



海科股份

NEEQ : 835564

新疆海科现代电子科技股份有限公司

年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记

2020年，公司注册全资子公司新疆海科共生科技有限公司。该子公司注册地址：新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）高新街钻石城5号数码港大厦9-11-4室，法定代表人：谭永俊，注册资本：一千万元人民币，经营范围：道路货物运输（网络货运）；道路货物运输（不含危险货物）；运输货物打包服务；城市配送运输服务（不含危险货物）；国内货物运输代理；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；第二类增值电信业务；大数据服务；软件开发；信息技术咨询服务；数据处理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；财务咨询；代理记账；档案整理服务；社会经济咨询服务；运输设备租赁服务；仓储设备租赁服务（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	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	31
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	34
第八节	财务会计报告 .....	43
第九节	备查文件目录.....	116

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
重大供应商依赖风险	<p>公司向海信科龙电器股份有限公司及其子公司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、广东海信家电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。</p> <p>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, 使得企业可在与上游制造商的合作中获取更多的竞争优势和代理权。公司的新业务是原业务的扩展和延伸, 我公司利用 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有力基础, 或奠定了基石。</p>
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

	<p>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。</p> <p>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从厂家订货以满足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限长,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”。</p>
无法获得进货奖励的风险	<p>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。</p> <p>相应对策:家电销售及服务行业具有一定的规模经济效应。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成本优势,以确保公司为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。</p>
宏观经济波动的风险	<p>2020年,新冠肺炎肆虐全球,我国虽然疫情防控得当,但经济发展有所放缓,经济运行保持在合理区间,呈现总体微降的发展态势,因为疫情影响,世界经济贸易呈现停滞状态,国际局势动荡源和风险点不断增多,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> <p>相应对策:公司将在着力稳增长的同时注重风险防范,采用精细化销售策略,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,发掘新的利润增长点。</p>
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

	<p>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> <p>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。</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> <p>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, 从整体上保障公司的全面稳定发展。</p>
未弥补亏损超过实收股本总额二分之一的风险	<p>截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司合并财务报表未分配利润余额为-25,227,517.78 元, 公司未弥补亏损已超过实收股本总额二分之一。若公司经营状况不能好转, 可能对公司持续经营能力产生重大不利影响。</p> <p>相应对策: 面对公司连续亏损的经营压力以及新冠肺炎疫情对企业的影响, 公司管理层积极商讨应对措施, 将把公司持续稳定发展作为首要目标。根据公司自身发展情况, 相应调整经营计划, 力求在将现有家电业务做精做细、开发新的销售渠道、拓展销售范围、寻求更新的市场机会和销售突破口的同时, 加强市场调研、积极推进物流园及物流运输的发展, 努力提升公司新的利润增长点, 提高公司业务销量。同时公司将进一步完善公司治理结构, 优化资源配置, 做好成本费用控制, 提高盈利水平, 并密切关注各项业务的市场新动态、做好风险预测, 以确保公司各项业务持续稳定发展。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期出现了未弥补亏损超过实收股本总额二分之一的风险。

## 释义

释义项目		释义
海科股份、股份公司、公司	指	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
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,系海科股份100%控股的子公司
高级管理人员	指	公司管理层中担任经理、副经理、财务负责人、董事会秘书和公司章程规定的其他人员
三会	指	董事会、监事会、股东大会
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	《新疆海科现代电子科技股份有限公司公司章程》
《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	2020年1月1日至2020年12月31日

## 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 TechnologyCo,Ltd.(INS) HaiKe
证券简称	海科股份
证券代码	835564
法定代表人	敬耀

### 二、 联系方式

董事会秘书	孙玉燕
联系地址	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
电话	0991-6129181
传真	0991-6129183
电子邮箱	734526540@qq.com
公司网址	www.5go5buy.com
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
邮政编码	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

股票交易场所	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）	批发和零售业(F)-批发业(F51)-纺织、服装及家庭用品批发(F513)-家用电器批发(F5137)
主要业务	电子科技推广服务，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、仓储服务，装卸搬运，道路货物运输，货物运输代理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。（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）



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
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	48,000,000.00
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	实际控制人为（敬耀），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916501006702085053	否
注册地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市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（报告期内）	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	否			
主办券商（报告披露日）	开源证券			
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及连续签字年限	蒋艳艳	季华		
	6 年	1 年	年	年
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、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	138,489,066.41	141,146,731.50	-1.88%
毛利率%	2.57%	17.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-21,999,763.12	-5,744,252.99	-282.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-23,509,925.13	-5,808,195.34	-304.77%
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)	-62.69%	-11.73%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-67.00%	-11.86%	-
基本每股收益	-0.46	-0.12	-283.33%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	158,652,380.05	165,152,627.38	-3.94%
负债总计	134,561,137.46	119,061,621.67	13.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,091,242.59	46,091,005.71	-47.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.5	0.96	-47.92%
资产负债率%(母公司)	82.98%	70.63%	-
资产负债率%(合并)	84.82%	72.09%	-
流动比率	0.70	1.01	-
利息保障倍数	-6.45	-0.98	-

##### (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	-2,339,575.88	4,956,718.41	-147.20%
应收账款周转率	5.68	7.82	-
存货周转率	4.63	2.35	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.94%	3.56%	-
营业收入增长率%	-1.88%	-14.68%	-
净利润增长率%	282.99%	-1,485.05%	-

(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	48,000,000.00	48,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,649,943.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,636,393.66
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,013,549.35</b>
所得税影响数	503,387.34
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,510,162.01</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额	2020 年 1 月 1 日（变更后）金额
预收账款	7,019,930.00	
合同负债		7,019,930.00

### (十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、

本期发生的非同一控制下企业合并

单位名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日确定依据	购买日至期末被购买方收入	购买日至期末被购买方的净利润
新疆海科共生科技有限公司	2020 年 9 月	-	100.00	设立	-	-	-	-

## 二、 主要经营情况回顾

### (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，2019年开始转型，公司逐步实现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，拥有 110 亩商业用地，2022 年底将拥有 3.26 万平米高等仓库和 4 万平方米医用仓库、7000 平米科研楼，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，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。

2020 年，公司依托新疆电商智慧物流园建设，成立新疆海科共生科技有限公司，计划打造新疆首家网络货运数字产业园。以大数据、云计算、区块链等技术为依托，以新疆电商智慧物流园为支持，结合海科股份在新疆区域多年积累的资源优势、落地优势、市场拓展优势，引进国内领先的网络货运平台技术和运营经验，通过服务于网络货运平台公司而服务于众多中小物流企业、生产企业及综合车队司机，从实时信息采集对接、数据审核整理、信息查询追踪、北斗定位监测、风险识别监控、大数据处理分析等方面，为入驻企业提供“车在线上、货在云中”全方位、一站式的数字网络服务。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

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

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	本期期初	变动比例%
----	------	------	-------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,595,469.66	11.09%	12,507,845.81	7.57%	40.68%
应收票据	3,625,286.81	2.29%	1,737,242.87	1.05%	108.68%
应收账款	29,691,928.41	18.72%	19,100,564.16	11.57%	55.45%
存货	17,908,880.84	11.29%	40,435,887.76	24.48%	-55.71%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	78,035.17	0.05%	303,150.07	0.18%	-74.26%
固定资产	27,168,649.21	17.12%	1,618,254.65	0.98%	1,578.89%
在建工程	11,120.00	0.01%	16,624,668.15	10.07%	-99.93%
无形资产	54,058,012.78	34.07%	50,803,650.00	30.76%	6.41%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	47,615,100.54	30.01%	31,368,000.00	18.99%	51.80%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应付票据	14,000,000.00	8.82%	27,600,000.00	16.71%	-49.28%
其他应付款	30,326,174.47	19.11%	22,346,918.28	13.53%	35.71%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金上年期末金额为 12,507,845.81 元，本年期末金额为 17,595,469.66 元，本期期末较上年同期上升 5,087,623.85 元，上升比例为 40.68%，上升的主要原因系公司为应对市场变化，加大现金持有量，致使期末银行存款金额增长。

2、应收票据上年期末金额为 1,737,242.87 元，本年期末金额为 3,625,286.81 元，本期期末较上年同期上升 1,888,043.94 元，上升比例为 108.68%，上升的主要原因为下游客户更多采用票据方式支付账款。

3、应收账款上年期末金额为 19,100,564.16 元，本年期末金额为 29,691,928.41 元，本期期末较上年同期上升 10,591,364.25 元，上升比例为 55.45%，上升的主要原因为公司为保证市场份额，保持销售收入稳定，采取更加宽松的销售策略，为下游客户提供更长的账期。

4、存货上年期末金额为 40,435,887.76 元，本年期末金额为 17,908,880.84 元，本期期末较上年同期下降 22,527,006.92 元，下降比例为 55.71%，下降的主要原因为市场变化加剧，为减少存货跌价风险公司减少库存，导致期末库存家电减少。

5、固定资产上年期末金额为 1,618,254.65 元，本年期末金额为 27,168,649.21 元，本期期末较上年同期上升 25,550,394.56 元，上升比例为 1,578.89%，上升的主要原因为公司建设的智慧物流园项目本年竣工投入使用，由在建工程科目转入固定资产科目。

6、在建工程上年期末金额为 16,624,668.15 元，本年期末金额为 11,120.00 元，本期期末较上年期末减少 16,613,548.15 元，下降比例为 99.93%，下降的主要原因为公司旗下物流园工程在 2019 年度大额投资，于 2019 年 11 月基本建设完成，2020 年投入使用，因此在建工程较上期大幅度下降。

7、短期借款上年期末金额为 31,368,000.00 元，本年期末金额为 47,615,100.54 元，本期期末较上年同期上升 16,247,100.54 元，上升比例为 51.80%，上升的主要原因为公司 2020 年度筹资增加，造成短期借款较上期大幅度上升。

8、应付票据上年期末金额为 27,600,000.00 元，本年期末金额为 14,000,000.00 元，本期期末较上年同期下降 13,600,000.00 元，下降比例为 49.28%，下降的主要原因为公司为节省融资成本，更多选择直接融资，减少了商业承兑汇票的使用。

9、其他应付款上年期末金额为 22,346,918.28 元，本年期末金额为 30,326,174.47 元，本期期末较上年同期上升 7,979,256.19 元，上升比例为 35.71%，上升的主要原因为本期增加了公司建设智慧物流园项目的应付工程款。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	138,489,066.41	-	141,146,731.50	-	-1.88%
营业成本	134,932,954.57	97.43%	117,153,203.39	83.00%	15.18%
毛利率	2.57%	-	17.00%	-	-
销售费用	18,472,593.66	13.34%	18,246,371.12	12.93%	1.24%
管理费用	5,167,523.17	3.73%	6,939,319.59	4.92%	-25.53%
研发费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
财务费用	2,920,191.75	2.11%	3,004,557.20	2.13%	-2.81%
信用减值损失	148,997.75	0.11%	-291,485.91	-0.21%	151.12%
资产减值损失	0.00	0.00%	-476,318.26	-0.34%	100.00%
其他收益	70,874.00	0.05%	0.00	0.00%	0.00%
投资收益	-345,114.90	-0.25%	-186,849.93	-0.13%	-84.70%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-23,711,909.97	-17.12%	-6,020,998.00	-4.27%	-293.82%
营业外收入	5,751,824.38	4.15%	106,732.73	0.08%	5,289.00%
营业外支出	3,809,149.03	2.75%	21,476.27	0.02%	17,636.55%
净利润	-21,999,763.12	-15.89%	-5,744,252.99	-4.07%	-282.99%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入上期发生额 141,146,731.50 元，本期发生额 138,489,066.41 元，本期较上期下降 2,657,665.09 元，下降比例 1.88%，营业成本上期发生额 117,153,203.39 元，本期发生额 134,932,954.57 元，本期较上期上升 17,779,751.18 元，上升比例为 15.18%，营业利润上期发生额-6,020,998.00 元，本期发生额-23,711,909.97 元，本期较上期下降 17,690,911.97 元，下降比例 293.82%，净利润上期发生额-5,744,252.99 元，本期发生额-21,999,763.12 元，本期较上期下降 16,255,510.13 元，下降比例 282.99%。主要原因为 2020 年受新冠疫情的影响，家电零售市场疲软，公司为保持销售规模，采用了以价格为主的促销措施，在保证营业收入与 2019 年基本持平且略有下降的情况下，营业成本出现一定上升，导致毛利率、营业利润及净利润大幅下滑。

2、管理费用上期发生额 6,939,319.59 元，本期发生额 5,167,523.17 元，本期较上期下降 1,771,796.42 元，下降比例 25.53%，下降的主要原因为疫情期间公司相应调整人员结构，工资薪酬较上期大幅度降低，造成管理费用较上期下降。

3、信用减值损失上期发生额-291,485.91 元，本期发生额 148,997.75 元，本期较上期下降 440,483.66 元，下降比例 151.12%，下降的主要原因为本期核销了部分前期已计提坏账的应收账款。

4、资产减值损失上期发生额为-476,318.26 元，本期发生额为 0.00 元，本期较上期减少资产减值损失 476318.26 元，本期资产减值损失较上期大幅减少的原因是，2019 年，公司投资的联营公司——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，因此公司上期对该投资全额计提了减值，而本期未发生资产减值事项。

5、投资收益上期发生额-186,849.93元，本期发生额-345,114.90元，本期较上期下降158,264.97元，下降比例为84.70%，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，造成本期投资收益大幅下降。

## (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	138,166,156.09	140,630,237.07	-1.75%
其他业务收入	322,910.32	516,494.43	-37.48%
主营业务成本	134,629,866.65	116,652,886.88	15.41%
其他业务成本	303,087.92	500,316.51	-39.42%

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
家电销售业务	127,419,459.92	125,365,107.96	1.61%	-7.20%	9.50%	-90.31%
物流仓储业务	10,773,378.60	9,271,618.72	13.94%	224.53%	328.07%	-59.90%
其他	296,227.89	296,227.89	0.00%	-42.65%	-40.79%	-100.00%
总计	138,489,066.41	134,932,954.57	2.57%	1.88%	15.18%	-84.88%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的原因：

1、主营营业收入上期金额140,630,237.07元，本期金额138,166,156.09元，本期较上期下降2,464,080.98元，下降比例1.75%，下降的主要原因为受疫情等经济环境影响，主要家电产品销量较上期均有所下降。

2、我公司其他业务主要为家电维修安装配件销售。其他业务收入上期金额为516,494.43元，本期金额为322,910.32元，本期较上期下降193,584.11元，下降比例为37.48%，下降的主要原因为，受疫情影响，家电维修市场大幅萎缩，配件使用量大幅下降。

3、主营业务成本上期金额116,652,886.88元，本期金额134,629,866.65元，本期较上期上升17,976,979.77元，上升比例为15.41%，上升的主要原因为为应对疫情影响，保持收入规模，公司采取了以降价为主的促销策略，导致成本大幅上升。

4、其他业务成本上期金额500,316.51元，本期金额303,087.92元，本期较上期下降197,228.59元，



下降比例为 39.42%，下降的主要原因为受疫情影响，家电维修市场大幅萎缩，配件使用量大幅下降。

### (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	20,332,034.61	14.72%	否
2	新疆国美供应链管理有限公司	15,489,274.87	11.21%	否
3	哈密海信科龙电器销售有限公司	12,813,801.77	9.27%	否
4	苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	7,950,659.83	5.75%	否
5	新疆广视通实业有限公司	7,276,008.13	5.27%	否
合计		63,861,779.21	46.22%	-

### (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	86,970,616.15	68.47%	否
2	青岛海信空调营销股份有限公司	22,247,042.62	17.51%	否
3	新疆中泰平界物流科技股份有限公司	2,922,999.07	2.30%	否
4	安徽共生物流科技有限公司	1,526,820.14	1.20%	否
5	新疆晟泰申全供应链有限公司	1,188,283.47	0.94%	否
合计		114,855,761.45	90.42%	-

## 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	-2,339,575.88	4,956,718.41	-147.20%
投资活动产生的现金流量净额	-5,542,315.44	-13,875,275.33	60.06%
筹资活动产生的现金流量净额	13,869,515.17	8,214,832.78	68.84%

### 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 147.20%，主要原因为公司放宽信用政策，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净流出较上期减少 60.06%，主要原因是物流项目一期建设完毕，已投入使用。因此本期投资活动产生的现金净流出较上年同期减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期上升 68.84%，主要原因为本期公司短期借款增加。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
乌鲁木齐市海科民全电子技术服务有限公司	控股子公司	家用电器、制冷设备安装、维修及技术咨询；销售；机械设备	2,780,708.22	-1,071,345.25	1,412,119.06	-283,290.14
新疆海科全合供应链管理有 限公司	控股子公司	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	4,016,021.99	179,879.96	10,659,873.65	-37,571.35
新疆海科商贸有限公司	控股子公司	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、辅助设备销售、安装及维修，智能家居的设计、制造及销售	837,170.62	76,047.12	1,060,905.47	54,351.28
新疆海科共生科技有限公司	控股子公司	道路货物运输(网络货运)；道路货物运	0.00	0.00	0.00	0.00

		<p>           输(不含危险货物);            运输货物            打包服务;            城市配送            运输服务            (不含危险货物);            国内货物            运输代理;            装卸搬运;            普通货物            仓储服务            (不含危险化学品            等需许可            审批的项目); 第二            类增值电            信业务; 大            数据服务;            软件开发;            信息技术            咨询服务;            数据处理            服务; 信息            咨询服务            (不含许            可类信息            咨询服            务); 财务            咨询; 代理            记账; 档案            整理服务;            社会经济            咨询服务;            运输设备            租赁服务;            仓储设备            租赁服务            (依法须            经批准的            项目; 经相            关部门批         </p>			
--	--	--	--	--	--

		准后方可开展经营活动)				
新疆海科普罗格科技有限公司	参股公司	软件开发; 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 数据处理和存储服务; 生产制造咨询服务; 社会咨询服务; 机械设备、五金产品及电子产品销售; 运输代理业; 仓储业; 装卸搬运; 互联网信息服务; 电子自动化工程安装服务; 汽车、摩托车修理及维护; 代送物品服务。	900,650.58	159,255.45	487,128.71	-456,447.87

#### 主要控股参股公司情况说明

控股、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
乌鲁木齐市海科民全电子技术服务有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市高新区(新市区)金藤街1519号	居民服务、修理	100%	100%
新疆海科全合供应链管理有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市高新区(新市区)金藤街1519号	装卸搬运和仓储	100%	100%
新疆海科商贸有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐市高新区(新市	批发、家电销售	100%	100%

		区)金藤街 1519 号			
新疆海科共生科技有限公司	乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐高新区(新市区)高新街钻石城 5 号数码港大厦 9-11-4 室	科技推广和应用服务	100%	100%
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%

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、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。

2020 年，本公司受新冠疫情的影响，亏损 2,199.98 万元，导致未弥补亏损达到实收股本的 52.56%。面对公司的经营压力以及新冠疫情的冲击。公司管理层积极商讨应对措施，根据公司自身发展情况，相应调整经营计划，力求在将现有业务做精做细做强的同时，积极推进物流等业务板块，努力打造公司新的利润增长点。同时，公司将进一步加强内控，提质增效，以确保公司的长期持续稳定发展。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	0.00
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	20,000,000.00	0.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	0.00
4. 其他	80,000,000.00	138,000,000.00

说明：2020 年度因公司经营需要，加大融资力度，导致关联方提供担保金额超出预计金额

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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
其他股东	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
实际控制人或控股股东	2016年1月12日	-	挂牌	限售承诺	限售转让所持公司股票	正在履行中
董监高	2016年1月12日	-	挂牌	限售承诺	限售转让所持公司股票	正在履行中
其他股东	2016年1月12日	-	挂牌	限售承诺	限售转让所持公司股票	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	其他承诺（相关制度承诺）	《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》	正在履行中
董监高	2016年1月12日	-	挂牌	其他承诺（管理层承诺）	严格按公司章程、股东大会会议事规则的要求召开股东大会	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
银行存款	货币资金	冻结	9,100,000.00	5.74%	保证金
库存商品	存货	抵押	14,304,439.35	9.02%	反担保抵押
总计	-	-	23,404,439.35	14.76%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限是公司正常贷款业务所需而产生的，不会对公司的生产经营造成不利影响



## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	32,066,492	66.81%	699,600	32,766,092	68.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,324,042	31.92%	-500	15,323,542	31.92%	
	董事、监事、高管	477,750	0.99%	-1,000	476,750	0.99%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,933,508	33.19%	-699,600	15,233,908	31.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,799,158	28.75%	1,500	13,800,658	28.75%	
	董事、监事、高管	1,433,250	2.99%	-	1,433,250	2.99%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
<b>总股本</b>		48,000,000.00	-	0	48,000,000.00	-	
<b>普通股股东人数</b>						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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有 的质押股 份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	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	9,821,200	1,000	9,822,200	20.46%	7,366,650	2,455,550	6,800,000	
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	1,201,000		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	-1,000	1,125,800	2.35%		1,125,800		
10	孙玉燕	1,071,000		1,071,000	2.23%	803,250	267,750	267,750	
合计		40,772,000	0	40,772,000	84.94%	14,603,908	26,168,092	7,067,750	

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。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

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	保证借款	昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	10,000,000.00	2020年12月23日	2021年12月22日	5.70%
2	保证借款	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	2020年1月9日	2021年1月9日	浮动利率
3	保证借款	乌鲁木齐银行股份有限公司友好支行	银行	2,000,000.00	2020年6月24日	2021年6月24日	6.00%
4	保证借款	北京银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	10,000,000.00	2020年8月28日	2021年8月28日	央行+115.25基点
5	保证借款	库尔勒银行股份有限公司乌鲁木齐分	银行	5,000,000.00	2020年11月12日	2021年11月12日	7.26%

		行					
6	信用借款	国美信达商业保理有限公司	非银行金融机构	2,000,000.00	2020年11月26日	2021年11月26日	9.00%
7	保证借款	哈密银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	4,000,000.00	2020年12月22日	2021年12月22日	5.50%
8	保证借款	乌鲁木齐银行股份有限公司友好支行	银行	6,000,000.00	2020年12月21日	2021年12月21日	6.00%
9	保证借款	乌鲁木齐市天融小额贷款有限责任公司	非银行金融机构	1,000,000.00	2020年12月25日	2021年3月24日	7.20%
10	保证借款	乌鲁木齐市天融小额贷款有限责任公司	非银行金融机构	1,000,000.00	2020年12月30日	2021年3月29日	7.20%
11	信用借款	国美信达商业保理有限公司	非银行金融机构	1,490,000.00	2020年12月23日	2021年3月23日	11.50%
12	保证借款	中国银行股份有限公司	银行	5,000,000.00	2019年12月30日	2020年12月30日	5.60%
13	信用借款	乌鲁木齐商业银行	银行	5,000,000.00	2019年6月30日	2020年6月30日	7.50%
14	保证借款	昆仑银行股份有限公司	银行	10,000,000.00	2019年1月1日	2020年1月1日	5.60%
15	保证借款	乌鲁木齐市高新小额贷款有限公司	非银行金融机构	4,000,000.00	2019年11月15日	2020年2月15日	15.60%
16	保证借款	新疆雪莲花电子商务有限公司	非银行金融机构	1,000,000.00	2019年11月8日	2020年5月8日	7.50%
17	信用借款	国美信达商业保理有限公司	非银行金融机构	2,110,000.00	2020年1月31日	2020年4月30日	11.50%

18	信用借款	国美信达商业保理有限公司	非银行金融机构	650,000.00	2020年2月5日	2020年5月5日	11.50%
19	信用借款	国美信达商业保理有限公司	非银行金融机构	1,660,000.00	2020年3月23日	2020年6月23日	11.50%
20	信用借款	国美信达商业保理有限公司	非银行金融机构	2,080,000.00	2020年3月24日	2020年6月24日	11.50%
21	信用借款	国美信达商业保理有限公司	非银行金融机构非银行金融机构	1,100,000.00	2020年6月5日	2020年9月5日	11.50%
22	信用借款	国美信达商业保理有限公司	非银行金融机构	2,000,000.00	2020年6月28日	2020年9月28日	11.50%
23	信用借款	新疆中财典当有限公司	非银行金融机构	3,000,000.00	2020年6月12日	2020年6月9日	12.00%
24	信用借款	国美信达商业保理有限公司	非银行金融机构	1,260,000.00	2020年9月27日	2021年9月27日	11.50%
25	信用借款	中国国建设银行股份有限公司建行新疆维吾尔自治区分行	银行	125,100.54	2020年7月10日	2021年7月10日	央行+309.5基点
合计	-	-	-	86,475,100.54	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
敬耀	董事长、总经理	男	1963年10月	2019年12月13日	2022年12月13日
孙玉燕	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	女	1975年1月	2019年12月13日	2022年12月13日
陈玉君	董事、副总经理	男	1978年12月	2019年12月13日	2022年12月13日
赵路	董事	男	1989年9月	2019年12月13日	2022年12月13日
刘腾跃	董事	男	1988年11月	2019年12月13日	2022年12月13日
曾胜	监事会主席	男	1976年8月	2019年12月13日	2022年12月13日
董芳	监事	女	1967年3月	2019年12月13日	2022年12月13日
李治刚	职工代表监事	男	1972年7月	2019年12月13日	2022年12月13日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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	期末被授予的限制性股票数量
敬耀	董事长、总经理	9,821,200	1,000	9,822,200	20.46%	0	0
孙玉燕	董事、副总	1,071,000		1,071,000	2.23%	0	0

	经理、财务总监、董事会秘书						
陈玉君	董事、常务副总	479,000		479,000	1.00%	0	0
曾胜	监事会主席	360,000		360,000	0.75%	0	0
合计	-	11,731,200	-	11,732,200	24.44%	0	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	13	0	0	13
销售人员	134	0	6	128
财务人员	6	0	0	6
员工总计	153	0	6	147

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	15
专科	42	40
专科以下	94	91
员工总计	153	147



## 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

### 员工薪酬政策方面：

1、岗位工资统一标准，完善绩效奖金与营业额和效益挂钩的机制，平时引导员工关注营业额，奖金与营业额挂钩，体现多劳多得；年度引导员工实现预算指标或项目指标，分红兑现，体现效益优先的原则。

2、没有形成规模效益的前提下，薪酬调整特别是绩效奖金发放必须坚持向关键岗位和骨干员工倾斜；必须坚持“二八定律”，即主要抓好20%的骨干力量的管理，再以20%的少数带动80%的多数员工；必须坚持薪随岗变，能上能下，进行差异化管理。

### 3、薪酬政策调整细则：岗位工资+绩效奖金：

(1) 岗位工资：按月发放，以公司批件为准。

(2) 绩效奖金：挂钩产值，多劳多得。

### 员工培训内容方面(每月进行)：

针对一线销售人员的培训一般应集中在以下几方面：1、销售技能和推销技巧的培训；2、产品知识；3、市场与产业知识；4、竞争知识；5、企业知识6、时间和销售区域管理知识。

培训方式：1、课堂培训；2、现场培训；3、上岗培训；4、会议培训；5、模拟培训。

培训方法：1、演讲-法；2、个案研讨法；3、视听技术法；4、角色扮演法；5、行为模仿法；6、模拟法7、户外活动训练法；8、电子学习法。

培训费用：800-1500元/次。

2020年度公司承担费用的离退休职工人数7人。

## (二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《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。

为确保内控体系不断优化和完善，公司于 2020 年新修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》。

##### 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

根据公司第三届董事会第二次会议及 2020 年第一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：

原公司章程第四十一条：

公司下列重大担保行为,须经股东大会审议通过。(一) 公司及其控股子公司的对外担保总额,超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保;(二) 连续十二个月内担保金额达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保;(三) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保;(四) 单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保;(五) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 3,000 万元;(六) 对股东、实际控制人及其关联人提供的担保;

（七）有关法律、法规、规范性文件规定的其他担保情形。由股东大会审议的上述担保事项，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审议。董事会审议担保事项时，必须经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意。股东大会审议前款第（二）项担保事项时，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

修正后：

公司提供担保的，应当提交公司董事会审议；符合下列情形之一的，还应当提交股东大会审议：（一）公司及其控股子公司的对外担保总额，超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；（二）按照担保金额连续 12 个月累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产 30% 的担保；（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；（五）对股东、实际控制人及其关联人提供的担保；（六）有关法律、法规、规范性文件规定的其他担保情形。董事会审议担保事项时，必须经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意。股东大会审议前款第（二）项担保事项时，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

原公司章程第四十五条：

本公司召开股东大会时可以根据需要聘请律师对以下问题出具法律意见：（一）会议的召集、召开程序是否符合法律、行政法规、本章程；（二）出席会议人员的资格、召集人资格是否合法有效；（三）会议的表决程序、表决结果是否合法有效；（四）应本公司要求对其他有关问题出具的法律意见。

修正后：

本公司召开年度股东大会时应当聘请律师对以下问题出具法律意见书：（一）会议的召集、召开程序是否符合法律、行政法规、本章程；（二）出席会议人员的资格、召集人资格是否合法有效；（三）会议的表决程序、表决结果是否合法有效；（四）应本公司要求对其他有关问题出具的法律意见。

原公司章程第五十条：

对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

修正后：

对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合，并及时履行信息披露义务。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

原公司章程第五十三条：

公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，通知临时提案的内容。除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。股东大会通知中未列明或不符合本章程第五十二条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

修正后：

公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，通知临时提案的内容，并将该临时提案提交股东大会审议。除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。股东大会通知中未列明或不符合本章程第五十二条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

原公司章程第五十四条：

召集人将应在年度股东大会召开 20 日前以本章程规定方式（专人送递、传真、电子邮件、书面邮寄、电报或公告等方式）通知各股东，临时股东大会应于会议召开 15 日前以本章程规定方式通知各股东。公司在计算起始期限时，不应当包括会议召开当日。

修正后：

召集人将应在年度股东大会召开 20 日前以公告方式通知各股东，临时股东大会应于会议召开 15 日前以公告方式通知各股东。公司在计算起始期限时，不应当包括会议召开当日。

原公司章程第五十五条：

股东大会的通知包括以下内容：（一）会议的时间、地点和会议期限；（二）提交会议审议的事项和提案；（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；（四）有权出席股东大会股东的股权登记日（本项通知内容适用于公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后）；（五）会务常设联系人姓名，电话号码。股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。股东大会采用网络或其他方式的，应当在股东大会通知中明确载明网络或其他方式的表决时间及表决程序。股东大会网络或其他方式投票的开始时间，不得早于现场股东大会召开前一日下午 3：00，并不得迟于现场股东大会召开当日上午 9：30，其结束时间不得早于现场股东大会结束当日下午 3：00。股权登记日与会议日期之间的间隔应当不多于 7 个工作日。股权登记日一旦确认，不得变更。

修正后：

股东大会的通知包括以下内容：（一）会议的时间、地点和会议期限；（二）提交会议审议的事项和提案；（三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东；（四）股权登记日（五）会务常设联系人姓名，电话号码。股东大会通知和补充通知中应当充分、完整披露所有提案的全部具体内容。股东大会采用网络或其他方式的，应当在股东大会通知中明确载明网络或其他方式的表决时间及表决程序。股东大会网络或其他方式投票的开始时间，不得早于现场股东大会召开前一日下午 3：00，并不得迟于现场股东大会召开当日上午 9：30，其结束时间不得早于现场股东大会结束当日下午 3：00。股权登记日与会议日期之间的间隔应当不多于 7 个交易日，且应当晚于公告的披露时间。股权登记日一旦确认，不得变更。

原公司章程第五十七条：

发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。一旦出现延期或取消的情形，召集人应当在原定召开日前至少 2 个工作日说明原因。

修正后：

发出股东大会通知后，无正当理由，股东大会不应延期或取消，股东大会通知中列明的提案不应取消。确需延期或者取消的，公司应当在股东大会原定召开日前至少 2 个交易日公告，并详细说明原因。

原公司章程第六十七条：

股东大会会议由董事会召集，董事长主持；董事长不能履行职务或不履行职务时，由半数以上董事共同推举一名董事主持。监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。股东自行召集的股东大会，由召集人推举代表主持。召开股东大会时，会议主持人违反议事规则使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。

修正后：

股东大会会议由董事会召集，董事长主持；董事长不能履行职务或不履行职务时，由副董事长主持；副董事长不能履行职务或者不履行职务时，由半数以上董事共同推举一名董事主持。监事会自行召集的股东大会，由监事会主席主持。监事会主席不能履行职务或不履行职务时，由监事会副主席主持；监事会副主席不能履行职务或不履行职务时，由半数以上监事共同推举的一名监事主持。股东自行召集的股东大会，由召集人推举代表主持。召开股东大会时，会议主持人违反议事规则使股东大会无法继续进行的，经现场出席股东大会有表决权过半数的股东同意，股东大会可推举一人担任会议主持人，继续开会。



原公司章程第七十三条：

召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书及表决情况的有效资料一并保存，保存期限不少于 10 年。

修正后：

出席会议的董事、监事、董事会秘书、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上签名，并保证会议记录真实、准确、完整。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的授权委托书、网络及其他方式有效表决资料一并保存，保存期限不少于 10 年。

原公司章程第七十八条：

股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

修正后：

股东(包括股东代理人)以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。公司及控股子公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数；同一表决权只能选择现场、网络或其他表决方式中的一种。董事会、独立董事（如有）和符合相关规定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

原公司章程第七十九条：

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议应当充分说明非关联股东的表决情况。会议主持人应当在股东大会审议有关关联交易的提案前提示关联股东对该项提案不享有表决权，并宣布现场出席会议除关联股东之外的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数。

关联股东违反本条规定参与投票表决的，其表决票中对于有关关联交易事项的表决归于无效。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数通过方为有效。但是，该关联交易事项涉及本章程第七十七条规定的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的 2/3 以上通过方为有效。

修正后：

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；全体股东均为关联方的除外。股东大会决议应当充分说明非关联股东的表决情况。会议主持人应当在股东大会审议有关关联交易的提案前提示关联股东对该项提案不享有表决权，并宣布现场出席会议除关联股东之外的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数。

关联股东违反本条规定参与投票表决的，其表决票中对于有关关联交易事项的表决归于无效。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数通过方为有效。但是，该关联交易事项涉及本章程第七十七条规定的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的 2/3 以上通过方为有效。

原公司章程第八十三条：

股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。

修正后：

股东大会将对所有提案进行逐项表决，对同一事项有不同提案的，将按提案提出的时间顺序进行表决，股东在股东大会上不得对同一事项不同的提案同时投同意票。除因不可抗力等特殊原因导致股东大会中止或不能作出决议外，股东大会将不会对提案进行搁置或不予表决。

原公司章程第九十四条：

公司董事为自然人,有下列情形之一的,不能担任公司的董事:(一)无民事行为能力或者限制民事行为能力;(二)因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序,被判处刑罚,执行期满未逾5年,或者因犯罪被剥夺政治权利,执行期满未逾5年;(三)担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理,对该公司、企业的破产负有个人责任的,自该公司、企业破产清算完结之日起未逾3年;(四)担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人,并负有个人责任的,自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾3年;(五)个人所负数额较大的债务到期未清偿;(六)被中国证监会处以证券市场禁入处罚,期限未了的;(七)法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。违反本条规定选举、委派董事的,该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的,公司解除其职务。

修正后:

公司董事为自然人,有下列情形之一的,不能担任公司的董事:(一)无民事行为能力或者限制民事行为能力;(二)因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序,被判处刑罚,执行期满未逾5年,或者因犯罪被剥夺政治权利,执行期满未逾5年;(三)担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理,对该公司、企业的破产负有个人责任的,自该公司、企业破产清算完结之日起未逾3年;(四)担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人,并负有个人责任的,自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾3年;(五)个人所负数额较大的债务到期未清偿;(六)被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选,期限尚未届满;(七)被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分,期限尚未届满;(八)中国证监会和全国股转公司规定的其他情形。(九)法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。违反本条规定选举、委派董事的,该选举、委派或者聘任无效。董事在任职期间出现本条情形的,公司解除其职务。

原公司章程第九十九条:

董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告。董事会将在2日内披露有关情况。如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时,在改选出的董事就任前,原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定,履行董事职务。除前款所列情形外,董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

修正后:

董事可以在任期届满以前提出辞职。董事辞职应向董事会提交书面辞职报告,不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。董事会将在2日内披露有关情况。如因董事的辞职导致公司董事会低于法定最低人数时,在改选出的董事就任前,原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程规定,履行董事职务,辞职报告应当在下任董事填补因其辞职产生的空缺,且相关公告披露后方能生效。公司应当在2个月内完成董事补选。除前款所列情形外,董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

原公司章程第一百一十条:

董事长行使下列职权:(一)主持股东大会和召集、主持董事会会议;(二)督促、检查董事会决议的执行;(三)行使法定代表人的职权、代表公司及董事会签署各项合同、公司制度;(四)在发生特大自然灾害等不可抗力的紧急情况下,对公司事务行使符合法律规定和公司利益的特别处置权,并在事后向公司董事会和股东大会报告;(五)决定十二个月内单笔或对同一事项累积交易成交金额(含承担债务和费用)不超过公司最近一期经审计净资产绝对值5%的交易事项【含技术引进项目、固定资产投资、对子公司/合营企业/联营企业投资、收购兼并、资产出售,提供财务资助、租入或者租出资产、签订管理方面的合同(含委托经营、受托经营等)、债权或者债务重组、研究与开发项目的转移、签订许可协议等交易不包括股票投资、委托理财、金融衍生品投资】;(六)决定单笔金额在人民币500万元以下的借款事项;(七)单笔人民币100万元以下的捐赠事项;(八)董事会授予的其他职权。

修正后:

董事长行使下列职权:(一)主持股东大会和召集、主持董事会会议;(二)督促、检查董事会决议

的执行；（三）行使法定代表人的职权、代表公司及董事会签署各项合同、公司制度；（四）在发生特大自然灾害等不可抗力的紧急情况下，对公司事务行使符合法律规定和公司利益的特别处置权，并在事后向公司董事会和股东大会报告；（五）决定十二个月内单笔或对同一事项累积交易成交金额（含承担债务和费用）不超过公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 的交易事项【含技术引进项目、固定资产投资、对子公司/合营企业/联营企业投资、收购兼并、资产出售，提供财务资助、租入或者租出资产、签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）、债权或者债务重组、研究与开发项目的转移、签订许可协议等交易不包括股票投资、委托理财、金融衍生品投资】；（六）决定单笔金额在人民币 500 万元以下的借款事项；（七）单笔人民币 100 万元以下的捐赠事项；（八）董事会授予的其他职权。董事会向董事长做出授权须以董事会决议的形式进行明确。重大事项应当由董事会集体决策，董事会不得将法定职权授予个别董事或者他人行使。

原公司章程第一百一十五条：

董事会会议通知包括以下内容：（一）会议日期和地点；（二）会议期限；（三）事由及议题；（四）发出通知的日期。

修正后：

董事会会议通知包括以下内容：（一）会议日期和地点；（二）会议期限；（三）事由及议题，议题应当事先拟定，并提供足够的决策材料；（四）发出通知的日期。

原公司章程第一百一十七条：

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

修正后：

董事与董事会会议决议事项有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

原公司章程第一百二十条：

董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，出席会议的董事应当在会议记录上签名。

修正后：

董事会应当对会议所议事项的决定做成会议记录，董事会会议记录应当真实、准确、完整。出席会议的董事、信息披露事务负责人和记录人应当在会议记录上签名。

原公司章程第一百二十五条：

本章程第九十四条关于不得担任董事的情形、同时适用于高级管理人员。

本章程第九十六条关于董事的忠实义务和第九十七条(五)~(八)关于勤勉义务的规定，同时适用于高级管理人员。

修正后：

本章程第九十四条关于不得担任董事的情形、同时适用于高级管理人员。

财务负责人作为高级管理人员，除符合第九十四条规定外，还应当具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上。

本章程第九十六条关于董事的忠实义务和第九十七条(五)~(八)关于勤勉义务的规定，同时适用于高级管理人员。

原公司章程第一百三十三条：

公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，作为信息披露负责人办理信息披露事务等事宜。董事会秘书应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。

修正后：

公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料管理，作为信息披露负责人办理信息披露事务等事宜。

董事会秘书应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。

高级管理人员辞职应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。

在董事会秘书辞职未完成工作移交且相关公告未披露的情形下，董事会秘书仍应当继续履行职责，辞职报告应当在董事会秘书完成工作移交且相关公告披露后方能生效。

除上述情形外，高级管理人员的辞职自辞职报告送达董事会时生效。

原公司章程第一百三十八条：

监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。

修正后：

监事辞职应当提交书面辞职报告，不得通过辞职等方式规避其应当承担的职责。除下列情形外，监事的辞职自辞职报告送达监事会时生效：（一）监事辞职导致监事会成员低于法定最低人数；（二）职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一；在上述情形下，辞职报告应当在下任监事填补因其辞职产生的空缺且相关公告披露后方能生效。

辞职报告尚未生效之前，拟辞职监事仍应当继续履行职责。发生上述情形的，公司应当在 2 个月内完成监事补选。

监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。

原公司章程第一百四十条：

监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。

修正后：

监事可以列席董事会会议，并对董事会决议事项提出质询或者建议。

监事有权了解公司经营情况。挂牌公司应当采取措施保障监事的知情权，为监事正常履行职责提供必要的协助任何人不得干预、阻挠。

原公司章程第一百四十七条：

监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，出席会议的监事应当在会议记录上签名。

监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案至少保存 10 年。

修正后：

监事会应当将所议事项的决定做成会议记录，监事会会议记录应当真实、准确、完整。出席会议的监事、记录人应当在会议记录上签名。监事有权要求在记录上对其在会议上的发言作出某种说明性记载。监事会会议记录作为公司档案至少保存 10 年。

原公司章程第一百四十八条：

监事会会议通知包括以下内容：（一）举行会议的日期、地点和会议期限；（二）事由及议题；（三）发出通知的日期。

修正后：

监事会会议通知包括以下内容：（一）举行会议的日期、地点和会议期限；（二）事由及议题，议题应当事先拟定，并提供足够的决策材料；（三）发出通知的日期。

原公司章程第一百九十一条：

公司董事会秘书担任投资者关系管理的具体负责人，在董事会的领导下，开展投资者关系管理工作。公司的其他职能部门、控股子公司、共同控制企业及全体员工有义务积极协助董事会秘书实施投资者关系管理工作。公司董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作。公司董事会秘书在全面深入地了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。



修正后：

公司董事会秘书担任投资者关系管理的具体负责人，在董事会的领导下，开展投资者关系管理工作。公司的其他职能部门、控股子公司、共同控制企业及全体员工有义务积极协助董事会秘书实施投资者关系管理工作。

公司董事会秘书全面负责公司投资者关系管理工作。公司董事会秘书在全面深入地了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

公司与投资者之间发生的纠纷，可以自行协商解决、提交证券期货纠纷专业调解机构进行调解、向仲裁机构申请仲裁或者向人民法院提起诉讼。

## (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	7	修订《公司章程》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》；修订《公司信息披露事务管理制度》；2019年度总经理工作报告、2019年度董事会工作报告、2019年年度报告及其摘要、2019年度财务决算报告，2019年度利润分配预案，2020年度财务预算报告，续聘2020年度审计机构，终止《2019年第一次股票发行方案》，设立全资子公司，2020年度半年度报告，2021年度公司及全资子公司申请综合授信额度、预计2021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	3	修订《监事会议事规则》2019年度监事会工作报告、2019年年度报告及其摘要、2020年半年度报告、2019年度财务决算报告，2019年度利润分配预案，2020年度财务预算报告，续聘2020年度审计机构。
股东大会	2	修订《公司章程》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《监事会议事规则》2019年度总经理工作报告、2019年度董事会工作报告、2019年年度报告及其摘要、2019年度财务决算报告，2019年度利润分配预案，2020年度财务预算报告，续聘2020年度审计机构，2019年度报告

### 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。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	新疆海科 2020 年度审计报告（中天运[2021]审字第 90204 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	2021 年 4 月 30 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蒋艳艳 6 年	季华 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	11 万元			

## 审计报告

中天运[2021]审字第 90204 号

新疆海科现代电子科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海科股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 其他信息

海科股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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、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) 评价合并财务报表的总体列报（包括披露）、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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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（项目合伙人）

中国注册会计师：

季 华

中国·北京

二〇二一年四月三十日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,595,469.66	12,507,845.81
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		3,625,286.81	1,737,242.87
应收账款		29,691,928.41	19,100,564.16
应收款项融资		-	-
预付款项		1,143,477.45	12,307,984.04
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款		7,103,657.22	9,191,210.80
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		17,908,880.84	40,435,887.76
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		267,862.50	167,408.21
<b>流动资产合计</b>		<b>77,336,562.89</b>	<b>95,448,143.65</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		78,035.17	303,150.07
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		27,168,649.21	1,618,254.65
在建工程		11,120.00	16,624,668.15
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-

无形资产		54,058,012.78	50,803,650.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	234,760.86
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>81,315,817.16</b>	<b>69,704,483.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>158,652,380.05</b>	<b>165,152,627.38</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		47,615,100.54	31,368,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		14,000,000.00	27,600,000.00
应付账款		7,332,178.91	1,898,404.60
预收款项		77,210.60	
合同负债		8,450,889.67	7,019,930.00
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		790,966.87	1,564,019.50
应交税费		2,027,063.14	2,675,727.02
其他应付款		30,326,174.47	22,346,918.28
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>110,619,584.20</b>	<b>94,472,999.40</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		23,941,553.26	24,588,622.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>23,941,553.26</b>	<b>24,588,622.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>134,561,137.46</b>	<b>119,061,621.67</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-25,227,517.78	-3,227,754.66
归属于母公司所有者权益合计		24,091,242.59	46,091,005.71
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>24,091,242.59</b>	<b>46,091,005.71</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>158,652,380.05</b>	<b>165,152,627.38</b>

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	2020年12月31日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		16,965,682.62	11,873,207.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,625,286.81	1,737,242.87
应收账款		30,423,795.72	18,323,564.60
应收款项融资			
预付款项		72,368.75	12,897,649.18
其他应收款		8,195,721.50	9,807,840.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		15,979,197.84	39,990,031.74
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			
<b>流动资产合计</b>		75,262,053.24	94,629,536.15
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,518,035.17	1,743,150.07
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		26,125,443.03	168,735.71
在建工程		11,120.00	16,624,668.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		54,058,012.78	50,803,650.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			234,760.86
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		81,712,610.98	69,694,964.79
<b>资产总计</b>		156,974,664.22	164,324,500.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		47,490,000.00	30,770,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		14,000,000.00	27,600,000.00
应付账款		4,433,574.51	30,413.50
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		654,163.27	1,442,385.97
应交税费		2,026,523.03	2,653,384.06
其他应付款		29,854,375.33	22,056,162.13
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		7,853,860.67	6,921,330.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		106,312,496.81	91,473,675.66

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		23,941,553.26	24,588,622.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		23,941,553.26	24,588,622.27
<b>负债合计</b>		130,254,050.07	116,062,297.93
<b>所有者权益：</b>			
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		-22,598,146.22	-1,056,557.36
<b>所有者权益合计</b>		26,720,614.15	48,262,203.01
<b>负债和所有者权益合计</b>		156,974,664.22	164,324,500.94

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		138,489,066.41	141,146,731.50
其中：营业收入		138,489,066.41	141,146,731.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		162,075,733.23	146,213,075.40
其中：营业成本		134,932,954.57	117,153,203.39

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		582,470.08	869,624.10
销售费用		18,472,593.66	18,246,371.12
管理费用		5,167,523.17	6,939,319.59
研发费用			
财务费用		2,920,191.75	3,004,557.20
其中：利息费用		2,377,585.37	2,133,000.55
利息收入		159,733.98	120,963.56
加：其他收益		70,874.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		-345,114.90	-186,849.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-225,114.90	-186,849.93
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）		148,997.75	-291,485.91
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-23,711,909.97</b>	<b>-6,020,998.00</b>
加：营业外收入		5,751,824.38	106,732.73
减：营业外支出		3,809,149.03	21,476.27
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-21,769,234.62</b>	<b>-5,935,741.54</b>
减：所得税费用		230,528.50	-191,488.55
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-21,999,763.12</b>	<b>-5,744,252.99</b>
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）		-21,999,763.12	-5,744,252.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-0.92
（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）		-21,999,763.12	-5,744,252.99
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-21,999,763.12	-5,744,252.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,999,763.12	-5,744,252.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.46	-0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.46	-0.12

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	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>		128,113,718.14	132,453,600.47
减：营业成本		126,401,235.70	108,715,210.33
税金及附加		565,417.06	826,177.32
销售费用		17,247,872.76	17,257,192.27
管理费用		4,035,389.27	6,469,825.77
研发费用			
财务费用		2,900,089.42	2,882,804.66
其中：利息费用		-65,000.00	
利息收入		5,051.14	
加：其他收益		31,099.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		-345,114.90	-299,731.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-225,114.90	-186,849.93
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）		170,667.75	-289,635.91
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）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-23,179,634.22	-4,763,296.04
加：营业外收入		5,651,406.61	72,609.73
减：营业外支出		3,778,600.39	21,476.27
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-21,306,828	-4,712,162.58
减：所得税费用		234,760.86	-191,488.55
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-21,541,588.86	-4,520,674.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,541,588.86	-4,520,674.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-21,541,588.86	-4,520,674.03
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		106,769,234.45	125,860,787.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,206,799.61	20,412,043.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>133,976,034.06</b>	<b>146,272,831.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		88,875,862.74	105,135,080.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,812,486.24	17,413,711.51
支付的各项税费		3,644,932.35	4,827,938.39
支付其他与经营活动有关的现金		28,982,328.61	13,939,382.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>136,315,609.94</b>	<b>141,316,113.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,339,575.88</b>	<b>4,956,718.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			1,700,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>1,700,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,542,315.44	13,385,274.41
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			1,700,000.92
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,542,315.44</b>	<b>15,575,275.33</b>

投资活动产生的现金流量净额		-5,542,315.44	-13,875,275.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		61,475,100.54	50,980,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		61,475,100.54	51,980,000.00
偿还债务支付的现金		45,228,000.00	39,613,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,377,585.37	2,152,167.22
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			2,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		47,605,585.37	43,765,167.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		13,869,515.17	8,214,832.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,987,623.85	-703,724.14
加：期初现金及现金等价物余额		2,507,845.81	3,211,569.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,495,469.66	2,507,845.81

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	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		93,151,825.48	117,076,179.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,404,336.98	28,489,088.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		123,556,162.46	145,565,267.96
购买商品、接受劳务支付的现金		80,757,654.13	97,365,734.71
支付给职工以及为职工支付的现金		13,555,940.90	15,937,398.93
支付的各项税费		3,573,116.11	4,460,346.15
支付其他与经营活动有关的现金		28,807,322.25	24,171,725.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		126,694,033.39	141,935,205.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,137,870.93	3,630,062.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			



<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,223,798.45	12,944,308.56
投资支付的现金			550,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,223,798.45	13,494,308.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,223,798.45	-13,494,308.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		61,350,000.00	48,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		61,350,000.00	48,950,000.00
偿还债务支付的现金		44,630,000.00	37,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,365,855.72	2,036,789.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		46,995,855.72	39,216,789.19
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		14,354,144.28	9,733,210.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,992,474.90	-131,035.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,873,207.72	2,004,243.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,865,682.62	1,873,207.72

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	48,000,000.00	-	-	-	933,858.53	-	-	-	384,901.84	-	-3,227,754.66	-	46,091,005.71
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	48,000,000.00	-	-	-	933,858.53	-	-	-	384,901.84	-	-3,227,754.66	-	46,091,005.71
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-21,999,763.12	-	-21,999,763.12
（一）综合收益总额											-21,999,763.12		-21,999,763.12
（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														
<b>四、本年期末余额</b>	<b>48,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>933,858.53</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>384,901.84</b>	<b>-</b>	<b>-25,227,517.78</b>	<b>-</b>	<b>24,091,242.59</b>	

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													-
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														-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>48,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>933,858.53</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>384,901.84</b>	<b>-</b>	<b>-3,227,754.66</b>	<b>-</b>	<b>46,091,005.71</b>	

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	2020 年
----	--------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	48,000,000.00				933,858.53				384,901.84		-1,056,557.36	48,262,203.01
加：会计政策变更												
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		-1,056,557.36	48,262,203.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-21,541,588.86	-21,541,588.86
（一）综合收益总额											-21,541,588.86	-21,541,588.86
（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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>48,000,000.00</b>				<b>933,858.53</b>				<b>384,901.84</b>		<b>-22,598,146.22</b>	<b>26,720,614.15</b>

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												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>48,000,000.00</b>				<b>933,858.53</b>				<b>384,901.84</b>		<b>-1,056,557.36</b>	<b>48,262,203.01</b>

### 三、 财务报表附注

## 新疆海科现代电子科技股份有限公司 财务报表附注

2020年1月1日——2020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)。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月30日批准报出。

##### (四) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。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(一)、在子公司中的权益之1、企业集团的构成”。

#### 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, 并基于以下第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 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度、2020 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

#### (四) 记账本位币

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的会计处理

###### (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在购买日的会计处理**

### **（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

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**

金融工具,是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资(参见本附注(十三)-长期股权投资)以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### **1、金融资产及金融负债的确认和初始计量**

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时,在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外,在初始确认时,金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。



对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十二）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## 2、金融资产的分类和后续计量

### （1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的

特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

#### 4) 合同现金流量特征的评估

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

#### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### 2) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

###### ① 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

###### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

#### (2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### (3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

### 5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

- 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

## 7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础, 对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

- 以摊余成本计量的金融资产;
- 合同资产;
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资;
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型, 包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

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

1) 对于应收账款和合同资产, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失, 相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础, 使用下列准备矩阵:

### a、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

### b、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

2) 除应收账款和合同资产外, 本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险;
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险: 指金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加: 指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况; 如逾期超过 30 日, 本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准, 与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致, 同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

### 3) 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 4) 预期信用损失准备的列报

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

### 8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

#### (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

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

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## （2）相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## （十一）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、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

## （十二）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：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
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能使用。

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。

## **2、长期资产减值的会计处理方法**

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。

## **3、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。

2) 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) 合同负债**

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### **(二十一) 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。

## (二十二) 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## (二十三) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

### 1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## 2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下

### 1、销售商品

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。

## **(二十四) 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、财政拨款贴息、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，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### **(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法**

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。

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，与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## **(二十五) 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。

## （二十六）重要会计政策和会计估计变更

### 1、重要会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更，财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额	2020 年 1 月 1 日（变更后）金额
预收账款	7,019,930.00	
合同负债		7,019,930.00

### 2、重要会计估计变更

报告期未发生重要会计政策变更事项。

## 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	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	46,754.73	124,423.41
银行存款	8,448,714.93	2,383,422.40
其他货币资金	9,100,000.00	10,000,000.00
合计	17,595,469.66	12,507,845.81
其中:存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金情况如下：

(1) 2020年10月30日，与库尔勒银行股份有限公司乌鲁木齐分行签订《银行承兑汇票合同》，申请签发汇票400万元，公司按票面金额的100%缴存承兑汇票保证金，保证金额400万元。

(2) 2020年10月30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51%缴存承兑汇票保证金，保证金额510万元。

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,625,286.81	1,737,242.87
合计	3,625,286.81	1,737,242.87

#### 2、期末公司已背书或贴现且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
银行承兑汇票	29,938,080.95	
合计	29,938,080.95	

### (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(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：组合2	29,721,920.61	100.00	29,992.20	0.10	29,691,928.41
组合3					
合计	29,721,920.61	100.00	29,992.20	0.10	29,691,928.41

续：

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：组合 2	19,082,850.85	97.95	381,765.73	2.00	18,701,085.12
组合 3	399,479.04	2.05			399,479.04
合计	19,482,329.89		381,765.73	1.96	19,100,564.16

## 2、按组合计提预期信用损失的应收账款

### (1) 组合 2

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,335,202.37		
1—2 年	336,932.71	16,846.64	5.00
2—3 年	29,368.00	2,936.80	10.00
3—4 年			20.00
4—5 年	20,417.53	10,208.77	50.00
5 年以上			100.00
合计	29,721,920.61	29,992.20	

### 3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	29,335,202.37	15,396,598.21
1—2 年	336,932.71	1,830,600.72
2—3 年	29,368.00	808,946.90
3—4 年		1,046,705.02
4—5 年	20,417.53	399,479.04
5 年以上		
合计	29,721,920.61	19,482,329.89

### 4、本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,686,100.39

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
新疆国美电器有限公司	家电款	1,892,708.14	长期挂账	董事会决议	否
新源县七十二团华凌家电行	家电款	642,718.65	长期挂账	董事会决议	否
奎屯海信科龙电器公司	家电款	399,342.30	长期挂账	董事会决议	否
喀什海信科龙电器销售有限公司	家电款	350,022.27	长期挂账	董事会决议	否
库尔勒海信科龙电器销售有限公司	家电款	261,051.93	该公司已注销	董事会决议	否
伊犁全硕电器销售有限公司	家电款	140,227.01	长期挂账	董事会决议	否
哈密远航科技有限公司	家电款	30.00	结算尾差	董事会决议	否
乌鲁木齐齐羽佳浩润商贸有限公司	家电款	0.05	结算尾差	董事会决议	否
焉耆县海信家电精品	家电款	0.03	结算尾差	董事会决议	否
鄯善县华春商行	家电款	0.01	结算尾差	董事会决议	否
合计		3,686,100.39			

应收账款核销说明：本期核销的应收账款，为本公司经与对方核对，核对不相符金额进行调整及长期挂账项目进行处理。

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
乌鲁木齐经济技术开发区富扬家电维修服务部	12,992,219.98	43.71	
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	6,108,687.77	20.55	
新疆国美供应链管理有限公司	4,742,733.63	15.96	
新疆海合信商贸有限公司	3,386,948.52	11.40	
新疆我家电器管理有限公司	716,069.99	2.41	
合计	27,946,659.89	94.03	

#### (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	1,125,370.70	98.42	12,289,577.39	99.85
1至2年	0.10			
2至3年			18,406.65	0.15
3年以上	18,106.65	1.58		
合计	1,143,477.45	100.00	12,307,984.04	100.00

##### 2、预付款项期末余额前五单位情况：

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金额 1,142,961.89 元，

占预付账款期末余额合计数的比例 99.95 %。

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
新疆晟泰申全供应链有限公司	860,000.00	75.21	预付货款
新疆德润供应链发展有限公司	210,593.24	18.42	预付货款
海信(广东)厨卫系统有限公司	45,274.00	3.96	预付货款
青岛海信智慧生活科技股份有限公司	18,106.65	1.58	预付货款
青岛海信电子设备股份有限公司	8,988.00	0.79	预付货款
合计	1,142,961.89	99.95	—

## (五) 其他应收款

### 1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	4,579,420.47	6,094,392.40
保证金	2,227,847.15	2,596,585.64
个人往来	176,510.81	37,532.26
待摊房租等	91,548.21	248,359.34
社保	61,325.90	60,231.70
其他	254,489.89	238,818.89
合计	7,391,142.43	9,275,920.23

### 2、其他应收款分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：组合 2	7,364,868.62	99.64	287,485.21	3.90	7,077,383.41
组合 3	26,273.81	0.36			26,273.81
合计	7,391,142.43	100.00	287,485.21	3.89	7,103,657.22

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：组合 2	9,239,387.97	99.61	84,709.43	0.92	9,154,678.54
组合 3	36,532.26	0.39			36,532.26

合计	9,275,920.23	100.00	84,709.43	0.91	9,191,210.80
----	--------------	--------	-----------	------	--------------

### 3、按组合计提预期信用损失的其他应收款

#### 1) 组合 2

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,004,100.73		
1-2年	3,294,486.80	164,724.34	5.00
2-3年	908,953.49	90,895.35	10.00
3-4年	156,827.60	31,365.52	20.00
4-5年			50.00
5年以上	500.00	500.00	100.00
合计	7,364,868.62	287,485.21	

#### 2) 组合 3

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	21,913.38		
1-2年	4,360.43		
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	26,273.81		

### 4、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,026,014.11	7,748,059.14
1-2年	3,298,847.23	1,403,533.49
2-3年	908,953.49	123,827.60
3-4年	156,827.60	
4-5年		
5年以上	500.00	500.00
合计	7,391,142.43	9,275,920.23

### 5、本报告期无实际核销的其他应收款

#### 6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆晟泰申全供应链有限公司	单位往来	4,579,420.47	1年以内、1-2年	61.96	135,000.00

乌鲁木齐高新技术融资担保有限公司	保证金	1,550,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	20.97	96,750.00
新疆创博融资担保有限公司	保证金	345,000.00	1年以内、1-2年	4.67	3,625.00
刘仁德	个人往来	150,000.00	1年以内	2.03	
西安京东迅成物流有限公司陕西分公司	保证金	70,000.00	1年以内、1-2年、	0.95	2,500.00
合计		6,694,420.47		90.57	237,875.00

## (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	123,176.53		123,176.53	154,039.94		154,039.94
商品进销差价	76,500.46		76,500.46	126,681.69		126,681.69
库存商品	16,441,626.04		16,441,626.04	27,616,572.27		27,616,572.27
周转材料				11,418.07		11,418.07
发出商品	1,267,577.81		1,267,577.81	12,527,175.79		12,527,175.79
合计	17,908,880.84		17,908,880.84	40,435,887.76		40,435,887.76

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	267,862.50	167,408.21
合计	267,862.50	167,408.21

## (八) 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		
联营企业										
新疆海科普罗格科技有限公司	303,150.07			-225,114.90					78,035.17	
小计	303,150.07			-225,114.90					78,035.17	
合计	303,150.07			-225,114.90					78,035.17	

## (九) 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) 固定资产**

项目	期末余额	年初余额
固定资产	27,168,649.21	1,618,254.65
固定资产清理		
合计	27,168,649.21	1,618,254.65

**1、固定资产情况：**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额		61,442.48	2,888,320.72	375,455.87	3,325,219.07
2. 本期增加金额	27,317,254.39			19,805.20	27,337,059.59
(1) 购置				19,805.20	19,805.20
(2) 在建工程转入	27,317,254.39				27,317,254.39
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	27,317,254.39	61,442.48	2,888,320.72	395,261.07	30,662,278.66
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额		7,169.82	1,354,756.04	345,038.56	1,706,964.42
2. 本期增加金额	1,352,204.09	12,291.12	404,096.16	18,073.66	1,786,665.03
(1) 计提	1,352,204.09	12,291.12	404,096.16	18,073.66	1,786,665.03
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	1,352,204.09	19,460.94	1,758,852.20	363,112.22	3,493,629.45
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	25,965,050.30	41,981.54	1,129,468.52	32,148.85	27,168,649.21
2. 期初账面价值		54,272.66	1,533,564.68	30,417.31	1,618,254.65

**(十一) 在建工程**

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,120.00	16,624,668.15
工程物资		
合计	11,120.00	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（一期）				16,624,668.15		16,624,668.15
新疆电商智慧物流园项目（二期）	11,120.00		11,120.00			
合计	11,120.00		11,120.00	16,624,668.15		16,624,668.15

**(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	本期转入无形资产金额	期末余额	利息资本化累计金额	资金来源
新疆电商智慧物流园项目（一期）	3.20亿	16,624,668.15	15,052,176.39	27,317,254.39	4,359,590.15			自筹及金融机构贷款
新疆电商智慧物流园项目（二期）	3.20亿		11,120.00			11,120.00		自筹及金融机构贷款
合计		16,624,668.15	15,063,296.39	27,317,254.39	4,359,590.15	11,120.00		

**(十二) 无形资产**

**1、无形资产情况**

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	50,803,650.00	164,957.26	50,968,607.26
2、本期增加金额	4,715,390.15		4,715,390.15
(1) 购置	355,800.00		355,800.00
(2) 在建工程转入	4,359,590.15		4,359,590.15
3、本期减少金额			
4、期末余额	55,519,040.15	164,957.26	55,683,997.41
二、累计摊销			
1、期初余额		164,957.26	164,957.26
2、本期增加金额	1,461,027.37		1,461,027.37
(1) 计提	1,461,027.37		1,461,027.37
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,461,027.37	164,957.26	1,625,984.63
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			



项目	土地使用权	软件	合计
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	54,058,012.78		54,058,012.78
2、期初账面价值	50,803,650.00		50,803,650.00

注：本期摊销金额为 1,461,027.37 元；

### (十三) 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	234,760.86
合计			939,043.40	234,760.86

#### 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	317,477.41	3,750.00	注释(1)
合计	317,477.41	3,750.00	

注：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。

### (十四) 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	42,000,000.00	20,000,000.00
担保借款	5,615,100.54	11,368,000.00
合计	47,615,100.54	31,368,000.00

### (十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,000,000.00	27,600,000.00
商业承兑汇票		
合计	14,000,000.00	27,600,000.00

### (十六) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
家电款	6,445,904.92	30,413.50
购车款	856,000.00	856,000.00

借款及仓储费	30,270.97	256,716.53
运费		317,352.85
安装维修费		437,918.70
其他	3.02	3.02
合计	7,332,178.91	1,898,404.60

#### 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
乌鲁木齐旺鸿银泰汽车销售有限公司	856,000.00	未结算
合计	856,000.00	

#### (十七) 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		
预收仓储费	77,210.60	
合计	77,210.60	

#### (十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收家电货款		
预收仓储费	8,450,889.67	7,019,930.00
合计	8,450,889.67	7,019,930.00

#### (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	1,564,019.50	14,181,280.99	14,954,333.62	790,966.87
二、离职后福利-设定提存计划		130,362.51	130,362.51	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,564,019.50	14,311,643.50	15,084,696.13	790,966.87

##### 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	1,499,811.53	13,547,850.06	14,256,694.72	790,966.87
2、职工福利费		22,150.00	22,150.00	
3、社会保险费		573,348.38	573,348.38	
其中: 医疗保险费		552,493.16	552,493.16	
工伤保险费		3,429.54	3,429.54	
生育保险费		17,425.68	17,425.68	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		32,160.00	32,160.00	
5、工会经费和职工教育经费	64,207.97	5,772.55	69,980.52	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,564,019.50	14,181,280.99	14,954,333.62	790,966.87

### 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		127,211.21	127,211.21	
2、失业保险费		3,151.30	3,151.30	
合计		130,362.51	130,362.51	

### (二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	892,718.02	1,471,977.55
企业所得税	1,120,700.48	1,124,932.84
个人所得税	13,644.64	18,792.35
城市维护建设税		34,946.85
教育费附加		14,977.22
地方教育费附加		9,984.81
印花税		115.40
合计	2,027,063.14	2,675,727.02

### (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	30,326,174.47	22,346,918.28
合计	30,326,174.47	22,346,918.28

#### 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
单位往来及借款	17,460,000.00	15,413,954.10
项目支出	10,213,010.99	123,016.50
押金、保证金	811,066.62	535,408.46
广告费	534,564.50	350,030.00
个人往来	483,449.02	443,075.95
运费	253,560.81	70,664.90
工会经费	164,589.01	104,084.00

项目	期末余额	期初余额
赠品款	255,600.00	23,396.32
未来期间收益补助		4,932,000.00
购车款		306,153.99
其他	150,333.52	45,134.06
合计	30,326,174.47	22,346,918.28

## (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
新疆名品电力有限公司	3,850,000.00	未到期
向俊田	2,000,000.00	未到期
李金刚	1,000,000.00	未到期
合计	6,850,000.00	

## (二十二) 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		647,069.01	23,941,553.26	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		647,069.01	23,941,553.26	—

### 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		647,069.01		23,941,553.26	与资产相关
合计	24,588,622.27		647,069.01		23,941,553.26	

## (二十三) 股本

项目	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

## (二十四) 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

## (二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	384,901.84			384,901.84
合计	384,901.84			384,901.84

## (二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,227,754.66	2,516,498.33

项目	本期	上期
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	-3,227,754.66	2,516,498.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,999,763.12	-5,744,252.99
减：提取法定盈余公积		
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	-25,227,517.78	-3,227,754.66

#### （二十七）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,166,156.09	134,629,866.65	140,630,237.07	116,652,886.88
其他业务	322,910.32	303,087.92	516,494.43	500,316.51
合计	138,489,066.41	134,932,954.57	141,146,731.50	117,153,203.39

#### （二十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	166,643.16	313,817.40
教育费附加	83,546.80	134,470.93
地方教育费附加	50,030.06	89,647.30
印花税	60,188.80	5,168.13
车船使用税	882.30	56,190.50
土地使用税	221,178.96	270,329.84
合计	582,470.08	869,624.10

#### （二十九）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	11,862,773.89	10,705,603.38
社会保险费	474,056.29	1,661,034.97
住房公积金	24,060.00	93,163.96
动力费	1,128.00	820.00
办公费	92,182.13	126,204.26
装卸运输费	678,585.55	1,041,011.23
仓储费	2,661,002.11	1,541,739.36
车辆运营费	138,480.15	267,825.40
业务招待费	147,658.00	329,429.52
差旅费	154,982.87	352,265.21
广告宣传费	296,852.74	286,643.96
展台制作费	400,307.37	588,127.72

项目	本期发生额	上期发生额
促销费	902,914.55	581,867.18
保修费	28,941.86	203,752.18
通讯费	33,858.73	7,763.77
产品安装费	36,003.83	31,159.33
折旧费	341,008.44	179,219.34
其他	105,378.87	130,301.63
会议费	2,680.00	63,465.00
租赁费	89,738.28	54,973.72
合计	18,472,593.66	18,246,371.12

### (三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,526,249.26	3,836,196.84
折旧费	93,452.50	89,897.60
社会保险费	105,752.25	468,166.36
住房公积金	11,100.00	45,699.00
其他税费	6,441.95	269,571.34
租赁费	296,023.69	499,874.78
办公费	121,613.76	195,055.05
担保费	720,640.22	391,509.43
车辆运营费	71,533.42	110,834.07
业务招待费	209,626.34	204,177.77
差旅费	113,158.48	133,907.03
会议费	1,723.00	76,115.36
培训费		1,924.95
通讯费	53,320.06	53,261.40
审计费	103,773.58	140,715.33
律师费	74,626.21	54,126.21
上市费用	133,018.86	150,000.00
无形资产摊销	1,461,027.37	10,997.02
咨询费	20,652.08	122,427.18
其他	43,790.14	84,862.87
合计	5,167,523.17	6,939,319.59

### (三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,377,585.37	2,133,000.55
减：利息收入	159,733.98	120,963.56
手续费支出	702,340.36	992,520.21
合计	2,920,191.75	3,004,557.20

### (三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助项目	70,874.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	70,874.00	

本年度其他收益内容均为社保补助

### (三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-225,114.90	-186,849.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-120,000.00	
合计	-345,114.90	-186,849.93

### (三十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收款项坏账损失	351,773.53	-215,949.29
其中：应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	351,773.53	-215,949.29
其他应收款坏账损失	-202,775.78	-75,536.62
合计	148,997.75	-291,485.91

### (三十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失		-476,318.26
合计		-476,318.26

### (三十六) 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
与企业日常活动无关的政府补助	5,579,069.01	81,583.00	5,579,069.01
其他	172,755.37	25,149.73	172,755.37
合计	5,751,824.38	106,732.73	5,751,824.38

#### 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	与收益有关
未来期间收益补助	4,932,000.00		与收益有关
新疆电商生态物流园项目建设专项扶持资金	647,069.01		与资产有关
合计	5,579,069.01	81,583.00	

### (三十七) 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
滞纳金	50.64		50.64
对外捐赠	32,500.00		32,500.00

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
行政处罚	12,000.00		12,000.00
其他（包括无法收回的应付款项）	3,764,598.39	21,476.27	3,764,598.39
合计	3,809,149.03	21,476.27	3,809,149.03

### （三十八）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	-4,232.36	
递延所得税费用	234,760.86	-191,488.55
合计	230,528.50	-191,488.55

#### 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	-21,769,234.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,442,308.66
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-4,232.36
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	5,677,069.52
所得税费用	230,528.50

### （三十九）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
单位往来	12,810,612.80	13,169,493.89
借款	9,490,000.00	
个人还款	3,480,000.00	6,126,175.41
保证金	836,600.25	852,218.00
个人往来	211,877.95	
利息收入	159,733.98	124,909.36
押金	140,712.31	
政府补助	71,262.32	81,583.00
其他	6,000.00	15,068.21
个税手续费		42,596.11



项目	本期发生额	上期发生额
合计	27,206,799.61	20,412,043.98

## 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
个人借款	7,902,737.57	1,273,682.67
装卸运费	403,679.49	531,662.57
仓储费	1,240,000.00	1,811,943.15
安装维修费	81,296.00	213,919.00
广告费	402,075.65	685,675.67
中介服务费	421,715.85	472,500.00
差旅费	320,386.94	493,913.39
业务招待费	348,442.80	419,826.69
物业、租金及暖气费	298,180.25	617,836.27
贷款担保费	572,500.00	744,100.00
会议费	11,501.00	217,042.14
停车、加油及洗车费	350,767.10	386,477.29
手机通讯费	87,456.13	70,411.60
办公费	134,523.44	260,274.24
促销费		7,689.00
单位往来	13,519,156.00	3,408,118.66
手续费	275,103.68	290,164.74
保证金	338,975.15	978,762.72
工会经费		215,095.62
贴现手续费	437,043.29	702,354.55
赔偿金违约金罚款支出	157,850.64	70,000.00
借款	1,610,000.00	
其他	68,937.63	67,932.58
合计	28,982,328.61	13,939,382.55

## 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
合计		1,700,000.00

## 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
子公司注销		0.92

项目	本期发生额	上期发生额
合计		1,700,000.92

#### 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
合计		1,000,000.00

#### 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）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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-21,999,763.12	-5,744,252.99
加：资产减值准备	-148,997.75	767,804.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,786,665.03	269,116.94
无形资产摊销	1,461,027.37	10,997.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,377,585.37	2,133,000.55
投资损失（收益以“-”号填列）	345,114.90	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	234,760.86	-191,488.55
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）	22,527,006.92	19,013,538.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	672,197.69	-19,577,124.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,595,173.15	8,275,126.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,339,575.88	4,956,718.41
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	8,495,469.66	2,507,845.81
减：现金的期初余额	2,507,845.81	3,211,569.95
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	5,987,623.85	-703,724.14

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
<b>一、现金</b>		
其中：库存现金	46,754.73	124,423.41
可随时用于支付的银行存款	8,448,714.93	2,383,422.40
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	8,495,469.66	2,507,845.81
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		

### (四十一) 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	9,100,000.00	保证金
存货	14,304,439.35	反担保抵押
合计	23,404,439.35	---

## 六、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1、本期发生的非同一控制下企业合并

单位名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
新疆海科共生科技有限公司	2020年9月		100%	设立				

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经	注册地	业务性	持股比例 (%)	表决权	取得	备
-------	-----	-----	-----	----------	-----	----	---

	营地		质	直接	间接	比例(%)	方式	注
乌鲁木齐市海科民全电子技术服务有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐市新医路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	乌鲁木齐市新医路463号惠源大厦807室	维修,销售	100	-	100	设立	
新疆海科共生科技有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐高新区(新市区)高新街钻石城5号数码港大厦9-11-4室	道路货物运输	100		100	设立	

## (二) 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(%)	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

### 2、重要联营企业的主要财务信息

项目	新疆海科普罗格科技有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	903,620.88	624,981.52
其中：现金和现金等价物	758,168.30	598,002.95
非流动资产		
资产合计	903,620.88	624,981.52
流动负债	741,395.13	6,307.90
非流动负债		
负债合计	741,395.13	6,307.90
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	78,035.17	303,150.07
按持股比例计算的净资产份额	78,035.17	303,150.07
对合营企业权益投资的账面价值		
营业收入	487,128.71	
财务费用	-164.69	-1,419.74
所得税费用		
净利润	-456,447.87	-381,326.38
综合收益总额		-381,326.38
本年度收到的来自合营企业的股利		

## 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 (万元)	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	乌鲁木齐市新医路 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: 本企业最终控制方为敬耀。

## (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、董事长、 总经理	---
新疆晟泰民合股权投资管理有限公司	母公司	650104050086484
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	---
孙玉燕	公司董事、副总经理、财务总监、 董事会秘书	---
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	---
刘腾跃	公司董事	---
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
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
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

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
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、陈玉君、曾胜	600 万元	2018.11	2021.11	否
敬耀、聂键	1000 万元	2019.1	2022.1	否
敬耀、聂键	1500 万元	2019.8	2022.8	否
新疆晟泰民合股权投资管理有限公司、敬耀、孙玉燕、陈玉君、曾胜	400 万元	2019.6	2022.6	否
新疆晟泰民合股权投资管理有限公司、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、新疆晟泰民合股权投资管理有限公司	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、新疆晟泰民合股权投资管理有限公司	600 万元	2019.11	2022.11	否
敬耀、聂键	1000 万元	2019.12	2022.12	否
敬耀、聂键	1000 万元	2020.10	2023.10	否
敬耀、聂键、新疆晟泰民合股权投资管理有限公司	200 万元	2020.6	2023.6	否
敬耀、聂键	1000 万元	2020.8	2024.8	否
敬耀	500 万元	2020.11	2023.11	否
敬耀、聂键	400 万元	2020.12	2023.12	否
敬耀、聂键、新疆晟泰民合股权投资管理有限公司	600 万元	2020.12	2024.12	否
敬耀、聂键、孙玉燕	100 万元	2020.12	2024.12	否
敬耀、聂键、孙玉燕	100 万元	2020.12	2024.12	否

## 2、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	

### (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
其他应付款	敬耀	90,814.50	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

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
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

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要的承诺事项

公司无需要在财务报表附注中说明的承诺事项

### (二) 或有事项

公司无需要在财务报表附注中说明的或有事项

## 十、资产负债表日后事项

无

## 十一、其他重要事项

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，特别在 2020 年度，新型冠状病毒肺炎疫情对本公司经营造成了非常大的影响，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。

## 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
银行承兑汇票	3,625,286.81	1,737,242.87
合计	3,625,286.81	1,737,242.87

#### 2、期末公司已背书或贴现且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
银行承兑汇票	29,938,080.95	
合计	29,938,080.95	

### (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 (%)	
单项计提预期信用损失的应					

收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：组合 2	28,342,367.92	93.11	14,572.20	0.05	28,327,795.72
组合 3	2,096,000.00	6.89			2,096,000.00
合计	30,438,367.92	100.00	14,572.20	0.05	30,423,795.72

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：组合 2	18,299,051.29	97.83	381,765.73	2.09	17,917,285.56
组合 3	406,279.04	2.17			406,279.04
合计	18,705,330.33	100.00	381,765.73	2.04	18,323,564.60

## 2、按组合计提预期信用损失的应收账款

### (1) 组合 2

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,264,049.68		
1—2 年	28,532.71	1,426.63	5.00
2—3 年	29,368.00	2,936.80	10.00
3—4 年			20.00
4—5 年	20,417.53	10,208.77	50.00
5 年以上			100.00
合计	28,342,367.92	14,572.20	

### (2) 组合 3

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,096,000.00		
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	2,096,000.00		

## 3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	30,360,049.68	14,619,598.65



1—2年	28,532.71	1,830,600.72
2—3年	29,368.00	808946.9
3—4年		1,046,705.02
4—5年	20,417.53	399,479.04
5年以上		
合计	30,438,367.92	18,705,330.33

#### 4、本报告期实际核销的应收账款

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,686,100.39

其中重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
新疆国美电器有限公司	家电款	1,892,708.14	长期挂账	董事会决议	否
新源县七十二团华凌家电行	家电款	642,718.65	长期挂账	董事会决议	否
奎屯海信科龙电器公司	家电款	399,342.30	长期挂账	董事会决议	否
喀什海信科龙电器销售有限公司	家电款	350,022.27	长期挂账	董事会决议	否
库尔勒海信科龙电器销售有限公司	家电款	261,051.93	该公司已注销	董事会决议	否
伊犁全硕电器销售有限公司	家电款	140,227.01	长期挂账	董事会决议	否
哈密远航科技有限公司	家电款	30.00	结算尾差	董事会决议	否
乌鲁木齐齐羽佳浩润商贸有限公司	家电款	0.05	结算尾差	董事会决议	否
焉耆县海信家电精品	家电款	0.03	结算尾差	董事会决议	否
鄯善县华春商行	家电款	0.01	结算尾差	董事会决议	否
合计		3,686,100.39			

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
乌鲁木齐经济技术开发区富扬家电维修服务部	12,992,219.98	42.68	
苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心	6,108,687.77	20.07	
新疆国美供应链管理有限公司	4,742,733.63	15.58	
新疆海合信商贸有限公司	3,386,948.52	11.13	
新疆鸿源恒鑫商贸有限公司	248,589.99	0.82	
合计	27,479,179.89	90.28	

### (三) 其他应收款

#### 1、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	4,579,420.47	6,094,392.40

保证金	2,101,872.00	2,466,585.64
关联方往来	1,518,808.09	828,062.59
个人往来	17,511.93	28,886.13
待摊房租等		177,439.96
社保	46,104.33	42,349.86
其他	209,489.89	251,082.89
单位往来		
合计	8,473,206.71	9,888,799.47

## 2、其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：组合 2	6,936,886.69	81.87	277,485.21	4.00	6,659,401.48
组合 3	1,536,320.02	18.13			1,536,320.02
合计	8,473,206.71		277,485.21	3.27	8,195,721.50

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
其中：组合 2	9,031,850.75	91.33	80,959.43	0.90	8,950,891.32
组合 3	856,948.72	8.67			856,948.72
合计	9,888,799.47	100.00	80,959.43	0.82	9,807,840.04

## 2) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

### ①组合 2

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,668,118.80		
1—2 年	3,244,486.80	162,224.34	5.00
2—3 年	899,953.49	89,995.35	10.00
3—4 年	123,827.60	24,765.52	20.00
4—5 年			50.00
5 年以上	500.00	500.00	100.00
合计	6,936,886.69	277,485.21	

### ②组合 3

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,525,159.59		
1-2年	11,160.43		
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上			
合计	1,536,320.02		

### 3、按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,193,278.39	8,402,938.38
1-2年	3,255,647.23	1,361,533.49
2-3年	899,953.49	123,827.60
3-4年	123,827.60	
4-5年		
5年以上	500.00	500.00
合计	8,473,206.71	9,888,799.47

### 4、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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例(%)	坏账准备期末余额
新疆晟泰申全供应链有限公司	往来款	4,575,795.47	一年以内、一至两年	54.00	135,000.00
乌鲁木齐高新技术融资担保有限公司	保证金	1,550,000.00	一年以内、一至两年、两至三年	18.29	96,750.00
乌鲁木齐市海科民全电子技术服务有限公司	往来款	865,000.00	一年以内	10.21	
新疆海科商贸有限公司	往来款	653,808.09	一年以内、一至两年	7.72	
新疆创博融资担保有限公司	保证金	345,000.00	一年以内、一至两年	4.07	3,625.00
合计		7,989,603.56		94.29	235,375.00

### (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	1,440,000.00		1,440,000.00
对联营、合营企业投资	78,035.17		78,035.17	779,468.33	476,318.26	303,150.07
合计	1,518,035.17		1,518,035.17	2,219,468.33	476,318.26	1,743,150.07

#### 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	590,000.00			590,000.00		

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
新疆海科商贸有限公司	40,000.00			40,000.00		
合计	1,440,000.00			1,440,000.00		

## 2、对联营、合营企业投资

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		
联营企业										
新疆海科普罗格科技有限公司	303,150.07			-225,114.90					78,035.17	
小计	303,150.07								78,035.17	
合计	303,150.07			-225,114.90					78,035.17	

## (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	127,817,490.25	126,105,007.81	131,937,106.04	108,214,893.82
其他业务	296,227.89	296,227.89	516,494.43	500,316.51
合计	128,113,718.14	126,401,235.70	132,453,600.47	108,715,210.33

## (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	-225,114.90	-186,849.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-120,000.00	-112,882.06
合计	-345,114.90	-299,731.99

## 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）	5,649,943.01	
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		

项目	金额	说明
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		
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	-3,636,393.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	503,387.34	
少数股东权益影响额		
合计	1,510,162.01	

## (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	-62.69%	-0.46	-0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-67.00%	-0.49	-0.49

## 十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 30 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

2021 年 4 月 30 日

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室