,583.00
其他收支净额	3,673.46
非经常性损益合计	85,256.46
所得税影响数	21,314.11
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	63,942.35

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	17,350,527.13			23,325,574.63
应收票据		370,800.00	423,122.00	

应收账款		16,979,727.13	22,902,452.63	
应付票据及应付账款	49,653,146.93			40,431,775.50
应付票据		48,300,000.00	39,300,000.00	
应付账款		1,353,146.93	1,131,775.50	

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为批发业，主要从事海信、科龙、容声三大品牌、十大品类（海信冰箱、海信空调、海信洗衣机、海信冷柜、海信厨电、海信智能家居、科龙空调、容声冰箱、容声冷柜、容声洗衣机）产品在新疆区域的独家批发代理及售后服务业务，同时，开展城市配送和干线运输业务，为各主流品牌提供第三方仓储服务。

公司采用“家电营销+智慧物流”的商业模式，集传统家电销售与现代智慧物流为一体，在新疆各地州建立了覆盖全疆各级市场的销售网络和服务网络，经各地州的渠道经销商和连锁卖场向消费者提供产品销售及售后服务。同时，公司继续推进“新疆智慧物流园”项目的建设，将全力打造以第三方仓配管理、第四方物流平台服务、供应链金融服务、基于互联网技术支持的共享仓储+共享配送+共享运输的创新型物流产业园区。项目建成后，将成为新疆及中亚地区最大、最专业的智慧物流产业园区。

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，公司按照“强化队伍建设，激发团队活力；积极开发市场，拓展生存空间；降低费用成本，提升经营毛利；严控资金风险，提高经营质量”的经营方针，稳步推进各项业务的开展，但由于受到经济环境的影响，公司业绩出现下滑。

报告期内，公司营业收入 141,146,731.50 元，较上年同期下降 14.68%，实现净利润-5,744,252.99 元，较上年同期下降-1,485.05%，公司总资产达到 165,152,627.38 元，较上年同期增长 3.56%，净资产为 46,091,005.71 元，较上年同期下降 11.08%。

报告期内，公司主要销售客户及供应商均未发生重大变化。在家电业务方面，通过网络开发、维护及培育，资源整合，调整产品结构、渠道结构等方式，拓展新渠道的同时，控制费用，降低运营成本；在物流业务方面，公司通过合作的方式拓展建设了 8000 平米的协议仓，建立了车队，树立了“海科物流”品牌，全面提升了公司的仓储、配送及运输能力等。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	12,507,845.81	7.57%	23,335,515.75	14.63%	-46.40%
应收票据	1,737,242.87	1.05%	370,800.00	0.23%	368.51%
应收账款	19,100,564.16	11.57%	16,979,727.13	10.65%	12.49%
存货	40,435,887.76	24.48%	59,449,426.27	37.28%	-31.98%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	303,150.07	0.18%	476,318.26	0.30%	-36.36%
固定资产	1,618,254.65	0.98%	444,951.04	0.28%	263.69%
在建工程	16,624,668.15	10.07%	1,476,084.53	0.93%	1,026.27%
短期借款	31,368,000.00	18.99%	19,020,166.67	11.93%	64.92%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	12,307,984.04	7.45%	2,769,841.24	1.74%	344.36%
无形资产	50,803,650.00	30.76%	50,814,647.02	31.86%	-0.02%
应付票据	27,600,000.00	16.71%	48,300,000.00	30.29%	-42.86%
其他应付款	22,346,918.28	13.53%	7,157,298.59	4.49%	212.23%
递延收益	24,588,622.27	14.89%	24,588,622.27	15.42%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期初金额 23,335,515.75 元，期末金额 12,507,845.81 元，期末较期初下降 10,827,669.94 元，下降比例为 46.40%，下降的主要原因为其他货币资金的下降，其他货币资金期初为 20,123,945.80 元，期末为 10,000,000.00 元，下降 10,123,945.80 元，公司期末减少使用票据，相应保证金金额下降。
- 2、预付账款期初金额 2,769,841.24 元，期末金额 12,307,984.04 元，期末较期初上升 9,538,142.80 元，上升比例为 344.36%，上升的主要原因为供应商年终有回款奖励政策，增加了预付家电款所致。
- 3、存货期初金额 59,449,426.27 元，期末金额 40,435,887.76 元，期末较期初下降 19,013,538.51 元，下降比例为 31.98%，下降的主要原因为期末库存家电减少所致。
- 4、在建工程期初金额 1,476,084.53 元，期末金额 16,624,668.15 元，期末较期初上升 15,148,583.62 元，上升比例为 1026.27%，上升的主要原因为在建工程项目-物流园工程在 2019 年度大额投资，于 2019 年末基本建设完成，于 2020 年投入使用，因此在建工程较上期大幅度上升。
- 5、短期借款期初金额 19,020,166.67 元，期末金额 31,368,000.00 元，期末较期初上升 12,347,833.33 元，上升比例 64.92%，上升的主要原因为公司 2019 年度扩大了筹资，造成短期借款较上期大幅度上升。
- 6、应付票据期初金额 48,300,000.00 元，期末金额 27,600,000.00 元，期末较期初下降 20,700,000.00 元，下降比例 42.86%，下降的主要原因为公司扩大了借款，相应的减少票据的使用，造成应付票据下降。
- 7、其他应付款期初金额 7,157,298.59 元，期末金额 22,346,918.28 元，期末较期初上升 15,189,619.69 元，上升比例为 212.23%，上升的主要原因公司 2019 年度增加了对法人单位及个人借款，造成其他应付款大幅度上升。

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	141,146,731.50	-	165,441,749.20	-	-14.68%
营业成本	117,153,203.39	83.00%	136,409,116.52	82.45%	-14.12%
毛利率	17.00%	-	17.55%	-	-
销售费用	18,246,371.12	12.93%	20,066,185.48	12.13%	-9.07%
管理费用	6,939,319.59	4.92%	5,716,098.91	3.46%	21.40%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	3,004,557.20	2.13%	2,753,483.70	1.66%	9.12%
信用减值损失	-291,485.91	-0.21%	-91,250.85	-0.06%	219.43%
资产减值损失	-476,318.26	-0.34%	-	-	-
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-186,849.93	-0.13%	0.22	0.00%	-84,931,886.36%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-10,244.27	-0.01%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-6,020,998.00	-4.27%	-139,877.73	-0.08%	4,204.47%
营业外收入	106,732.73	0.08%	839,786.00	0.51%	-87.29%
营业外支出	21,476.27	0.02%	6,132.14	0.00%	250.22%
净利润	-5,744,252.99	-4.07%	414,733.44	0.25%	-1,485.05%

项目重大变动原因:

1、营业收入上期发生额 165,441,749.20 元，本期发生额 141,146,731.50 元，本期较上期下降 24,295,017.70 元，下降比例 14.68%，下降的主要原因为受经济环境影响，主要家电产品销量较上期均有所下降。

2、营业成本上期发生额 136,409,116.52 元，本期发生额 117,153,203.39 元，本期较上期下降 19,255,913.13 元，下降比例为 14.12%，上升的主要原因为收入下降，相应的成本较上期下降。

3、管理费用上期发生额 5,716,098.91 元，本期发生额 6,939,319.59 元，本期较上期上升 1,223,220.68 元，上升比例 21.40%，上升的主要原因为公司加大物流业务拓展力度，相应增加了物流业务人员，工资薪酬较上期大幅度上升，造成管理费用较上期上升。

4、信用减值损失上期发生额-91250.85 元，本期发生额-291485.91 元，本期较上期上升 200235.06 元，上升比例 219.43%，上升的主要原因为当期坏账增加所致。

5、资产减值损失上期发生额为 0.00 元，本期发生额-476318.26 元，本期较上期上升了 476318.26 元，上升的主要原因为公司投资联营公司喀什海信科龙电器销售有限公司，已停业，未开展生产经营，已无生产经营场所，且主要管理人员及法人已失去联系，因此对该投资全额计提减值。

6、投资收益上期发生额 0.22 元，本期发生额-186,849.93 元，本期较上期下降 186,850.15 元，下降比例为 84,931,886.36%，下降的主要原因为公司投资的联营企业新疆海科普罗格科技有限公司，本期发生亏损，造成本期大幅度下降。

7、资产处置收益上期发生额-10,244.27 元，本期发生额为 0.00 元，本期较上期上升 10,244.27 元，上升比例 100.00%，上升的主要原因为本期未发生资产处置事项。

8、净利润上期发生额 414,733.44 元，本期发生额-5,744,252.99 元，本期较上期下降-6,158,986.43 元，下降比例-1,485.05%，下降的主要原因为收入下降，毛利下降，且管理费用、信用减值损失、资产减值损失等的增加造成当期净利润下降。

(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	140,630,237.07	165,125,021.41	-14.83%
其他业务收入	516,494.43	316,727.79	63.07%
主营业务成本	116,652,886.88	136,092,400.53	-14.28%
其他业务成本	500,316.51	316,715.99	57.97%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
冰箱系列	83,143,163.03	58.91%	96,577,772.46	58.38%	-13.91%
其中:海信冰箱	10,947,311.49	7.76%	12,608,873.63	7.62%	-13.18%
容声冰箱	72,195,851.54	51.15%	83,968,898.83	50.75%	-14.02%
空调系列	31,776,873.09	22.51%	41,978,433.01	25.37%	-24.30%
其中:科龙空调	23,007,800.91	16.30%	31,873,289.42	19.27%	-27.81%
海信空调	8,769,072.18	6.21%	10,105,143.59	6.11%	-13.22%
冷柜系列	8,684,497.79	6.15%	10,386,044.08	6.28%	-16.38%
其中:容声冷柜	6,766,920.78	4.79%	8,044,675.78	4.86%	-15.88%
海信冷柜	1,917,577.01	1.36%	2,341,368.30	1.42%	-18.10%
洗衣机系列	6,506,134.25	4.61%	7,506,180.58	4.54%	-13.32%
其中:海信洗衣机	6,249,433.56	4.43%	6,828,232.16	4.13%	-8.48%
容声洗衣机	256,700.69	0.18%	677,948.42	0.41%	-62.14%
其他	10,519,568.91	7.45%	8,676,591.28	5.24%	21.24%
其中:运费收入	1,892,708.27	1.34%	740,456.66	0.45%	155.61%
海信厨电	1,986,100.85	1.41%	1,399,982.23	0.85%	41.87%
海信电视	64,093.67	0.05%	89,921.47	0.05%	-28.72%
维修收入	5,196,021.09	3.68%	6,184,394.88	3.74%	-15.98%
物业收入	292,399.98	0.21%	261,836.04	0.16%	11.67%
装卸收入	419,120.02	0.30%			100.00%
仓储收入	669,125.03	0.47%			100.00%
小计:	140,630,237.07	99.63%	165,125,021.41	99.81%	-14.83%
其他业务收入:					
零配件销售收入	500,316.51	0.35%	312,815.99	0.19%	59.94%

其他	16,177.92	0.01%	3,911.80		313.57%
小计:	516,494.43	0.37%	316,727.79	0.19%	63.07%
营业收入合计	141,146,731.50	100.00%	165,441,749.20	100.00%	-14.68%

按区域分类分析:

适用 不适用

(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	新疆我家电器有限公司	20,721,918.71	14.68%	否
2	新疆国美供应链管理有限公司	15,248,898.87	10.80%	否
3	哈密海信科龙电器销售有限公司	7,957,766.86	5.64%	否
4	苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	7,583,790.68	5.37%	否
5	新疆广视通实业有限公司	5,964,024.27	4.23%	否
合计		57,476,399.39	40.72%	-

(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	广东海信冰箱营销股份有限公司	84,019,466.35	70.80%	否
2	青岛海信空调营销股份有限公司	31,769,591.24	26.77%	否
合计		115,789,057.59	97.57%	-

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	4,956,718.41	10,883,573.39	-54.46%
投资活动产生的现金流量净额	-13,875,275.33	-2,377,638.64	-483.57%
筹资活动产生的现金流量净额	8,214,832.78	-8,982,446.60	-191.45%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期下降 54.46%，主要原因为放宽信用政策，造成期末应收账款较上期上升，且公司票据支付采购的比例有所下降，造成经营活动产生的现金流量净额较上期下降。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期下降 483.57%，主要原因为在建项目-物流项目本期建设期，且在期末基本建成，造成投资活动产生的现金流量净额较上期下降。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期上升 191.45%，主要原因为本期公司扩大了对外筹资，短期借款增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 主要控股子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
乌鲁木齐市海科民全电子技术服务有限公司	有限公司	新疆乌鲁木齐市新市区新医路463号惠源大厦712室	陈玉君	81.00	家用电器、制冷设备安装、维修及技术咨询服务;销售;机械设备	81.00
乌鲁木齐全泰合硕电子技术有限公司	有限公司	乌鲁木齐市新市区新医路463号惠源大厦708室	赵金	240.00	家用电器、电子产品的销售、安装及维修服务	240.00
新疆海科全合供应链管理有限公司	有限公司	乌鲁木齐市新市区新医路463号惠源大厦806室	朱红	3,000.00	谷物仓储;仓储代理服务;其他商业流通仓储服务;普通货物道路运输;大型货物道路服务;集装箱道路运输活动	57.00
新疆海科商贸有限公司	有限公司	乌鲁木齐市新市区新医路463号惠源大厦807室	陈玉君	1,500.00	家用电器、电子产品、通讯设备(二手手机销售除外),计算机、软件、辅助设备设备销售、安装及维修,智能家居的设计、制造及销售	-

注:乌鲁木齐全泰合硕电子技术有限公司于2019年7月5日收到工商局出具的准予注销登记通知书,予以注销。

(2) 参股子公司

参股公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)
新疆海科普罗格科技有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区)北区工业园区冬融街567号高新人才大厦南塔六楼6-4室	软件开发及咨询	49.00%	49.00%
喀什海信科龙电器销售有限公司	喀什	喀什市滨河路191号汇丰小区3栋13层1单元1137室	家电销售	30.00%	30.00%
库尔勒海信科龙电器销售有限公司	库尔勒	新疆巴州库尔勒市萨依巴格路巴州大厦1幢A2501号	家电销售	13.04%	13.04%

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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 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)本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。

准则规定在准则实施日,企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息。

(2)依据财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号,以下简称“财会 6 号文件”),本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。

项目	调整前	调整后
	2019 年 1 月 1 日账面金额	2019 年 1 月 1 日账面金额
应收票据及应收账款	17,350,527.13	
应收票据		370,800.00
应收账款		16,979,727.13
应付票据及应付账款	49,653,146.93	
应付票据		48,300,000.00
应付账款		1,353,146.93

三、持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持了良好的公司独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好,财务、业务等经营指标健康。经营管理团队和核心业务人员稳定,公司资产负债结构合理,具备持续经营能力,没有发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、重大供应商依赖风险

公司主要是向青岛海信空调营销股份有限公司、广东海信冰箱营销股份有限公司等采购商品。公司作为海信、科龙、容声品牌授权经销商，运用自身积累的营销渠道批发销售各类海信、科龙、容声产品。公司目前业务的开展主要是建立在海信、科龙、容声产品销售的基础上。虽然公司是海信、科龙、容声品牌授权经销商，目前业务发展良好，与海信科龙电器股份有限公司及其子公司之间的合作关系稳固，且合作时间长，但不能完全排除因公司未来经营情况下滑、海信科龙电器股份有限公司销售政策改变，或公司与海信科龙电器股份有限公司的谈判策略等原因，不能取得经销商地位的风险。

相应对策：家电产品制造商对代理商的选择具有一定的资金和规模标准，我公司经过多年的积累，形成了稳定的渠道及服务网络，使得企业与上游制造商合作中获取更多的竞争优势获得代理权。公司的新业务是原业务的扩展和延伸，利用我公司 10 年来积累的渠道、团队、信誉、资金、行业地位等资源，为新业务的推进和衔接打下了有利基石。

二、存货减值风险

公司的存货主要系为采购待售的库存商品，因公司存货库龄较短，且公司销售渠道发达，能够保证公司合理的毛利水平，不存在预计损失，公司因此没有计提存货跌价准备。但是由于家电产品更新速度较快，如果管理不善，公司仍然存在存货减值的风险。

相应对策：家用电器行业因其特殊性，一般体积较为庞大，公司根据区域气候及市场反映力从厂家订货以保证销售渠道的市场需求量，一方面家电销售服务商必须维持一定规模的存货量以满足客户的实时需求；另一方面家电销售及服务商提供给下游客户的信用期限往往较家电制造商提供给其的信用期长，故存在阶段性库存，公司采购政策紧跟市场动向及下游客户的销售情况，“已销订购”确保存货的“零积压”。

三、无法获得进货奖励的风险

海信科龙电器股份有限公司及其子公司一般均会结合采购指标完成情况等因素给予公司一定比例的进货奖励，奖励的主要形式有：（1）采购促销机型给予的单台奖励；（2）根据海科股份的本月/季采购量给予相应的进货奖励；（3）根据海科股份回款的时间和金额及回款方式（现金或银行承兑汇票）给予奖励。上述的奖励政策是供应商根据市场情况不定期进行发布的。因此，海信科龙电器股份有限公司及其子公司所执行的奖励政策对公司的经营业绩构成了一定的影响，进货奖励实质是公司进行销售差价的组成部分，是海信科龙电器股份有限公司为巩固销售合作关系、稳定零售价格体系而采取的一种商业惯例，本身具有一定的粘性。但如果未来海信科龙电器股份有限公司的进货奖励政策发生变化，或者公司未来的业务发展不能再满足供应商发布的取得进货奖励的条件，公司存在无法获得部分或者全部进货奖励的风险。

相应对策：家电销售及服务业具有一定的规模经济效应。家电制造商为确保产品在代理区域的竞争优势，绝大部分家电制造商均对代理商现款提货给予一定的折扣，使得优质代理商在竞争中更加具备了一定的成本优势，以确保产品在销售区域的市场占有量打下良好基础的同时也维护代理商关系，更加充分运用优质代理商的渠道和服务网络稳定市场。

四、宏观经济波动的风险

近几年，我国经济运行保持在合理区间，呈现总体平稳、稳中有进的发展态势，但随着世界经济贸易增长放缓，动荡源和风险点的不断增多，国内外经济形势复杂严峻，经济面临下行压力。居民消费水平与整体宏观经济状况密切相关，若未来全球经济和国内宏观经济形势低迷，会对零售行业带来不利的影响，影响公司的运营从而造成不利影响。

相应对策：公司将在着力稳增长的同时注重风险防范，精细化销售策略，创新营销政策，丰富销售产品类别以满足不同客户的需求，造就有核心竞争力的企业。同时公司将加强与下游经销商的合作，提

高对客户需求的响应能力。在产品售后服务上也将积极拓展服务网点的投建、维护，以便为客户提供快捷优质的服务，不断提升海科股份的品牌影响力。此外，加速公司升级转型，实现新的利润增长点。

五、经营模式发生升级转型的风险

公司目前主营业务主要是白色家电的批发销售，由于家电批发行业竞争越来越激烈，以及家电销售模式的转变，公司致力于向家电物流和电商升级转型，“家电电商物流+”成为公司新的商业模式，它将集传统家电销售与现代电商物流为一体，利用公司建造的大型家电（电子产品）仓储物流平台——新疆生态电商物流园，打造仓储装卸、体验直销、交易结算、家电金融、物流配送、售后服务及全供应链服务平台，实现新的盈利模式。若公司在此新兴市场开拓进展未实现良好预期，则将对公司未来的经营产生一定的影响。在转型过程中，公司面临发展新业务带来的经验、资金、人力资源等压力；公司如果不能尽快有针对性的解决以上问题，提高自身抗压能力，容易陷入快速发展与支撑不足的矛盾中，对保证公司现有业务发展和新业务推进都存在一定风险。

相应对策：公司将通过内部培养、外部引进等多种方式不断充实、完善公司管理人才结构。同时，对即将打开的新市场做全面调研并深入分析，通过风险评估，最大限度降低可控风险。

六、业务区域集中的风险

报告期内，公司主营业务收入中来自于新疆维吾尔自治区的比例均为 100%。如果新疆维吾尔自治区的社会和经济环境发生不利变化，将会对公司业绩带来重大影响。

相应对策：公司针对同一地区不同区域的地理、经济、文化差异的不同采取不同的销售产品组合，通过组合间差异消除大环境的变化可能带来的影响。同时，积极利用这种差异化发展将不利变为有利，从整体上保障公司全面稳定发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<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、资产的情况	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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.(三)
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.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	20,000,000.00	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	80,000,000.00	55,000,000.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
敬耀	借款	5,000,000.00	3,400,000.00	已事前及时履行	2019年7月26日
敬耀、聂键	为公司贷款提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年8月26日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方向公司无偿借入资金并为公司贷款提供担保，将支持公司的发展，不会对公司和全体股东的利益造成损害。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年1月12日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年1月12日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月12日		挂牌	限售承诺	限制转让所持公司股票	正在履行中
董监高	2016年1月12日		挂牌	限售承诺	限制转让所持公司股票	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月12日		挂牌	资金占用承诺	按规定防范资金占用行为	正在履行中
董监高	2016年1月12日		挂牌	关联交易承诺	《遵守公司关联交易制度承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺：

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东、公司董事、监事、高级管理人员为避免其及其所属企业与海科股份产生同业竞争的可能性，出具了《避免同业竞争承诺函》，截至报告期末，承诺人均严格履行上述承诺，未有任何违背。

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

晟泰民合为公司的控股股东，持有公司19,302,000股，占公司股份总数的40.21%，其直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。持有公司控股股东晟泰民合股份的股东，均自愿作出上述与晟泰民合一致的锁定承诺。

孙玉燕任公司董事、副总经理兼财务总监；胡永军任公司董事（曾任）；陈玉君任公司董事、常务副总经理；张国任公司董事、副总经理(曾任)；曾胜任公司股东代表监事。公司上述董事、监事和高级管理人员已承诺，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，并且离职后六个月内，不得转让其所持有的公司股份。

公司所有股东（含实际控制人），相关持股董事、监事、高级管理人员针对其股份的限售出具了书面承诺：“承诺人将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和规范性文件及《新疆海科现代电子科技股份有限公司章程》关于股东、董事、监事、高级管理人员所持公司股份转让限制的有关规定，在转让限制期间承诺人不转让或者委托他人管理承诺人现持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份”。

在报告期内承诺人均严格履行上述承诺，未有任何违背。

3、防范控股股东及关联方资金占用承诺

为防止控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害公司权益，公司控股股东及实际控制人已出具承诺，公司按照《公司章程》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，来防范股东及关联方资金占用行为。截至报告期末，承诺人不存在占用公司资产尚未偿还的情况，均严格履行上述承诺。

4、相关制度承诺

公司董事、监事、高级管理人员做出《遵守公司关联交易制度承诺函》、《董监高任职资格声明》、《高管不存在双重任职声明》。截至报告期末，承诺人均严格履行上述承诺。

5、管理层对股东大会的职权、年度股东大会和临时股东大会的召开、股东大会的通知、股东大会的出席资格、股东大会的提案、股东大会的决议等事项有明确的了解，并承诺会严格按照公司章程、股东大会会议事规则的要求及时召开股东大会。

截至报告期末，承诺人均严格履行上述承诺。

（五） 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
货币资金	流动资产	冻结	10,000,000.00	6.06%	保证金
存货	流动资产	抵押	30,000,000.00	18.17%	贷款反担保抵押
总计	-	-	40,000,000.00	24.23%	-

第六节 股本变动及股东情况

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	32,066,492	66.81%	-	32,066,492	66.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,323,042	31.92%	1,000	15,324,042	31.93%	
	董事、监事、高管	710,450	1.48%	-232,700	477,750	1.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,933,508	33.19%	-	15,933,508	33.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,799,158	28.75%	-	13,799,158	28.75%	
	董事、监事、高管	2,134,350	4.45%	-701,100	1,433,250	2.99%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		48,000,000	-	0	48,000,000	-	
普通股股东人数							23

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
1	新疆晟泰民合股权投资管理有限公司	19,302,000	-	19,302,000	40.21%	6,434,008	12,867,992
2	敬耀	9,820,200	1,000	9,821,200	20.46%	7,365,150	2,456,050
3	张洪彬	2,400,000	-	2,400,000	5.00%	-	2,400,000
4	刘俊	1,926,000	-	1,926,000	4.01%	-	1,926,000
5	许克兵	1,440,000	-	1,440,000	3.00%	-	1,440,000
6	何新	1,284,000	-	1,284,000	2.68%	-	1,284,000
7	黄圣明	1,200,000	1,000	1,201,000	2.50%	-	1,201,000
8	徐子傑	1,200,000	-	1,200,000	2.50%	-	1,200,000
9	李雪松	1,126,800	-	1,126,800	2.35%	-	1,126,800
10	孙玉燕	1,071,000	-	1,071,000	2.23%	803,250	267,750
合计		40,770,000	2,000	40,772,000	84.94%	14,602,408	26,169,592

普通股前十名股东间相互关系说明:

前十大股东中自然人股东敬耀、孙玉燕是公司控股股东新疆晟泰民合股权投资管理有限公司的股东,除此之外,公司前十大股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

(一) 控股股东情况

新疆晟泰民合股权投资管理有限公司为公司控股股东,持有海科股份总股本的 40.21%。

晟泰民合成立于 2014 年 9 月 16 日,注册资本为 1,608.50 万元人民币,企业统一社会信用代码为 91650104313325164R,法定代表人敬耀,经营范围为接受委托管理股权投资项目、参与股权投资、为非上市及已上市公司提供直接融资的相关服务。截至报告期末,晟泰民合仅投资海科股份,未投资控制其他企业。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为敬耀先生。

敬耀先生,男,生于 1963 年,中国国籍,无境外永久居留权,研究生学历。1997 年 9 月至 1999 年 12 月任海南洋浦土地开发有限公司招商部部长兼洋浦经济技术开发区招商办公室招商部长;2000 年 1 月至 2002 年 10 月任海南格林柯尔环保工程有限公司总裁高级助理;2002 年 11 月至 2005 年 10 月任广东科龙电器股份有限公司河南分公司总经理;2005 年 10 月至 2007 年 12 月任海信科龙营销有限公司乌鲁木齐分公司总经理;2007 年 12 月至 2013 年 12 月任新疆海信科龙电器销售有限公司董事长、总经理;2013 年 12 月至今任股份公司董事长、总经理。直接持股比例为 20.46%。

报告期内实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2019年5月15日			8,000,000	-	32,000,000					

公司于2020年6月12日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于终止〈2019年第一次股票发行方案〉的议案》，该议案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

2、存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

四、可转换债券情况

□适用 √不适用

五、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	银行贷款	昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐	银行	10,000,000.00	2019年1月29日	2020年1月28日	5.7%

		木齐分行					
2	银行贷款	乌鲁木齐 银行股份 有限公司 友好支行	银行	2,000,000.00	2019年6月3 日	2020年6月3 日	6.96%
3	银行贷款	乌鲁木齐 银行股份 有限公司 友好支行	银行	3,000,000.00	2019年11月 25日	2020年11月 25日	6.96%
4	银行贷款	中国银行 股份有限 公司乌鲁 木齐市北 京路支行	银行	5,000,000.00	2019年12月 31日	2020年12月 30日	5.12%
5	银行承 兑汇票	乌鲁木齐 银行股份 有限公司 友好支行	银行	4,000,000.00	2019年6月4 日	2020年6月4 日	-
6	银行承 兑汇票	乌鲁木齐 银行股份 有限公司 友好支行	银行	6,000,000.00	2019年11月 29日	2020年11月 29日	-
7	银行承 兑汇票	北京银行 股份有限 公司乌鲁 木齐分行	银行	3,600,000.00	2019年8月30 日	2020年2月 29日	-
8	银行承 兑汇票	北京银行 股份有限 公司乌鲁 木齐分行	银行	4,000,000.00	2019年5月30 日	2019年11月 30日	-
9	银行承 兑汇票	北京银行 股份有限 公司乌鲁 木齐分行	银行	4,000,000.00	2019年12月 19日	2020年6月 19日	-
10	银行承 兑汇票	新疆绿洲 国民村镇 银行营业 部	银行	10,000,000.00	2019年9月29 日	2020年3月 29日	-
11	借款	乌鲁木齐 市高新小 额贷款有 限公司	非银行金融 机构	5,000,000.00	2019年11月 15日	2020年2月 15日	15.6%
12	借款	雪莲借贷 网贷平台	网络借贷平 台	1,000,000.00	2019年11月8 日	2020年5月8 日	7.5%

		出借人集体					
13	保理	国美信达商业保理有限公司	保理公司	1,010,000.00	2019年11月7日	2020年2月7日	11.5%
14	保理	国美信达商业保理有限公司	保理公司	2,680,000.00	2019年12月17日	2020年3月17日	11.5%
15	保理	国美信达商业保理有限公司	保理公司	2,080,000.00	2019年12月23日	2020年3月23日	11.5%
16	银行贷款	中国建设银行股份有限公司新疆区分行营业部	银行	598,000.00	2019年7月10日	2020年7月10日	5.0025%
合计	-	-	-	59,968,000.00	-	-	-

六、 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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
敬耀	董事长、总经理	男	1963年 10月	硕士研究生	2019年12 月13日	2022年12 月13日	是
孙玉燕	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1975年1 月	本科	2019年12 月13日	2022年12 月13日	是
陈玉君	董事、副总经理	男	1978年 12月	本科	2019年12 月13日	2022年12 月13日	是
赵路	董事	男	1989年9 月	专科	2019年12 月13日	2022年12 月13日	是
刘腾跃	董事	男	1988年 11月	本科	2019年12 月13日	2022年12 月13日	是
曾胜	监事会主席	男	1976年8 月	高中	2019年12 月13日	2022年12 月13日	是
董芳	监事	女	1967年3 月	专科	2019年12 月13日	2022年12 月13日	是
李治刚	职工代表监事	男	1972年7 月	高中	2019年12 月13日	2022年12 月13日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长敬耀、董事陈玉君、孙玉燕以及监事会主席曾胜为公司控股股东新疆晟泰民合股权投资管理有限公司股东，董事长敬耀为公司实际控制人。

(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
敬耀	董事长、总经理	9,820,200	1,000	9,821,200	20.46%	-
孙玉燕	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	1,071,000	-	1,071,000	2.23%	-

陈玉君	董事、常务副总	479,000	-	479,000	1.00%	-
曾胜	监事会主席	360,000	-	360,000	0.75%	-
合计	-	11,730,200	1,000	11,731,200	24.44%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
张国	董事	离任	-	换届选举
刘腾跃	-	新任	董事	换届选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

刘腾跃，男，生于1988年，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2013年4月任海信科龙电器销售股份有限公司成都分公司海信空调产品部办事处经理，2013年5月至2018年4月任新疆海科现代电子科技股份有限公司海信空调产品部办事处经理，2018年5月至今任新疆海科现代电子科技股份有限公司海信空调产品部产品总经理。

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	期末人数
行政管理人员	13	13
销售人员	133	134
财务人员	6	6
员工总计	152	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	16	16
专科	42	42
专科以下	93	94
员工总计	152	153

(二) 核心员工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

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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。

报告期内，经公司第二届董事会第十四次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《募集资金管理制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险,能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利,便于接受投资者及社会公众的监督,符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司重要的人事变动、对外投资、融资等重大决策事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,保证做到真实、准确、完整、及时,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

根据公司第二届董事会第十七次会议及 2019 年第五次临时股东大会审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司章程做如下修订：

原公司章程第十三条

公司的经营范围：家用电器及其零配件、通讯设备、电子产品的销售、安装及维修服务；软件开发、网络技术开发、互联网信息服务、计算机软硬件的销售、计算机系统集成、信息技术咨询、信息技术服务、建筑安装工程；租赁、仓储服务；电子商务；机械、机电产品销售及租赁；智能家居的设计、制造和销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营），以公司登记机关核准的内容为准。

修正后：

公司的经营范围：家用电器及其零配件、通讯设备(二手手机销售除外)、电子产品、工程机械设备、计算机、软件及辅助设备的销售、安装及维修服务；软件开发，信息系统集成服务，信息技术咨询服务，工程机械设备租赁，建筑装饰工程、智能家居设备的设计、制造和销售，仓储服务，装卸搬运，道路货

物运输，道路运输辅助活动，货物运输代理，其他运输代理业（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可经营），以公司登记机关核准的内容为准。

（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	8	非公开发行私募可转债方案、2018 年度总经理工作报告、2018 年度董事会工作报告、2018 年年度报告及其摘要、补充预计 2019 年度日常性关联交易的议案、公司 2019 年第一次股票发行方案、制定募集资金管理制度、公司向关联方借款、2019 年半年度报告、修订《公司章程》、董事会换届选举、选举公司第三届董事会董事长、聘任公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、2020 年度公司及全资子公司申请综合授信额度、预计 2020 年度公司日常性关联交易、公司使用闲置资金购买理财产品
监事会	4	2018 年度监事会工作报告、2018 年年度报告及其摘要、2019 年半年度报告、监事会换届选举、选举公司第三届监事会主席
股东大会	8	关于非公开发行私募可转债方案、2018 年度总经理工作报告、2018 年度董事会工作报告、2018 年年度报告及其摘要、补充预计 2019 年度日常性关联交易的议案、公司 2019 年第一次股票发行方案、制定募集资金管理制度、修订《公司章程》、公司向关联方借款、董事会换届选举、监事会换届选举、2020 年度公司及全资子公司申请综合授信额度、预计 2020 年度公司日常性关联交易、公司使用闲置资金购买理财产品

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,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》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,依据国家有关法律、法规和公司章程的规定,公司建立了较完善的内部控制制度,决策程序

符合相关规定;公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内,公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作,并逐步建立健全了公司的法人治理结构,在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,具有独立面向市场、自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内,公司进一步健全各项内控管理制度,公司的会计核算体系、财务管理制度和风险控制制度不存在重大缺陷,可以保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性,能够满足公司当前发展需要。同时,公司将根据发展情况的变化,不断更新和完善相关制度,保障公司有序发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度,执行情况良好。

第十一节 财务报告

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"/> 其他事项段 <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	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	中天运[2020]审字第 90454 号	
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704	
审计报告日期	2020 年 6 月 12 日	
注册会计师姓名	蒋艳艳、郭春菊	
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5	
会计师事务所审计报酬	110,000	
审计报告正文：	<h2>审计报告</h2> <p style="text-align: right;">中天运[2020]审字第 90454 号</p> <p>新疆海科现代电子科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了新疆海科现代电子科技股份有限公司（以下简称海科股份）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。</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，公允反映了海科股份 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，我们独立于海科股份，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>	

三、其他信息

海科股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

海科股份管理层（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，管理层负责评估海科股份的持续经营能力，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海科股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海科股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(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) 就海科股份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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：蒋艳艳

中国·北京

中国注册会计师：郭春菊

二〇二〇年六月十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	12,507,845.81	23,335,515.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,737,242.87	370,800.00
应收账款	五、3	19,100,564.16	16,979,727.13
应收款项融资			
预付款项	五、4	12,307,984.04	2,769,841.24

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	9,191,210.80	2,639,509.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	40,435,887.76	59,449,426.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	167,408.21	552,868.67
流动资产合计		95,448,143.65	106,097,688.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、8	-	120,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五、9	303,150.07	476,318.26
其他权益工具投资	五、10	120,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		-	-
固定资产	五、11	1,618,254.65	444,951.04
在建工程	五、12	16,624,668.15	1,476,084.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、13	50,803,650.00	50,814,647.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	234,760.86	43,272.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		69,704,483.73	53,375,273.16
资产总计		165,152,627.38	159,472,961.57
流动负债：			
短期借款	五、15	31,368,000.00	19,020,166.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入		-	

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、16	27,600,000.00	48,300,000.00
应付账款	五、17	1,898,404.60	1,353,146.93
预收款项	五、18	7,019,930.00	3,363,456.07
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、19	1,564,019.50	681,529.77
应交税费	五、20	2,675,727.02	1,173,482.57
其他应付款	五、21	22,346,918.28	7,157,298.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、22		2,000,000.00
流动负债合计		94,472,999.40	83,049,080.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、23	24,588,622.27	24,588,622.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,588,622.27	24,588,622.27
负债合计		119,061,621.67	107,637,702.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	933,858.53	933,858.53
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	384,901.84	384,901.84
一般风险准备			
未分配利润	五、27	-3,227,754.66	2,516,498.33
归属于母公司所有者权益合计		46,091,005.71	51,835,258.70
少数股东权益			
所有者权益合计		46,091,005.71	51,835,258.70
负债和所有者权益总计		165,152,627.38	159,472,961.57

法定代表人：敬耀

主管会计工作负责人：孙玉燕

会计机构负责人：孙玉燕

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		11,873,207.72	22,128,188.82
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	1,737,242.87	370,800.00
应收账款	十二、2	18,323,564.60	16,605,649.98
应收款项融资			
预付款项		12,897,649.18	2,769,841.24
其他应收款	十二、3	9,807,840.04	2,517,308.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		39,990,031.74	59,429,588.66
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			500,696.83
流动资产合计		94,629,536.15	104,322,074.26
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	120,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二、4	1,743,150.07	1,969,200.32
其他权益工具投资		120,000.00	

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		168,735.71	168,185.01
在建工程		16,624,668.15	1,476,084.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,803,650.00	50,814,647.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		234,760.86	43,272.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		69,694,964.79	54,591,389.19
资产总计		164,324,500.94	158,913,463.45
流动负债：			
短期借款		30,770,000.00	19,019,166.67
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		27,600,000.00	48,300,000.00
应付账款		30,413.50	993,079.58
预收款项		6,921,330.00	3,363,336.07
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,442,385.97	588,787.38
应交税费		2,653,384.06	1,138,198.43
其他应付款		22,056,162.13	8,139,396.01
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		91,473,675.66	81,541,964.14
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		24,588,622.27	24,588,622.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,588,622.27	24,588,622.27
负债合计		116,062,297.93	106,130,586.41
所有者权益：			
股本		48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		933,858.53	933,858.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		384,901.84	384,901.84
一般风险准备			
未分配利润		-1,056,557.36	3,464,116.67
所有者权益合计		48,262,203.01	52,782,877.04
负债和所有者权益合计		164,324,500.94	158,913,463.45

法定代表人：敬耀

主管会计工作负责人：孙玉燕

会计机构负责人：孙玉燕

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		141,146,731.50	165,441,749.20
其中：营业收入	五、28	141,146,731.50	165,441,749.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		146,213,075.40	165,480,132.03
其中：营业成本	五、28	117,153,203.39	136,409,116.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	869,624.10	535,247.42
销售费用	五、30	18,246,371.12	20,066,185.48
管理费用	五、31	6,939,319.59	5,716,098.91

研发费用		-	-
财务费用	五、32	3,004,557.20	2,753,483.70
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	-186,849.93	0.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-291,485.91	-91,250.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-476,318.26	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-	-10,244.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,020,998.00	-139,877.73
加：营业外收入	五、37	106,732.73	839,786.00
减：营业外支出	五、38	21,476.27	6,132.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,935,741.54	693,776.13
减：所得税费用	五、39	-191,488.55	279,042.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,744,252.99	414,733.44
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）		-5,744,252.07	445,864.43
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-0.92	-31,130.99
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,744,252.99	414,733.44
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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	

(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 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		-5,744,252.99	414,733.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,744,252.99	414,733.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.12	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.12	0.01

法定代表人：敬耀

主管会计工作负责人：孙玉燕

会计机构负责人：孙玉燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、5	132,453,600.47	158,255,061.62
减：营业成本	十二、5	108,715,210.33	129,882,574.23
税金及附加		826,177.32	482,752.75
销售费用		17,257,192.27	19,249,242.89
管理费用		6,469,825.77	5,627,910.46
研发费用			
财务费用		2,882,804.66	2,736,039.77
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、6	-299,731.99	83,226.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-289,635.91	-89,350.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-476,318.26	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-283.84

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,763,296.04	270,133.05
加：营业外收入		72,609.73	834,168.64
减：营业外支出		21,476.27	5,312.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,712,162.58	1,098,989.55
减：所得税费用		-191,488.55	274,810.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,520,674.03	824,179.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,520,674.03	824,179.24
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-4,520,674.03	824,179.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：敬耀

主管会计工作负责人：孙玉燕

会计机构负责人：孙玉燕

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018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		125,860,787.82	143,072,504.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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	五、40	20,412,043.98	5,883,798.21
经营活动现金流入小计		146,272,831.80	148,956,302.31
购买商品、接受劳务支付的现金		105,135,080.94	103,678,357.45
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		17,413,711.51	16,178,966.28
支付的各项税费		4,827,938.39	3,597,044.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	13,939,382.55	14,618,361.12
经营活动现金流出小计		141,316,113.39	138,072,728.92
经营活动产生的现金流量净额		4,956,718.41	10,883,573.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、40	1,700,000.00	23,500,000.00
投资活动现金流入小计		1,700,000.00	23,501,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,385,274.41	2,378,788.64
投资支付的现金		490,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、40	1,700,000.92	23,500,000.00
投资活动现金流出小计		15,575,275.33	25,878,788.64
投资活动产生的现金流量净额		-13,875,275.33	-2,377,638.64
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		50,980,000.00	43,943,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40	1,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		51,980,000.00	45,943,000.00
偿还债务支付的现金		39,613,000.00	53,038,954.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,152,167.22	1,886,491.79
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	五、40	2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		43,765,167.22	54,925,446.60
筹资活动产生的现金流量净额		8,214,832.78	-8,982,446.60
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		-703,724.14	-476,511.85
加：期初现金及现金等价物余额		3,211,569.95	3,688,081.80
六、期末现金及现金等价物余额		2,507,845.81	3,211,569.95

法定代表人：敬耀

主管会计工作负责人：孙玉燕

会计机构负责人：孙玉燕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018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		117,076,179.25	134,920,493.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,489,088.71	8,542,130.30
经营活动现金流入小计		145,565,267.96	143,462,623.55
购买商品、接受劳务支付的现金		97,365,734.71	96,713,450.00
支付给职工以及为职工支付的现金		15,937,398.93	15,111,390.35
支付的各项税费		4,460,346.15	3,100,813.50
支付其他与经营活动有关的现金		24,171,725.72	16,423,466.92
经营活动现金流出小计		141,935,205.51	131,349,120.77
经营活动产生的现金流量净额		3,630,062.45	12,113,502.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,934.44
收到其他与投资活动有关的现金			23,500,000.00
投资活动现金流入小计		-	23,513,084.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,944,308.56	2,004,095.95
投资支付的现金		550,000.00	570,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			23,500,000.00
投资活动现金流出小计		13,494,308.56	26,074,095.95
投资活动产生的现金流量净额		-13,494,308.56	-2,561,011.51
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		48,950,000.00	43,510,000.00
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		48,950,000.00	43,510,000.00
偿还债务支付的现金		37,180,000.00	52,606,954.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,036,789.19	1,873,768.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		39,216,789.19	54,480,723.10
筹资活动产生的现金流量净额		9,733,210.81	-10,970,723.10
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		-131,035.30	-1,418,231.83
加：期初现金及现金等价物余额		2,004,243.02	3,422,474.85
六、期末现金及现金等价物余额		1,873,207.72	2,004,243.02

法定代表人：敬耀

主管会计工作负责人：孙玉燕

会计机构负责人：孙玉燕

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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	48,000,000.00				933,858.53				384,901.84		2,516,498.33		51,835,258.70
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	48,000,000.00				933,858.53				384,901.84		2,516,498.33		51,835,258.70
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-5,744,252.99		-5,744,252.99
（一）综合收益总额											-5,744,252.99		-5,744,252.99
（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. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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	48,000,000.00				933,858.53				384,901.84		-3,227,754.66		46,091,005.71

项目	2018年												少数股东权	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

									准 备		益	
一、上年期末余额	40,000,000.00				8,933,858.53				302,483.92		2,184,182.81	51,420,525.26
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	40,000,000.00				8,933,858.53				302,483.92		2,184,182.81	51,420,525.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,000,000.00				-8,000,000.00				82,417.92		332,315.52	414,733.44
（一）综合收益总额											414,733.44	414,733.44
（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									82,417.92		-82,417.92	
1. 提取盈余公积									82,417.92		-82,417.92	
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	8,000,000.00				-8,000,000.00							

1.资本公积转增资本（或股本）	8,000,000.00				-8,000,000.00							
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	48,000,000.00				933,858.53			384,901.84		2,516,498.33		51,835,258.70

法定代表人：敬耀

主管会计工作负责人：孙玉燕

会计机构负责人：孙玉燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	48,000,000.00				933,858.53				384,901.84		3,464,116.67	52,782,877.04
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	48,000,000.00			933,858.53				384,901.84		3,464,116.67	52,782,877.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,520,674.03	-4,520,674.03
（一）综合收益总额										-4,520,674.03	-4,520,674.03
（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. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
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	48,000,000.00				933,858.53				384,901.84		-1,056,557.36	48,262,203.01

项目	2018 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	40,000,000.00				8,933,858.53				302,483.92		2,722,355.35	51,958,697.80
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	40,000,000.00				8,933,858.53				302,483.92		2,722,355.35	51,958,697.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,000,000.00				-8,000,000.00				82,417.92		741,761.32	824,179.24
(一) 综合收益总额											824,179.24	824,179.24
(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								82,417.92		-82,417.92		
1. 提取盈余公积								82,417.92		-82,417.92		
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	8,000,000.00									-8,000,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,000,000.00									-8,000,000.00		
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	48,000,000.00				933,858.53				384,901.84		3,464,116.67	52,782,877.04

法定代表人：敬耀

主管会计工作负责人：孙玉燕

会计机构负责人：孙玉燕

新疆海科现代电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019年1月1日—2019年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

(一) 公司设立情况

新疆海科现代电子科技股份有限公司系由新疆晟泰民合股权投资管理有限公司、敬耀等 21 位自然人股东共同出资组建的股份有限公司, 于 2018 年 6 月 14 日取得乌鲁木齐高新区(新市区) 市场监督管理局换发社会统一信用代码为 916501006702085053 号的《营业执照》。公司类型为股份有限公司, 注册资本 4,800.00 万元人民币, 法定注册地为新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区(新市区) 新医路 463 号惠源大厦 801 室, 法人代表敬耀。

(二) 公司经营范围

公司经营范围包括: 家用电器及其零配件、通讯设备(二手手机销售除外)、电子产品、工程机械设备、计算机、软件及辅助设备的销售、安装及维修服务; 软件开发, 信息系统集成服务, 信息技术咨询服务, 工程机械设备租赁, 仓储服务, 建筑装饰工程, 智能家居设备的设计、制造及销售(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期内子公司乌鲁木齐全泰合硕电子技术有限公司已办理工商注销, 具体详见“本附注六、合并范围的变动”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则, 以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定, 并基于以下三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

- 1、生产型企业营业周期是根据从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间确定。
- 2、贸易型企业营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。
- 3、其他企业营业周期

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

2、非同一控制下企业合并

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购

买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

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

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并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。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

(七) 合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，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。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

2、外币财务报表折算

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

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

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

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

（十）金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产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资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；【财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量】持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变

动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注四之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权

益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额在500万以上的应收账款 账面余额在300万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征的确定原则
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	20	20
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品，主要包括库存商品、赠品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，按实际成本计算，成本由两部分构成，一部分为计划成本，一部分为商品进销差价，对于退回的商品，在核算退库成本时，本公司按照计划成本核算退库成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用次转销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十四）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①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出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③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。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 1) 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 向被投资单位派出管理人员；
- 4) 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 5) 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	4	5	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协

议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十八）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

2、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

1) 先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；2) 再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

(十九) 长期待摊费用

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

（二十）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。

1) 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

2) 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将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折合为离职时点的终值；之后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。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（二十一）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司收入的具体确认方法

本公司的销售方式有批发、零售、委托代销及电商销售等四种方式：

（1）批发与零售：在该销售模式下，商品交付给客户或第三方物流后，商品的主要风险和报酬发生转移，确认销售收入的实现。其中，部分客户按固定账期结算，公司首先在“发出商品”科目核算，待账期到期时，双方核对数据，确认收入；部分客户上门提货，发出货物即视为风险转移，具体确认单据为经客户签字的出库单；部分需要经过运输的产品，收入确认时点为将货物交付给第三方物流公司时，具体确认单据为第三方的物流签字确认的出库单及运单。

(2) 网络销售：公司开通了淘宝网等网上销售渠道，客户在网上订购商品并支付货款至第三方结算账户，客户收到货物点击确认支付时，为公司确认收入的时点。

(3) 委托代销：公司每月以代销单位提供的销售清单为依据确认收入。

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收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十二) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政贷款贴息、建设资金补贴款等。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或；

2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认:

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的,则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十四) 财务报表列报项目变更说明

1、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

本集团自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。

准则规定在准则实施日,企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息

2、列报格式变更对本公司的影响

依据财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号,以下简称“财会6号文件”),本公司对一般企业财务报表格式进行了修订。

项目	调整前	调整后
	2019年1月1日账面金额	2019年1月1日账面金额
应收票据及应收账款	17,350,527.13	
应收票据		370,800.00
应收账款		16,979,727.13
应付票据及应付账款	49,653,146.93	
应付票据		48,300,000.00
应付账款		1,353,146.93

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	16%、13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	124,423.41	19,944.24
银行存款	2,383,422.40	3,191,625.71
其他货币资金	10,000,000.00	20,123,945.80
合计	12,507,845.81	23,335,515.75
其中:存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金情况如下：

(1) 2019年8月28日，与乌鲁木齐银行股份有限公司友好支行签订《汇票承兑合同》，申请签发汇票400万元，公司按票面金额的50%缴存承兑汇票保证金，保证金额200万元。

(2) 2019年9月29日，与新疆绿洲国民村镇银行有限责任公司营业部支行签订《银行承兑协议》，申请签发汇票1000万元，公司按票面金额的50%缴存承兑汇票保证金，保证金额500万元。

(3) 2019年11月29日，与乌鲁木齐银行股份有限公司友好支行签订《汇票承兑合同》，申请签发汇票600万元，公司按票面金额的50%缴存承兑汇票保证金，保证金额300万元。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,737,242.87	370,800.00
合计	1,737,242.87	370,800.00

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,736,976.03	
合计	39,736,976.03	

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项计提预期信用损失的应收账款					

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 (%)	
2. 按组合计提预期信用损失的应收账款					
组合 1. 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2. 单项金额不重大且风险不大的款项	19,082,850.85	97.95	381,765.73	2.00	18,701,085.12
组合 3. 关联方	399,479.04	2.05			399,479.04
组合小计	19,482,329.89		381,765.73	1.96	19,100,564.16
合计	19,482,329.89	100.00	381,765.73	1.96	19,100,564.16

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 (%)	
1. 单项计提预期信用损失的应收账款					
2. 按组合计提预期信用损失的应收账款					
组合 1. 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2. 单项金额不重大且风险不大的款项	16,596,064.53	96.80	165,816.44	1.00	16,430,248.09
组合 3. 关联方	549,479.04	3.20	-	-	549,479.04
组合小计	17,145,543.57	100.00	165,816.44	0.97	16,979,727.13
合计	17,145,543.57	100.00	165,816.44	0.97	16,979,727.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,396,598.21		
1 至 2 年	1,830,600.72	91,530.04	5
2 至 3 年	808,946.90	80,894.69	10
3 至 4 年	1,046,705.02	209,341.00	20
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	19,082,850.85	381,765.73	

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 15,931,186.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 81.77%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 132,087.76 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
乌鲁木齐经济技术开发区富扬家电维修服务部	8,018,125.65	41.16	
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	2,785,263.44	14.30	
新疆国美供应链管理有限公司	2,205,961.54	11.32	
新疆国美电器有限公司	2,142,989.64	11.00	132,087.76
新疆世纪中联电器连锁有限公司乌鲁木齐市美居物流园分公司	778,846.31	3.99	
合计	15,931,186.58	81.77	132,087.76

(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	12,289,577.39	99.85	2,749,263.19	99.26
1至2年			20,578.05	0.74
2至3年	18,406.65	0.15	-	-
3年以上			-	-
合计	12,307,984.04	100.00	2,769,841.24	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 12,307,983.94 元，占预付账款期末余额合计数的比例 100.00%。

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
广东海信冰箱营销股份有限公司	10,355,660.96	84.14	预付货款
青岛海信空调营销股份有限公司	1,929,427.74	15.68	预付货款
青岛海信智慧家居系统股份有限公司	18,406.65	0.15	预付货款
海信(广东)厨卫系统有限公司	4,193.73	0.03	预付货款
安徽共生物流科技有限公司	294.86		预付运费
合计	12,307,983.94	100.00	-

(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	9,191,210.80	2,639,509.35
合计	9,191,210.80	2,639,509.35

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

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 (%)	
1. 单项计提预期信用损失的其他应收款					
2. 按组合计提预期信用损失的其他应收款					
组合 1. 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2. 单项金额不重大且风险不大的款项	9,239,387.97	99.61	84,709.43	0.92	9,154,678.54
组合 3. 关联方	36,532.26	0.39			36,532.26
组合小计	9,275,920.23	100.00	84,709.43	0.91	9,191,210.80
合 计	9,275,920.23	100.00	84,709.43	0.91	9,191,210.80

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 (%)	
1. 单项计提预期信用损失的其他应收款					
2. 按组合计提预期信用损失的其他应收款					
组合 1. 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2. 单项金额不重大且风险不大的款项	2,648,682.16	100.00	9,172.81	0.35	2,639,509.35
组合 3. 关联方	-	-	-	-	-
组合小计	2,648,682.16	100.00	9,172.81	0.35	2,639,509.35
合 计	2,648,682.16	100.00	9,172.81	0.35	2,639,509.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况:

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,711,526.88		
1 至 2 年	1,370,533.49	68,526.67	5
2 至 3 年	156,827.60	15,682.76	10

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	500.00	500.00	100
合 计	9,239,387.97	84,709.43	

(3) 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
新疆晟泰申全供应链有限公司	往来款、运费	6,094,392.40	1 年以内	65.70	
乌鲁木齐高新技术融资担保有限公司	保证金	1,600,000.00	1 年以内 365,000.00 元, 1-2 年 1,235,000.00 元	17.25	61,750.00
新疆创博融资担保有限公司	保证金	575,000.00	1 年以内	6.20	
待摊费用 (房租等)	房租等	138,882.96	1 年以内	1.50	
北京京东世纪贸易有限公司	保险费等	51,177.33	1-3 年	0.55	906.00
合 计	—	8,459,452.69	—	91.20	62,656.00

(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	154,039.94		154,039.94	273,430.87		273,430.87
自制半成品及在产品 (商品进销差价)	126,681.69		126,681.69	117,926.84		117,926.84
库存商品 (产成品)	27,616,572.27		27,616,572.27	46,649,966.55		46,649,966.55
周转材料 (包装物、低值易耗品等)	11,418.07		11,418.07	11,418.07		11,418.07
发出商品	12,527,175.79		12,527,175.79	12,396,683.94		12,396,683.94
合 计	40,435,887.76		40,435,887.76	59,449,426.27		59,449,426.27

注: (1) 2019 年 9 月, 新疆绿洲国民村镇银行营业部贷款反担保抵押存货 2000 万元;

(2) 2019 年 6 月, 乌鲁木齐银行股份有限公司贷款反担保抵押存货 1000 万元。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	167,408.21	552,868.67
合 计	167,408.21	552,868.67

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况：

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				120,000.00		120,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的				120,000.00		120,000.00
合计				120,000.00		120,000.00

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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
联营企业											
新疆海科普罗格 科技有限公司		490,000.00		-186,849.93						303,150.07	
喀什海信科龙电 器销售有限公司	476,318.26							476,318.26			476,318.26
小计	476,318.26	490,000.00		-186,849.93				476,318.26		303,150.07	
合 计	476,318.26	490,000.00		-186,849.93				476,318.26		303,150.07	476,318.26

本报告期计提长期股权投资减值准备情况：

项 目	本期计提余额	计提原因
喀什海信科龙电器销售有限公司	476,318.26	已停业且关键管理人员无法联系
合 计	476,318.26	

(十) 其他权益工具

项 目	期末余额	年初余额
按成本计量的其他权益投资	120,000.00	
合 计	120,000.00	

(十一) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,618,254.65	444,951.04
固定资产清理		
合计	1,618,254.65	444,951.04

1、固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:		61,442.48	2,888,320.72	375,455.87	3,325,219.07
1. 期初余额			1,521,599.27	361,199.25	1,882,798.52
2. 本期增加金额		61,442.48	1,366,721.45	14,256.62	1,442,420.55
(1) 购置		61,442.48	1,366,721.45	14,256.62	1,442,420.55
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		61,442.48	2,888,320.72	375,455.87	3,325,219.07
二、累计折旧		7,169.82	1,354,756.04	345,038.56	1,706,964.42
1. 期初余额			1,106,673.44	331,174.04	1,437,847.48
2. 本期增加金额		7,169.82	248,082.60	13,864.52	269,116.94
(1) 计提		7,169.82	248,082.60	13,864.52	269,116.94
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		7,169.82	1,354,756.04	345,038.56	1,706,964.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值		54,272.66	1,533,564.68	30,417.31	1,618,254.65
1. 期末账面价值		54,272.66	1,533,564.68	30,417.31	1,618,254.65
2. 期初账面价值			414,925.83	30,025.21	444,951.04

(十二) 在建工程

项目	期初余额	期末余额
在建工程	1,476,084.53	16,624,668.15
工程物资		
合计	1,476,084.53	16,624,668.15

1、在建工程

(1) 在建工程情况

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
新疆电商智慧物流园项目	16,624,668.15		16,624,668.15	1,476,084.53		1,476,084.53
合计	16,624,668.15		16,624,668.15	1,476,084.53		1,476,084.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新疆电商智慧物流园项目	3.20亿	1,476,084.53	15,148,583.62			16,624,668.15	5.2					自筹及金融机构贷款
合计	3.20亿	1,476,084.53	15,148,583.62			16,624,668.15	5.2					

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	50,803,650.00	164,957.26	50,968,607.26
1、期初余额	50,803,650.00	164,957.26	50,968,607.26
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额	50,803,650.00	164,957.26	50,968,607.26
二、累计摊销		164,957.26	164,957.26
1、期初余额		153,960.24	153,960.24
2、本期增加金额		10,997.02	10,997.02
(1) 计提		10,997.02	10,997.02
3、本期减少金额			
4、期末余额		164,957.26	164,957.26
三、减值准备			
1、期初余额			
4、期末余额			
四、账面价值	50,803,650.00		50,803,650.00
1、期末账面价值	50,803,650.00		50,803,650.00

项目	土地使用权	软件	合计
2、期初账面价值	50,803,650.00	10,997.02	50,814,647.02

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地	50,803,650.00	正在办理中

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	939,043.40	234,760.80	174,989.20	43,272.31
合计	939,043.40	234,760.80	174,989.20	43,272.31

2、未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额	备注
可抵扣暂时性差异	3,750.00	1,900.00	注释(1)
合计	3,750.00	1,900.00	

注(1)列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	13,000,000.00
担保借款	11,368,000.00	6,020,166.67
合计	31,368,000.00	19,020,166.67

(十六) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,600,000.00	48,300,000.00
合计	27,600,000.00	48,300,000.00

(十七) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
购车款	856,000.00	
运费	317,352.85	
安装维修费	437,918.70	350,467.35
借款及仓储费	256,716.53	

家电款	30,413.50	993,079.58
保安费		9,600.00
其他	3.02	
合计	1,898,404.60	1,353,146.93

(十八) 预收款项

1、预收款项列示:

项目	期末余额	期初余额
预收家电货款	7,019,930.00	3,363,456.07
合计	7,019,930.00	3,363,456.07

(十九) 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	593,913.80	17,251,249.78	16,281,144.08	1,564,019.50
二、离职后福利-设定提存计划	87,615.97	1,306,413.65	1,394,029.62	
三、辞退福利		4,675.76	4,675.76	
四、一年内到期的其他福利				
合计	681,529.77	18,562,339.19	17,679,849.46	1,564,019.50

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	545,011.17	15,979,455.09	15,024,654.73	1,499,811.53
2、职工福利费		137,012.48	137,012.48	
3、社会保险费	47,930.63	787,963.51	835,894.14	
其中: 医疗保险费	40,562.19	687,586.32	728,148.51	
工伤保险费	3,774.25	47,907.33	51,681.58	
生育保险费	3,594.19	52,469.86	56,064.05	
4、住房公积金	972.00	131,148.00	132,120.00	
5、工会经费和职工教育经费		215,670.70	151,462.73	64,207.97
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	593,913.80	17,251,249.78	16,281,144.08	1,564,019.50

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	85,368.71	1,268,847.64	1,354,216.35	
2、失业保险费	2,247.26	37,566.01	39,813.27	
合计	87,615.97	1,306,413.65	1,394,029.62	

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,471,977.55	27,497.86
企业所得税	1,124,932.84	1,124,932.84
城市维护建设税	34,946.85	1,924.85
教育费附加	14,977.22	824.94
地方教育费附加	9,984.81	549.96
个人所得税	18792.35	17,547.32
印花税	115.40	204.80
合计	2,675,727.02	1,173,482.57

(二十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,346,918.28	7,157,298.59
合计	22,346,918.28	7,157,298.59

1、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
未来期间收益补助	4,932,000.00	4,932,000.00
押金、保证金	535,408.46	640,966.03
广告费	350,030.00	139,894.34
仓储费		472,027.09
个人往来	443,075.95	141,833.72
运费	70,664.90	45,844.88
赔偿款		50,000.00
项目支出	123,016.50	583,652.35
赠品款	23,396.32	77,400.00
工会经费	104,084.00	40,893.17
购车款	306,153.99	
单位往来及借款	15,413,954.10	
其他	45,134.06	32,787.01
合计	22,346,918.28	7,157,298.59

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌鲁木齐高新技术产业开发区财政局	4,932,000.00	未来期间收益补助
乌鲁木齐全泰真言广告有限公司	30,775.00	广告费
克拉玛依区红旗家用电器维修服务中心	12,007.64	保证金
奎屯佳信家电维修部	8,906.65	保证金
克拉玛依区河山家电维修服务中心	6,806.45	保证金
合计	4,990,495.74	

(二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
新疆兴华富疆互联网金融服务有限公司借款		2,000,000.00
合 计		2,000,000.00

(二十三) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,588,622.27			24,588,622.27	新疆电商生态物流园项目建设专项扶持资金
合 计	24,588,622.27			24,588,622.27	—

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新疆电商生态物流园	24,588,622.27				24,588,622.27	与资产相关
合 计	24,588,622.27				24,588,622.27	

(二十四) 股本

	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	48,000,000.00						48,000,000.00

(二十五) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	933,858.53			933,858.53
合 计	933,858.53			933,858.53

(二十六) 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	384,901.84			384,901.84
合 计	384,901.84			384,901.84

(二十七) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,516,498.33	2,184,182.81
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	2,516,498.33	2,184,182.81
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,744,252.99	414,733.44
减: 提取法定盈余公积		82,417.92
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	-3,227,754.66	2,516,498.33

(二十八) 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	140,630,237.07	116,652,886.88	165,125,021.41	136,092,400.53
其他业务	516,494.43	500,316.51	316,727.79	316,715.99
合 计	141,146,731.50	117,153,203.39	165,441,749.20	136,409,116.52

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	313,817.40	211,436.89
教育费附加	134,470.93	91,151.62
地方教育费附加	89,647.30	60,767.71
印花税	5,168.13	70,677.20
车船使用税	56,190.50	2,912.24
土地使用税	270,329.84	98,301.76
合计	869,624.10	535,247.42

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	10,705,603.38	11,783,739.79
社会保险费	1,661,034.97	1,432,315.15
住房公积金	93,163.96	91,770.00
动力费	820.00	1,144.00
办公费	126,204.26	9,372.67
装卸运输费	1,041,011.23	1,496,287.52
仓储费	1,541,739.36	1,894,070.99
车辆运营费	267,825.40	210,407.32
业务招待费	329,429.52	229,821.26
差旅费	352,265.21	386,559.51
广告宣传费	286,643.96	334,647.17
展台制作费	588,127.72	546,582.22
促销费	581,867.18	886,623.29
保修费	203,752.18	342,678.91
通讯费	7,763.77	8,413.83
产品安装费	31,159.33	12,135.92
折旧费	179,219.34	43,606.93
其他	130,301.63	64,956.3
会议费	63,465.00	209,596.20
租赁费	54,973.72	81,456.50
合计	18,246,371.12	20,066,185.48

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	3,836,196.84	2,456,421.59
折旧费	89,897.60	122,639.44
社会保险费	468,166.36	377,045.41
住房公积金	45,699.00	42,995.00
其他税费	269,571.34	220,442.16
租赁费	499,874.78	478,936.95
办公费	195,055.05	191,192.53
担保费	391,509.43	521,698.10
车辆运营费	110,834.07	131,890.84
业务招待费	204,177.77	266,070.90
差旅费	133,907.03	77,892.16
会议费	76,115.36	107,389.80
培训费	1,924.95	10,540.02
通讯费	53,261.40	60,563.84
审计费	140,715.33	131,139.62
律师费	54,126.21	51,301.89
上市费用	150,000.00	188,679.25
无形资产摊销	10,997.02	32,991.48
咨询费	122,427.18	131,420.19
其他	84,862.87	114,847.74
合计	6,939,319.59	5,716,098.91

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,133,000.55	1,672,941.84
减：利息收入	120,963.56	122,283.19
手续费支出	992,520.21	1,202,825.05
合计	3,004,557.20	2,753,483.70

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算长期股权投资分红收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-186,849.93	0.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	---	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	---	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	---	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	---	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	
交易性金融资产持有期间的投资收益		---
处置交易性金融资产取得的投资收益		---

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资持有期间的投资收益		---
处置债权投资取得的投资收益		---
其他债权投资持有期间的投资收益		---
处置其他债权投资取得的投资收益		---
其他权益工具投资持有期间的股利收入		---
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-186,849.93	0.22

(三十四) 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	-215,949.29	-82,528.04
其他应收款坏账损失	-75,536.62	-8,722.81
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
租赁长期应收款信用减值损失		
长期应收款（租赁长期应收款除外）信用减值损失		
合计	-291,485.91	-91,250.85

(三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		
合同资产减值损失		
合同取得成本相关资产减值损失		
合同履约成本相关资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	-476,318.26	
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	-476,318.26	

(三十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计		-10,244.27
其中：固定资产处置利得或损失		-10,244.27
合计		-10,244.27

(三十七) 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
非流动资产毁损报废利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助	81,583.00	17,676.00	81,583.00
其他	25,149.73	822,110.00	25,149.73
合计	106,732.73	839,786.00	106,732.73

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
社会保险补贴	81,583.00	17,676.00	与收益有关
合计	81,583.00	17,676.00	

(三十八) 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
非流动资产毁损报废损失			
债务重组损失			
对外捐赠			
违约金罚款支出（滞纳金支出）		251.90	
其他	21,476.27	5,880.24	21,476.27
合计	21,476.27	6,132.14	21,476.27

(三十九) 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		301,380.40
递延所得税费用	-191,488.55	-22,337.71
合计	-191,488.55	279,042.69

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-5,935,741.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,483,935.39
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,292,446.84
所得税费用	-191,488.55

(四十) 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
个人往来	6,126,175.41	357,392.95
退还保证金	852,218.00	-
政府补助	81,583.00	58,122.45
押金		1,794,880.18
利息收入	124,909.36	118,337.39
单位往来	13,169,493.89	3,512,702.00
退回房租及暖气费		42,363.24
其他	15,068.21	
个税手续费	42,596.11	
合计	20,412,043.98	5,883,798.21

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
个人往来	1,273,682.67	336,381.22
装卸运费	531,662.57	3,225,586.96
仓储费	1,811,943.15	167,317.50
安装维修费	213,919.00	298,542.60
广告费	685,675.67	999,056.49
中介服务费	472,500.00	492,390.00
差旅费	493,913.39	519,791.32
业务招待费	419,826.69	506,936.16
物业、租金及暖气费	617,836.27	661,006.26
贷款担保费	744,100.00	550,000.00
会议费	217,042.14	309,375.20
停车、加油及洗车费	386,477.29	355,160.42
手机通讯费	70,411.60	75,925.26
办公费	260,274.24	231,585.87
促销费	7,689.00	444,298.00
单位往来	3,408,118.66	682,443.03
手续费	290,164.74	40,173.54
保证金	978,762.72	3,247,000.00
工会经费	215,095.62	220,442.16
贴现手续费	702,354.55	1,162,951.51
赔偿金违约金罚款支出	70,000.00	70,251.90

项目	本期发生额	上期发生额
其他	67,932.58	21,745.72
合计	13,939,382.55	14,618,361.12

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	1,700,000.00	23,500,000.00
合计	1,700,000.00	23,500,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	1,700,000.00	23,500,000.00
子公司注销	0.92	
合计	1,700,000.92	23,500,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
带息借款（非金融机构）	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	1,000,000.00	2,000,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还借款（非金融机构）	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

（四十一）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,744,252.99	414,733.44
加：资产减值准备	767,804.17	91,250.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,116.94	181,280.98
无形资产摊销	10,997.02	32,991.48
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		10,244.27
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-
财务费用（收益以“－”号填列）	2,133,000.55	1,672,941.84
投资损失（收益以“－”号填列）		-0.22
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-191,488.55	-22,337.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-
存货的减少（增加以“－”号填列）	19,013,538.51	-11,058,680.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,577,124.15	12,429,083.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,275,126.91	7,132,065.93
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	4,956,718.41	10,883,573.39

项目	本期金额	上期金额
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	2,507,845.81	3,211,569.95
减：现金的期初余额	3,211,569.95	3,688,081.80
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	-703,724.14	-476,511.85

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	0.92
其中：乌鲁木齐全泰合硕电子技术有限公司	0.92
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	0.92

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		
其中：库存现金	124,423.41	19,944.24
可随时用于支付的银行存款	2,383,422.40	3,191,625.71
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	2,507,845.81	3,211,569.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,000,000.00	保证金
存货	30,000,000.00	反担保抵押
合计	40,000,000.00	---

六、合并范围的变更

1、处置子公司

(1) 单次处置子公司投资至丧失控制权的情况：

子公司	股权处	股权处	股权	丧失控	丧失控	处置价款与处	丧失控	丧失控	丧失控	按照公允	丧失控制权	与原子公司

名称	置价款	置比例 (%)	处置 方式	制权的 时点	制权时 点的确 定依据	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	制权之 日剩余 股权的 比例	制权之 日剩余 股权的 账面价 值	制权之 日剩余 股权的 公允价 值	价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
乌鲁木 齐全泰 合硕电 子技术 有限公 司		100	工商 注销	2019 年7月								

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比 例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
乌鲁木齐市海科民全电子技术服务有限公司	乌鲁木 齐	新疆乌鲁 木齐市新 市区新医 路463号 惠源大厦 712室	维修, 销售	100	-	100	设立	
新疆海科全合供应链管理有限公司	乌鲁木 齐	乌鲁木 齐市新 市区新 医路463 号惠源大 厦806室	货物运输 服务	100	-	100	设立	
新疆海科商贸有限公司	乌鲁木 齐	乌鲁木 齐市新 市区新 医路463 号惠源大 厦807室	维修, 销售	100	-	100	设立	

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要 经营 地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		表决权 比例 (%)	对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接		
新疆海科普罗格科技有限公司	新疆 乌鲁 木齐 高新 区	新疆乌鲁 木齐高 新技术 产业开 发区北 区工业 园区冬 融区 567号	运输、 仓储、 信息 系统	49		49	权益法
喀什海信科龙电器销售有限公司	喀什	喀什市滨 江路191 号汇	家电 销售	30		30	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
		丰小区 3 栋 13 层 1 单元 1137 室					

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	新疆海科普罗格科技有限公司	新疆海科普罗格科技有限公司
流动资产	624,981.52	
非流动资产		
资产合计	624,981.52	
流动负债	6,307.90	
非流动负债		
负债合计	6,307.90	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	303,150.07	
按持股比例计算的净资产份额	303,150.07	

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新疆晟泰民合股权投资管理有限公司	新疆乌鲁木齐市高新区(新市区)新医路463号惠源大厦710室	货物与技术的进出口业务, 社会经济与咨询, 会展服务	1608.50	40.21	40.21

注：本企业最终控制方是敬耀

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七在其他主体中权益之 2 在合营安排或联营企业中权益。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
敬耀	实际控制人、公司股东、董事、总经理	---
新疆晟泰民合股权投资管理有限公司	受同一方控制	650104050086484
喀什海信科龙电器销售有限公司	公司参股的公司	653101050013708
库尔勒海信科龙电器销售有限公司	公司参股的公司	652801050085268
新疆海科普罗格科技有限公司	公司参股的公司	91650100MA782A4L22
张洪彬	股 东	---

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
孙玉燕	公司董事、副总经理、财务总监	---
张国	公司原董事	---
刘腾跃	公司董事	
陈玉君	公司董事、副总经理	---
赵路	公司董事	---
曾胜	公司监事会主席	---
李治刚	公司监事	---
董芳	公司监事	---
聂键	股东、实际控制人敬耀的配偶	---

(五) 关联交易情况

1、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
乌鲁木齐全泰合硕 电子技术有限公司、 敬耀、孙玉燕、胡永 军、张国、陈玉君、 曾胜	500 万元	2015. 11	2020. 11	否
敬耀、聂键	300 万元	2015. 10	2020. 10	否
新疆晟泰民合股权 投资管理有限公司、 敬耀、孙玉燕、张国、 陈玉君、曾胜	600 万元	2016. 11	2023. 11	否
新疆晟泰民合股权 投资管理有限公司、 敬耀、孙玉燕、陈玉 君、曾胜	300 万元	2017. 10	2020. 10	否
新疆晟泰民合股权 投资管理有限公司、 敬耀、孙玉燕、陈玉 君、曾胜	600 万元	2017. 10	2020. 10	否
敬耀、聂键	1000 万元	2017. 7	2020. 7	否
敬耀、孙玉燕、陈玉 君、曾胜	200 万元	2018. 1	2021. 1	否
新疆晟泰民合股权 投资管理有限公司、 敬耀、孙玉燕、陈玉 君、曾胜	400 万元	2018. 2	2021. 2	否
新疆晟泰民合股权 投资管理有限公司、 敬耀、孙玉燕、赵路、 陈玉君、曾胜	400 万元	2018. 1	2021. 1	否
敬耀、聂键、孙玉燕、 赵路、陈玉君、曾胜	1000 万元	2018. 9	2021. 9	否
新疆晟泰民合股权 投资管理有限公司、 敬耀、孙玉燕、陈玉 君、曾胜	200 万元	2018. 11	2021. 11	否
新疆晟泰民合股权 投资管理有限公司、 敬耀、孙玉燕、陈玉	600 万元	2018. 11	2021. 11	否

君、曾胜				
敬耀、聂键	1000 万元	2019. 1	2022. 1	否
敬耀、聂键	1500 万元	2019. 8	2022. 8	否
新疆晟泰民合股权 管理有限公司、敬 耀、孙玉燕、陈玉君、 曾胜	400 万元	2019. 6	2022. 6	否
新疆晟泰民合股权 管理有限公司、敬 耀、孙玉燕、陈玉君、 曾胜	200 万元	2019. 6	2022. 6	否
敬耀、聂键	1000 万元	2019. 9	2022. 9	否
敬耀、孙玉燕、陈玉 君、曾胜、新疆晟泰 民合股权管理有限 公司	300 万元	2019. 11	2022. 11	否
敬耀、聂键、孙玉燕	500 万元	2019. 11	2022. 11	否
敬耀、孙玉燕、陈玉 君、曾胜、新疆晟泰 民合股权管理有限 公司	600 万元	2019. 11	2022. 11	否
敬耀、聂键	1000 万元	2019. 12	2022. 12	否

2、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
敬耀	3,400,000.00	2019.7.31	2020.7.31	

3、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	喀什海信科龙电器销 售有限公司	399,479.04		549,479.04	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
预收账款	库尔勒海信科龙电器销 售有限公司	4,980.98	4,980.98
其他应付款	敬耀	3,423,954.10	
其他应付款	陈玉君	21,545.00	
其他应付款	赵路	8,101.00	
其他应付款	孙玉燕	7,188.40	
其他应付款	曾胜	9,885.00	
其他应付款	李治刚	8,750.00	
其他应付款	乌鲁木齐全泰真言广告有 限公司	30,775.00	30,775.00

九、承诺及或有事项

公司无需要在财务报表附注中说明的承诺及或有事项

十、资产负债表日后事项

自新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，本公司密切关注新型冠状病毒肺炎疫情发展情况，做好疫情防控的同时，积极应对疫情可能带来的对生产经营的影响，截止至本报告公告日，新型冠状病毒肺炎疫情对本公司经营造成了一定的影响，公司在未来也将继续密切关注新型冠状病毒肺炎疫情发展情况，持续评估和积极应对其可能对本公司的财务状况、经营成果、现金流量和其他方面带来的影响；同时，本公司为了降低新型冠状病毒肺炎疫情对本公司生产经营的影响，已开展网络平台销售、促销活动及销售奖励机制等，力求将新型冠状病毒肺炎疫情对本公司影响降至最低。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,737,242.87	370,800.00
商业承兑票据		
合计	1,737,242.87	370,800.00

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,736,976.03	
合计	39,736,976.03	

（二）应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					

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 (%)	
组合 1. 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2. 单项金额不重大且风险不大的款项	18,299,051.29	97.83	381,765.73	2.09	17,917,285.56
组合 3. 关联方	406,279.04	2.17			406,279.04
组合小计	18,705,330.33	100	381,765.73	2.04	18,323,564.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	18,705,330.33	100	381,765.73	2.04	18,323,564.60

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 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1. 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项	16,221,987.38	96.72	165,816.44	1.02	16,056,170.94
组合 2. 单项金额不重大且风险不大的款项	549,479.04	3.28			549,479.04
组合 3. 关联方	16,771,466.42	100.00	165,816.44	0.99	16,605,649.98
组合小计	16,771,466.42	100.00	165,816.44	0.99	16,605,649.98
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,771,466.42	100.00	165,816.44	0.99	16,605,649.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,612,798.65		0
1 至 2 年	1,830,600.72	91,530.04	5
2 至 3 年	808,946.90	80,894.69	10
3 至 4 年	1,046,705.02	209,341.00	20
4 至 5 年			50
5 年以上			100
合计	18,299,051.29	381,765.73	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 15,931,186.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 85.17 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 132,087.76 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
乌鲁木齐经济技术开发区富扬家电维修服务部	8,018,125.65	42.87	
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	2,785,263.44	14.89	
新疆国美供应链管理有限公司	2,205,961.54	11.79	
新疆国美电器有限公司	2,142,989.64	11.46	132,087.76
新疆世纪中联电器连锁有限公司乌鲁木齐市美居物流园分公司	778,846.31	4.16	
合计	15,931,186.58	85.17	132,087.76

(三) 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	9,807,840.04	2,517,308.73
合计	9,807,840.04	2,517,308.73

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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(%)	
1. 单项计提预期信用损失的其他应收款					
2. 按组合计提预期信用损失的其他应收款					
组合 1. 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2. 单项金额不重大且风险不大的款项	9,031,850.75	91.33	80,959.43	0.90	8,950,891.32
组合 3. 关联方	856,948.72	8.67			856,948.72
组合小计	9,888,799.47	100.00	80,959.43	0.82	9,807,840.04
合计	9,888,799.47	100.00	80,959.43	0.82	9,807,840.04

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(%)	
1. 单项计提预期信用损失的其他应收款					

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 (%)	
2. 按组合计提预期信用损失的其他应收款					
组合 1. 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项					
组合 2. 单项金额不重大且风险不大的款项	2,524,581.54	100.00	7,272.81	0.29	2,517,308.73
组合 3. 关联方					
组合小计	2,524,581.54	100.00	7,272.81	0.29	2,517,308.73
合计	2,524,581.54	100.00	7,272.81	0.29	2,517,308.73

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,545,989.66		
1 至 2 年	1,361,533.49	68,076.67	5
2 至 3 年	123,827.60	12,382.76	10
3 至 4 年			20
4 至 5 年			50
5 年以上	500.00	500.00	100
合计	9,031,850.75	80,959.43	

(2) 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
新疆晟泰申全供应链有限公司	往来款	6,094,392.40	1 年以内	61.63	
乌鲁木齐高新技术融资担保有限公司	保证金	1,600,000.00	1-2 年	16.18	61,750.00
新疆创博融资担保有限公司	保证金	575,000.00	1 年以内	5.81	
新疆海科全合供应链管理有限公司	往来款	566,938.00	1 年以内	5.73	
乌鲁木齐市海科民全电子技术服务有限公司	往来款	149,720.00	1 年以内	1.51	
合计	—	8,986,050.40	—	90.86	61,750.00

(四) 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	1,440,000.00		1,440,000.00	1,492,882.06	—	1,492,882.06
对联营、合营企业投资	779,468.33	476,318.26	303,150.07	476,318.26	—	476,318.26
合计	2,219,468.33	476,318.26	1,743,150.07	1,969,200.32	—	1,969,200.32

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乌鲁木齐市海科民全电子技术服务有限公司	810,000.00			810,000.00		
新疆海科全合供应链管理有限公司	570,000.00	20,000.00		590,000.00		
新疆海科商贸有限公司		40,000.00		40,000.00		
乌鲁木齐全泰合硕电子技术有限公司	112,882.06		112,882.06			
合计	1,492,882.06	60,000.00	112,882.06	1,440,000.00		

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初初余额 初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
喀什海信科龙电器销售有限公司	476,318.26							476,318.26			476,318.26
新疆海科普罗格科技有限公司		490,000.00		-186,849.93						303,150.07	
小计	476,318.26	490,000.00		-186,849.93				476,318.26		303,150.07	476,318.26
合计	476,318.26	490,000.00		-186,849.93				476,318.26		303,150.07	476,318.26

3、本报告期计提长期股权投资减值准备情况：

项 目	本期计提余额	计提原因
喀什海信科龙电器销售有限公司	476,318.26	已停业且关键管理人员无法联系
合 计	476,318.26	

(五) 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	131,937,106.04	108,214,893.82	157,938,333.83	129,565,858.24
其他业务	516,494.43	500,316.51	316,727.79	316,715.99
合 计	132,453,600.47	108,715,210.33	158,255,061.62	129,882,574.23

(六) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算长期股权投资分红收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-186,849.93	0.22
处置长期股权投资产生的投资收益	-112,882.06	83,226.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	---	

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	---	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	---	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	---	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	
交易性金融资产持有期间的投资收益		---
处置交易性金融资产取得的投资收益		---
债权投资持有期间的投资收益		---
处置债权投资取得的投资收益		---
其他债权投资持有期间的投资收益		---
处置其他债权投资取得的投资收益		---
其他权益工具投资持有期间的股利收入		---
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-299,731.99	83,226.22

十三、补充资料

(一) 非经常性损益

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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）	81,583.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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、交易性金融负债和其他权益工具投资取得的投资收益		

项目	金额	说明
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	3,673.46	815,977.86
所得税影响额	21,314.11	205,915.37
少数股东权益影响额		
合计	63,942.35	617,494.22

(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	-11.73%	-0.12	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.86%	-0.12	-0.10

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2020年6月12日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

新疆海科现代电子科技股份有限公司

2020年6月12日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室