南京商络电子股份有限公司

审计报告

中天运[2020]审字第 90681 号

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

审计报告

中天运[2020]审字第 90681 号

南京商络电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南京商络电子股份有限公司（以下简称“南京商络”）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了南京商络 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

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

1、收入确认

（1）事项描述

南京商络收入主要来自于电子产品销售。2017 年度至 2020 年 1-6 月，南京商络营业收入分别为 167,584.98 万元、299,273.32 万元、206,842.64 万元及 133,187.45 万元，鉴于营业收入是南京商络的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据财务报表附注三、25（4），2020 年 1-6 月南京商络收入确认会计政策为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。2017 年度-2019 年度南京商络收入确认会计政策为在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。对于国内销售，非 VMI 模式，公司按合同约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，经客户签收后确认销售收入；VMI 模式，公司按合同约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收后，经领用并与客户对账后确认销售收入。对于国外销售，按合同约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，经客户签收后确认销售收入；网上平台服务收入，本公司按合同约定或根据客户要求，在服务提供完成时并经客户确认后确认收入。

（2）审计应对

我们执行的审计程序主要包括：1、对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试；2、对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期、同行业比较分析等分析程序；3、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；4、对报告期内记录的收入交易选取样本，核对销售合同、销售发票、销售出库单、物流单据、客户签收单、出口报关单、对账单等原始单据，评价相关收入确认是否符合南京商络收入确认的会计政策；5、通过对报告期内资产负债表日前后进行收入截止性测试，核查发行人有无跨期确认收入或虚计收入的情况；6、结合应收账款和销售金额函证及客户走访程序，检查已确认收入的真实性。

2、应收账款预期信用损失计提

（1）事项描述

截至 2020 年 6 月 30 日，南京商络应收账款余额为 86,212.74 万元，坏账准备金额为 5,247.43 万元，详见附注五、4。由于应收账款金额重大，应收账款预期信用损失的计提需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现

值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失计提确定为关键审计事项。

根据财务报表附注三、11，管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据具有类似信用风险特征的应收款项组合的账龄或实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。2019 年 1 月 1 日起，管理层以预期信用损失为基础，对各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

（2）审计应对

我们执行的审计程序主要包括：1、评估并测试南京商络的信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性；2、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；3、分析计算南京商络应收账款周转率，分别与前期数据以及同行业数据进行比对分析，分析应收账款坏账准备计提是否充分；4、获取南京商络应收账款账龄分析表，结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性；5、获取坏账准备计提表，检查计提方法或预期信用损失计量方法是否按照会计政策执行，重新计算坏账或信用减值损失计提金额是否准确。

3、存货跌价准备

（1）事项描述

2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、 2019 年 12 月 31 日及 2020 年 6 月 30 日，南京商络存货余额分别为 22,948.02 万元、29,468.60 万元、27,781.14 万元及 38,571.50 万元，存货跌价准备金额分别为 1,664.61 万元、8,613.17 万元、2,507.35 万元及 2,936.46 万元，详见附注五、8。南京商络期末存货余额占资产总额比例较高，资产负债表日，南京商络对存货进行减值测试，管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据订单价格、历史售价、市场行情等确定估计售价，按照可变现净值低于账面成本的差额，计提存货跌价准备。由于存货金额重大，且可变现净值的确定涉及管理层的重大的判断和估计。因此，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

（2）审计应对

我们执行的审计程序主要包括：1、了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；2、获取并评价了管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设，并考虑了订单价格、历史售价、市场

行情等因素对存货跌价准备的可能影响；3、对存货盘点实施监盘，检查存货的数量及产品状况等，检查期末存货中是否存在库龄较长、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；4、对存货周转天数以及存货库龄进行了审核并执行了分析性程序，判断是否存在较长库龄的存货，导致存货减值的风险；5、复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，检查存货以前年度跌价于本年实际转销和核销的情况，评价管理层过往预测的准确性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括招股说明书中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估南京商络的持续经营能力，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南京商络、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南京商络的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就南京商络中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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合并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。

（本页无正文，系南京商络电子股份有限公司审计报告（中天运 [2020]审字第 90681 号）之签署页）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：贾丽娜（项目合伙人）

中国注册会计师：蔡卫华

中国·北京　　中国注册会计师：周文阳

二〇二〇年八月二十日

合并资产负债表

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、1	81,553,934.38	123,664,285.59	204,271,344.51	75,729,395.51
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	五、2	19,245,441.10	46,033,575.34	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、3	31,096,255.79	22,959,690.79	37,708,702.03	57,966,364.68
应收账款	五、4	809,653,076.58	630,356,890.24	715,736,661.16	478,804,580.67
应收款项融资	五、5	18,614,912.64	14,563,630.46	-	-
预付款项	五、6	43,703,101.81	17,828,024.79	14,348,907.39	13,260,971.73
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	五、7	53,690,831.19	52,213,433.24	47,596,627.08	15,462,451.77
买入返售金融资产					
存货	五、8	356,350,379.01	252,737,964.95	208,554,254.05	212,834,146.72
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、9	45,316,289.15	21,930,121.09	20,359,138.37	10,202,658.67
流动资产合计		1,459,224,221.65	1,182,287,616.49	1,248,575,634.59	864,260,569.75
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五、10	25,112,422.40	25,638,816.08	26,186,517.96	27,232,166.12
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、11	2,895,912.74	2,790,943.75	358,272.92	169,912.47
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、12	739,968.43	1,234,717.97	1,213,379.37	1,746,370.98
递延所得税资产	五、13	21,858,849.46	15,486,174.22	31,357,407.62	10,188,963.39
其他非流动资产	五、14	1,391,566.03	1,092,132.06	2,079,544.24	650,535.64
非流动资产合计		51,998,719.06	46,242,784.08	61,195,122.11	39,987,948.60
资产总计		1,511,222,940.71	1,228,530,400.57	1,309,770,756.70	904,248,518.35

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

合并资产负债表（续）

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款	五、15	170,178,379.92	6,000,000.00	70,306,210.84	131,329,746.34
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、16	3,310,000.00	3,310,000.00	8,300,000.00	2,600,000.00
应付账款	五、17	231,004,411.82	188,586,853.49	228,350,614.35	196,620,372.51
预收款项	五、18		13,077,801.94	4,455,469.43	5,354,058.22
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
合同负债	五、19	11,285,103.97			
应付职工薪酬	五、20	10,444,192.79	12,799,223.06	28,030,944.47	18,448,756.91
应交税费	五、21	22,395,646.87	27,317,382.36	79,765,441.92	33,230,527.00
其他应付款	五、22	521,654.05	702,006.68	1,467,065.29	3,685,937.76
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	五、23	5,345,351.92	6,259,917.92	2,846,218.03	2,420,713.51
流动负债合计		454,484,741.34	258,053,185.45	423,521,964.33	393,690,112.25
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债	五、24	1,733,737.28	1,956,249.36	2,234,154.29	501,945.57
递延收益					
递延所得税负债	五、13	14,756,732.82	13,810,976.26	13,132,377.54	5,229,309.48
其他非流动负债					
非流动负债合计		16,490,470.10	15,767,225.62	15,366,531.83	5,731,255.05
负债合计		470,975,211.44	273,820,411.07	438,888,496.16	399,421,367.30
所有者权益：					
股本	五、25	369,600,000.00	369,600,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、26	109,555,772.70	109,555,772.70	364,016,959.83	322,135,585.28
减：库存股					
其他综合收益	五、27	254,289.91	-64,432.23	-	-
专项储备					
盈余公积	五、28	33,686,761.13	33,686,761.13	25,209,977.42	4,916,808.28
一般风险准备					
未分配利润	五、29	526,981,179.08	441,888,492.93	415,655,323.29	112,069,962.67
归属于母公司所有者权益合计		1,040,078,002.82	954,666,594.53	870,882,260.54	505,122,356.23
少数股东权益		169,726.45	43,394.97	-	-295,205.18
所有者权益（或股东权益）合计		1,040,247,729.27	954,709,989.50	870,882,260.54	504,827,151.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,511,222,940.71	1,228,530,400.57	1,309,770,756.70	904,248,518.35

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

母公司资产负债表

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		51,697,723.24	62,047,861.76	168,103,330.39	65,597,746.35
交易性金融资产		19,245,441.10	46,033,575.34	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		3,238,764.28	4,262,176.30	12,895,049.84	51,363,256.69
应收账款	十五、1	863,118,019.84	540,123,862.42	632,852,734.65	406,704,115.34
应收款项融资		18,377,758.85	10,730,255.82	-	-
预付款项		43,291,039.12	23,470,386.20	8,434,055.34	15,324,899.94
其他应收款	十五、2	46,679,352.94	76,069,860.48	39,206,311.00	20,920,191.38
存货		273,508,357.84	192,140,143.38	168,010,601.36	157,615,225.11
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		18,923,703.22	10,109,602.93	8,173,293.36	3,300,530.62
流动资产合计		1,338,080,160.43	964,987,724.63	1,037,675,375.94	720,825,965.43
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十五、3	94,965,260.44	49,217,260.44	38,717,260.44	16,217,260.44
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		24,698,703.81	25,425,619.09	25,969,471.73	26,875,045.00
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		2,895,208.66	2,786,015.55	344,896.48	169,912.47
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		344,337.04	726,982.28	1,181,262.53	1,637,173.82
递延所得税资产		15,654,319.71	10,645,053.17	26,794,297.69	6,487,109.42
其他非流动资产		586,849.06	514,301.88	1,854,544.24	650,535.64
非流动资产合计		139,144,678.72	89,315,232.41	94,861,733.11	52,037,036.79
资产总计		1,477,224,839.15	1,054,302,957.04	1,132,537,109.05	772,863,002.22

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

母公司资产负债表（续）

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款		145,161,810.06	6,000,000.00	39,758,192.32	129,849,417.08
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		3,310,000.00	3,310,000.00	8,300,000.00	2,600,000.00
应付账款		470,316,282.08	268,384,946.77	327,031,128.41	153,670,353.77
预收款项			9,088,955.55	1,921,540.29	6,677,083.06
合同负债		9,006,996.62			
应付职工薪酬		7,475,995.30	8,609,527.17	19,086,334.28	13,164,984.85
应交税费		20,037,477.64	6,645,873.65	58,430,839.20	25,204,775.56
其他应付款		4,083,273.04	3,846,071.64	839,739.72	2,671,554.24
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		3,840,232.32	4,082,558.36	2,176,084.16	1,191,467.22
流动负债合计		663,232,067.06	309,967,933.14	457,543,858.38	335,029,635.78
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债		1,552,140.67	1,651,556.79	1,906,014.50	292,973.19
递延收益					
递延所得税负债		61,360.28	8,393.84	-	-
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,613,500.95	1,659,950.63	1,906,014.50	292,973.19
负债合计		664,845,568.01	311,627,883.77	459,449,872.88	335,322,608.97
所有者权益（或股东权益）：					
股本		369,600,000.00	369,600,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		110,426,274.81	110,426,274.81	364,887,461.94	322,372,310.42
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		33,686,761.13	33,686,761.13	25,209,977.42	4,916,808.28
未分配利润		298,666,235.20	228,962,037.33	216,989,796.81	44,251,274.55
所有者权益（或股东权益）合计		812,379,271.14	742,675,073.27	673,087,236.17	437,540,393.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,477,224,839.15	1,054,302,957.04	1,132,537,109.05	772,863,002.22

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

合并利润表

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入		1,331,874,523.23	2,068,426,391.41	2,992,733,251.66	1,675,849,798.78
其中：营业收入	五、30	1,331,874,523.23	2,068,426,391.41	2,992,733,251.66	1,675,849,798.78
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		1,191,682,499.30	1,943,102,706.43	2,442,623,643.25	1,551,360,831.27
其中：营业成本	五、30	1,100,401,463.06	1,749,404,264.33	2,190,900,833.45	1,378,616,889.68
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	五、31	2,828,739.93	3,864,232.87	11,577,379.59	2,752,051.85
销售费用	五、32	62,250,994.85	150,825,524.05	153,849,399.65	127,587,661.56
管理费用	五、33	21,024,811.60	37,234,620.60	74,167,016.74	27,497,772.25
研发费用	五、34	1,853,006.45	2,663,684.83	58,870.91	
财务费用	五、35	3,323,483.41	-889,620.25	12,270,142.91	14,906,455.93
其中：利息费用		3,545,851.52	2,826,471.46	13,827,993.96	8,564,724.49
利息收入		284,816.24	4,446,088.84	394,758.70	253,193.51
加：其他收益	五、36	521,537.24	30,159.36		
投资收益（损失以"－"号填列）	五、37	262,395.89	543,988.76		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以"-"号填列）					
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）	五、38	245,441.10	33,575.34		
信用减值损失（损失以"-"号填列）	五、39	-21,596,997.65	3,028,505.63		
资产减值损失（损失以"-"号填列）	五、40	-18,306,420.53	-10,042,830.37	-91,668,872.39	-25,972,094.98
资产处置收益（损失以"-"号填列）	五、41	-2,744.33	690.26		34,020.47
三、营业利润（亏损以"－"号填列）		101,315,235.65	118,917,773.96	458,440,736.02	98,550,893.02
加：营业外收入	五、42	13,771,633.14	16,236,948.09	2,204,172.62	821,109.62
减：营业外支出	五、43	54,592.62	480,203.78	1,502,816.94	8,504.00
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）		115,032,276.17	134,674,518.27	459,142,091.70	99,363,498.64
减：所得税费用	五、44	29,963,258.54	35,652,357.08	125,702,133.73	29,620,451.81
五、净利润（净亏损以"－"号填列）		85,069,017.63	99,022,161.19	333,439,957.97	69,743,046.83
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		85,069,017.63	99,022,161.19	333,439,957.97	69,743,046.83
2. 终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）		-	-	-	-
（二）按所有权归属分类：					
1. 少数股东损益（净亏损以"-"号填列）		-23,668.52	-6,605.03	-338,571.79	-690,038.19
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以"-"号填列）		85,092,686.15	99,028,766.22	333,778,529.76	70,433,085.02
六、其他综合收益的税后净额		318,722.14	-64,432.23		
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		318,722.14	-64,432.23		
（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		318,722.14	-64,432.23	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额		318,722.14	-64,432.23		
9.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		85,387,739.77	98,957,728.96	333,439,957.97	69,743,046.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,411,408.29	98,964,333.99	333,778,529.76	70,433,085.02
归属于少数股东的综合收益总额		-23,668.52	-6,605.03	-338,571.79	-690,038.19
八、每股收益					
基本每股收益		0.2302	0.2679	0.9031	0.1953
稀释每股收益		0.2302	0.2679	0.9031	0.1953

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

母公司利润表

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十五、4	1,288,625,322.51	1,967,106,253.82	2,670,406,345.71	1,493,336,469.92
减：营业成本	十五、4	1,111,557,389.20	1,735,265,402.95	2,105,289,520.17	1,297,347,859.22
税金及附加		2,525,014.26	2,499,241.82	9,078,486.49	1,872,727.03
销售费用		42,026,229.68	95,637,273.43	99,948,243.71	76,737,322.53
管理费用		17,750,972.23	31,320,007.91	68,326,498.89	19,401,015.23
研发费用		-	-	-	-
财务费用		3,936,426.63	1,166,592.67	16,588,434.98	10,649,340.75
其中：利息费用		2,610,234.79	2,454,857.24	11,328,799.40	7,367,320.82
利息收入		243,325.75	4,082,965.33	341,502.31	244,301.45
加：其他收益		460,021.39	-	-	-
投资收益（损失以"－"号填列）	十五、5	262,395.89	543,988.76	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以"-"号填列）		-	-	-	-
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）		245,441.10	33,575.34	-	-
信用减值损失（损失以"-"号填列）		-18,457,880.67	6,519,253.65	-11,769,514.92	-5,583,891.11
资产减值损失（损失以"-"号填列）		-12,817,220.73	-8,610,292.29	-73,856,328.85	-9,299,414.71
资产处置收益（损失以"-"号填列）		-	-	-	12,919.89
二、营业利润（亏损以"－"号填列）		80,522,047.49	99,704,260.50	285,549,317.70	72,457,819.23
加：营业外收入		13,225,938.42	15,629,672.25	2,196,429.53	815,861.03
减：营业外支出		53,592.62	471,211.28	1,468,210.00	-
三、利润总额（亏损总额以"－"号填列）		93,694,393.29	114,862,721.47	286,277,537.23	73,273,680.26
减：所得税费用		23,990,195.42	30,094,884.37	83,345,845.83	21,759,998.37
四、净利润（亏损总额以"－"号填列）		69,704,197.87	84,767,837.10	202,931,691.40	51,513,681.89
（一）持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		69,704,197.87	84,767,837.10	202,931,691.40	51,513,681.89
（二）终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）					
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
六、综合收益总额		69,704,197.87	84,767,837.10	202,931,691.40	51,513,681.89
七、每股收益					
基本每股收益					
稀释每股收益					

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

合并现金流量表

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

项　　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,091,907,991.27	2,132,599,691.12	2,914,036,460.70	1,519,580,686.78
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					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还		25,582,475.88	36,075,144.25	29,194,555.24	27,009,431.24
收到其他与经营活动有关的现金	五、45（1）	20,761,267.97	23,719,994.22	9,068,059.24	5,113,645.97
经营活动现金流入小计		1,138,251,735.12	2,192,394,829.59	2,952,299,075.18	1,551,703,763.99
购买商品、接受劳务支付的现金		1,194,916,864.50	1,855,561,669.26	2,402,331,063.68	1,572,265,020.80
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					
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		62,450,680.83	120,533,384.33	91,011,971.93	52,697,621.07
支付的各项税费		94,859,913.05	99,948,544.52	188,763,035.39	45,743,068.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、45（2）	43,675,072.66	87,701,896.71	120,663,748.08	105,631,894.10
经营活动现金流出小计		1,395,902,531.04	2,163,745,494.82	2,802,769,819.08	1,776,337,604.75
经营活动产生的现金流量净额		-257,650,795.92	28,649,334.77	149,529,256.10	-224,633,840.76
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		280,900,000.00	1,100,632,674.00		
取得投资收益收到的现金		295,971.23	543,988.76		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		520.00	780.00		42,308.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		281,196,491.23	1,101,177,442.76		42,308.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,530,347.62	4,245,666.92	3,008,551.19	3,452,612.62
投资支付的现金		253,900,000.00	1,146,632,674.00		
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					
投资活动现金流出小计		255,430,347.62	1,150,878,340.92	3,008,551.19	3,452,612.62
投资活动产生的现金流量净额		25,766,143.61	-49,700,898.16	-3,008,551.19	-3,410,304.12
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		150,000.00	50,000.00		230,432,768.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		150,000.00	50,000.00		
取得借款收到的现金		256,143,475.26	67,208,269.97	384,807,793.83	298,273,140.84
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、45（3）		12,318,941.28	3,000,000.00	14,400,000.00
筹资活动现金流入小计		256,293,475.26	79,577,211.25	387,807,793.83	543,105,908.84
偿还债务支付的现金		75,929,254.58	106,569,337.29	388,214,747.31	211,938,179.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,734,472.37	17,650,111.26	19,185,938.24	6,891,869.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45（4）	1,347,000.00	500,000.00	15,318,941.28	34,611,208.19
筹资活动现金流出小计		80,010,726.95	124,719,448.55	422,719,626.83	253,441,257.75
筹资活动产生的现金流量净额		176,282,748.31	-45,142,237.30	-34,911,833.00	289,664,651.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,343,700.70	-606,489.54	-185,864.19	-1,242,056.79
五、现金及现金等价物净增加额		-53,258,203.30	-66,800,290.23	111,423,007.72	60,378,449.42
加：期初现金及现金等价物余额		120,352,113.00	187,152,403.23	75,729,395.51	15,350,946.09
六、期末现金及现金等价物余额		67,093,909.70	120,352,113.00	187,152,403.23	75,729,395.51

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

母公司现金流量表

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

项　　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		944,188,362.53	2,073,541,789.35	2,613,906,159.82	1,379,634,322.81
收到的税费返还		19,721,579.80	21,433,089.33	19,216,242.01	23,974,832.86
收到其他与经营活动有关的现金		16,608,717.56	24,833,168.89	18,188,550.85	3,451,162.48
经营活动现金流入小计		980,518,659.89	2,119,808,047.57	2,651,310,952.68	1,407,060,318.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,022,128,152.68	1,857,683,287.79	2,150,374,486.20	1,509,162,851.12
支付给职工以及为职工支付的现金		42,719,443.21	79,078,112.82	64,801,302.25	34,366,590.26
支付的各项税费		52,745,390.04	83,656,219.58	146,599,386.76	25,215,316.19
支付其他与经营活动有关的现金		32,049,957.26	61,174,729.26	87,792,380.86	55,284,263.66
经营活动现金流出小计		1,149,642,943.19	2,081,592,349.45	2,449,567,536.07	1,624,029,021.23
经营活动产生的现金流量净额		-169,124,283.30	38,215,698.12	201,743,416.61	-216,968,703.08
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		280,900,000.00	1,100,632,674.00	-	-
取得投资收益收到的现金		295,971.23	543,988.76	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300.00	-	-	13,475.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		281,196,271.23	1,101,176,662.76	-	13,475.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,046,452.20	3,155,685.78	2,766,654.64	3,092,187.01
投资支付的现金		268,077,800.00	1,188,702,874.00	22,500,000.00	115,334.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		269,124,252.20	1,191,858,559.78	25,266,654.64	3,207,521.93
投资活动产生的现金流量净额		12,072,019.03	-90,681,897.02	-25,266,654.64	-3,194,046.93
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	-	229,432,768.00
取得借款收到的现金		167,395,319.43	38,164,539.24	281,046,347.63	285,766,662.91
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	1,764,162.08	-	14,400,000.00
筹资活动现金流入小计		167,395,319.43	39,928,701.32	281,046,347.63	529,599,430.91
偿还债务支付的现金		28,182,545.00	71,922,731.56	341,458,155.31	211,938,179.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,066,000.59	17,421,252.96	18,017,213.93	6,437,324.41
支付其他与筹资活动有关的现金		1,347,000.00	500,000.00	1,764,162.08	34,495,873.27
筹资活动现金流出小计		31,595,545.59	89,843,984.52	361,239,531.32	252,871,377.59
筹资活动产生的现金流量净额		135,799,773.84	-49,915,283.20	-80,193,183.69	276,728,053.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-245,500.18	-421,997.04	-342,156.32	-790,266.63
五、现金及现金等价物净增加额		-21,497,990.61	-102,803,479.14	95,941,421.96	55,775,036.68
加：期初现金及现金等价物余额		58,735,689.17	161,539,168.31	65,597,746.35	9,822,709.67
六、期末现金及现金等价物余额		37,237,698.56	58,735,689.17	161,539,168.31	65,597,746.35

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

沙宏志印　　蔡立君印　　蔡立君印

合并所有者权益变动表

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年1-6月												
		归属于母公司所有者权益												
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额		369,600,000.00	-	-	-	109,555,772.70	-	-64,432.23	-	33,686,761.13	-	441,888,492.93	43,394.97	954,709,989.50
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		369,600,000.00	-	-	-	109,555,772.70	-	-64,432.23	-	33,686,761.13	-	441,888,492.93	43,394.97	954,709,989.50
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）		-	-	-	-	-	-	318,722.14	-	-	-	85,082,686.15	126,331.48	85,537,739.77
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	318,722.14	-	-	-	85,082,686.15	-23,668.52	85,387,739.77
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,000.00	150,000.00
1.股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150,000.00	150,000.00
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）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额		369,600,000.00	-	-	-	109,555,772.70	-	254,289.91	-	33,686,761.13	-	526,981,179.08	169,726.45	1,040,247,729.27

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

3-2-1-16

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2019年度												
		归属于母公司所有者权益												
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额		66,000,000.00	-	-	-	364,016,959.83	-	-	-	25,209,977.42	-	415,655,323.29	-	870,882,260.54
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		66,000,000.00	-	-	-	364,016,959.83	-	-	-	25,209,977.42	-	415,655,323.29	-	870,882,260.54
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）		303,600,000.00	-	-	-	-254,461,187.13	-	-64,432.23	-	8,476,783.71	-	26,233,169.64	43,394.97	83,827,728.96
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-64,432.23	-	-	-	99,028,766.22	-6,605.03	98,957,728.96
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,000.00	50,000.00
1.股东投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,000.00	50,000.00
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		-	-	-	-	-	-	-	-	8,476,783.71	-	-23,656,783.71	-	-15,180,000.00
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	8,476,783.71	-	-8,476,783.71	-	-
2.提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,180,000.00	-	-15,180,000.00
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转		303,600,000.00	-	-	-	-254,461,187.13	-	-	-	-	-	-49,138,812.87	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）		254,461,187.13	-	-	-	-254,461,187.13	-	-	-	-	-	-	-	-
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		49,138,812.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-49,138,812.87	-	-
（五）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额		369,600,000.00	-	-	-	109,555,772.70	-	-64,432.23	-	33,686,761.13	-	441,888,492.93	43,394.97	954,709,989.50

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

3-2-1-17

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2018年度												
		归属于母公司所有者权益												
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额		66,000,000.00	-	-	-	322,135,585.28	-	-	-	4,916,808.28	-	112,069,962.67	-295,205.18	504,827,151.05
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		66,000,000.00	-	-	-	322,135,585.28	-	-	-	4,916,808.28	-	112,069,962.67	-295,205.18	504,827,151.05
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）		-	-	-	-	41,881,374.55	-	-	-	20,293,169.14	-	303,585,360.62	295,205.18	366,055,109.49
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	333,778,529.76	-338,571.79	333,439,957.97
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	41,881,374.55	-	-	-	-	-	-	633,776.97	42,515,151.52
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		-	-	-	-	42,515,151.52	-	-	-	-	-	-	-	42,515,151.52
4.其他		-	-	-	-	-633,776.97	-	-	-	-	-	-	633,776.97	-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	20,293,169.14	-	-30,193,169.14	-	-9,900,000.00
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	20,293,169.14	-	-20,293,169.14	-	-
2.提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,900,000.00	-	-9,900,000.00
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额		66,000,000.00	-	-	-	364,016,959.83	-	-	-	25,209,977.42	-	415,655,323.29	-	870,882,260.54

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

3-2-1-18

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2017年度												
		归属于母公司所有者权益												
		股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额		52,785,452.00	-	-	-	95,575,815.30	-	-	-	-	-	46,553,685.93	23,717.91	194,938,671.14
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		52,785,452.00	-	-	-	95,575,815.30	-	-	-	-	-	46,553,685.93	23,717.91	194,938,671.14
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）		13,214,548.00	-	-	-	226,559,769.98	-	-	-	4,916,808.28	-	65,516,276.74	-318,923.09	309,888,479.91
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70,433,085.02	-690,038.19	69,743,046.83
（二）所有者投入和减少资本		13,214,548.00	-	-	-	226,559,769.98	-	-	-	-	-	-	21,115.10	239,795,433.08
1.股东投入的普通股		13,214,548.00	-	-	-	216,218,220.00	-	-	-	-	-	-	-	229,432,768.00
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		-	-	-	-	9,828,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,828,000.00
4.其他		-	-	-	-	513,549.98	-	-	-	-	-	-	21,115.10	534,665.08
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	4,916,808.28	-	-4,916,808.28	350,000.00	350,000.00
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	4,916,808.28	-	-4,916,808.28	-	-
2.提取一般风险准备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	350,000.00	350,000.00
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年期末余额		66,000,000.00	-	-	-	322,135,585.28	-	-	-	4,916,808.28	-	112,069,962.67	-295,205.18	504,827,151.05

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

3-2-1-19

母公司所有者权益变动表

编制单位：南京商络电子股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年1-6月										
		实收资本（或股本）	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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		369,600,000.00	-	-	-	110,426,274.81	-	-	-	33,686,761.13	228,962,037.33	742,675,073.27
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额		369,600,000.00	-	-	-	110,426,274.81	-	-	-	33,686,761.13	228,962,037.33	742,675,073.27
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）		-	-	-	-	-	-	-	-	-	69,704,197.87	69,704,197.87
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	69,704,197.87	69,704,197.87
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.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）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		369,600,000.00	-	-	-	110,426,274.81	-	-	-	33,686,761.13	298,666,235.20	812,379,271.14

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

3-2-1-20

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：南京商络电子股份有限公司

单位：人民币元

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

项目	附注	2019年度										
		实收资本（或股本）	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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		66,000,000.00	-	-	-	364,887,461.94	-	-	-	25,209,977.42	216,989,796.81	673,087,236.17
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额		66,000,000.00	-	-	-	364,887,461.94	-	-	-	25,209,977.42	216,989,796.81	673,087,236.17
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）		303,600,000.00	-	-	-	-254,461,187.13	-	-	-	8,476,783.71	11,972,240.52	69,587,837.10
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	84,767,837.10	84,767,837.10
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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		49,138,812.87	-	-	-	-	-	-	-	8,476,783.71	-72,795,596.58	-15,180,000.00
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	8,476,783.71	-8,476,783.71	-
2.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,180,000.00	-15,180,000.00
3.其他		49,138,812.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-49,138,812.87	-
（四）所有者权益内部结转		254,461,187.13	-	-	-	-254,461,187.13	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）		254,461,187.13	-	-	-	-254,461,187.13	-	-	-	-	-	-
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）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		369,600,000.00	-	-	-	110,426,274.81	-	-	-	33,686,761.13	228,962,037.33	742,675,073.27

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

3-2-1-21

母公司所有者权益变动表（续）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2018年度										
		实收资本（或股本）	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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		66,000,000.00	-	-	-	322,372,310.42	-	-	-	4,916,808.28	44,251,274.55	437,540,393.25
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额		66,000,000.00	-	-	-	322,372,310.42	-	-	-	4,916,808.28	44,251,274.55	437,540,393.25
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）		-	-	-	-	42,515,151.52	-	-	-	20,293,169.14	172,738,522.26	235,546,842.92
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	202,931,691.40	202,931,691.40
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	42,515,151.52	-	-	-	-	-	42,515,151.52
1.所有者投入的普通股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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		-	-	-	-	42,515,151.52	-	-	-	-	-	42,515,151.52
4.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	20,293,169.14	-30,193,169.14	-9,900,000.00
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	20,293,169.14	-20,293,169.14	-
2.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,900,000.00	-9,900,000.00
3.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）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		66,000,000.00	-	-	-	364,887,461.94	-	-	-	25,209,977.42	216,989,796.81	673,087,236.17

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

3-2-1-22

母公司所有者权益变动表（续）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验专用章

编制单位：南京商络电子股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2017年度										
		实收资本（或股本）	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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		52,785,452.00	-	-	-	96,433,187.13	-	-	-	-	-2,345,599.06	146,873,040.07
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额		52,785,452.00	-	-	-	96,433,187.13	-	-	-	-	-2,345,599.06	146,873,040.07
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）		13,214,548.00	-	-	-	225,939,123.29	-	-	-	4,916,808.28	46,596,873.61	290,667,353.18
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	51,513,681.89	51,513,681.89
（二）所有者投入和减少资本		13,214,548.00	-	-	-	225,939,123.29	-	-	-	-	-	239,153,671.29
1.所有者投入的普通股		13,214,548.00	-	-	-	216,218,220.00	-	-	-	-	-	229,432,768.00
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		-	-	-	-	9,828,000.00	-	-	-	-	-	9,828,000.00
4.其他		-	-	-	-	-107,096.71	-	-	-	-	-	-107,096.71
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	4,916,808.28	-4,916,808.28	-
1.提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-	-	4,916,808.28	-4,916,808.28	-
2.对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.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）专项储备提取和使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额		66,000,000.00	-	-	-	322,372,310.42	-	-	-	4,916,808.28	44,251,274.55	437,540,393.25

法定代表人：沙宏志　　主管会计工作负责人：蔡立君　　会计机构负责人：蔡立君

3-2-1-23

南京商络电子股份有限公司
财务报表附注

2017 年 1 月 1 日——2020 年 6 月 30 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

1、公司历史

南京商络电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南京商络电子有限公司整体变更设立的股份有限公司。南京商络电子有限公司成立于 1999 年 8 月 31 日，由自然人沙宏志、毛展雄、徐建军共同出资设立，注册资本为人民币 50.00 万元。 截至 1999 年 8 月 18 日止，公司收到全体股东首次缴纳的实收资本 50.00 万元，出资方式为实物和货币，上述出资已经南京信立审计事务所有限公司审验，并出具了信审验〔99〕217 号《验资报告》。公司成立时，出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	15.00	4.20	30.00	货币
			10.80		实物【注】
2	毛展雄	20.00	20.00	40.00	实物【注】
3	徐建军	15.00	15.00	30.00	实物【注】
合　　计		**50.00**	**50.00**	**100.00**	

注：成立时，实物资产出资未经评估，2012 年 12 月 28 日，沙宏志、张磊向公司投入与实物出资等值的现金 45.80 万元，其中沙宏志缴款 352,660 元，张磊缴款 105,340 元。

2002 年 8 月 14 日，根据《出资转让协议书》并经公司股东会审议同意，股东徐建军、将其持有的公司出资 10.00 万元、5.00 万元分别转让给沙宏志、毛展雄。本次股权变更后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	25.00	4.20	50.00	货币
			20.80		实物
2	毛展雄	25.00	25.00	50.00	实物

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
合　计		**50.00**	**50.00**	**100.00**	

2002 年 11 月 23 日，经公司股东会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 130.00 万元，新增注册资本由原股东沙宏志、毛展雄及新增股东张磊分别认缴出资 62.30 万元、40.70 万元、27 万元，变更后的注册资本由人民币 50.00 万元增至人民币 180.00 万元。2002 年 11 月 26 日，公司收到全体股东缴纳的实收资本人民币 130.00 万元，出资方式为货币，上述出资已经江苏天永会计师事务所有限公司审验，并出具了苏永会验字[2002]第 424 号《验资报告》。本次增资后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	87.30	66.50	48.50	货币
			20.80		实物
2	毛展雄	65.70	40.70	36.50	货币
			25.00		实物
3	张　磊	27.00	27.00	15.00	货币
合　计		**180.00**	**180.00**	**100.00**	

2004 年 4 月 1 日，经公司股东会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 180.00 万元，新增注册资本由全体股东按原出资比例同比例认缴，变更后的注册资本由人民币 180.00 万元增至人民币 360.00 万元。截至 2004 年 4 月 1 日止，公司收到全体股东缴纳的实收资本人民币 180.00 万元，出资方式为货币，上述出资已经江苏天永会计师事务所有限公司审验，并出具了苏永会验字[2004]第 019 号《验资报告》。本次增资后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	174.60	153.80	48.50	货币
			20.80		实物
2	毛展雄	131.40	106.40	36.50	货币
			25.00		实物
3	张　磊	54.00	54.00	15.00	货币
合　计		**360.00**	**360.00**	**100.00**	

2004 年 5 月 26 日，根据《出资转让协议书》并经公司股东会审议同意，股东毛展雄将其持有的公司出资 131.40 万元转让给沙宏志。本次股权变更后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	306.00	260.20	85.00	货币
			45.80		实物
2	张　磊	54.00	54.00	15.00	货币
合　　计		**360.00**	**360.00**	**100.00**	

2005 年 4 月 1 日，经公司股东会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 120.00 万元，新增注册资本由全体股东按原出资比例同比例认缴，变更后的注册资本由人民币 360.00 万元增至人民币 480.00 万元。截至 2005 年 3 月 8 日止，公司收到全体股东缴纳的实收资本人民币 120.00 万元，出资方式为货币，上述出资已经江苏兴瑞会计师事务所有限公司审验，并出具了兴瑞验（2005）第 055 号《验资报告》。本次增资后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	408.00	362.20	85.00	货币
			45.80		实物
2	张　磊	72.00	72.00	15.00	货币
合　　计		**480.00**	**480.00**	**100.00**	

2006 年 4 月 14 日，根据《股权转让协议书》并经公司股东会审议同意，股东沙宏志将其持有的公司出资 38.40 万元转让给股东张磊。本次股权变更后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	369.60	334.334	77.00	货币
			35.266		实物
2	张　磊	110.40	99.866	23.00	货币
			10.534		实物
合　　计		**480.00**	**480.00**	**100.00**	

2006 年 10 月 10 日，经公司股东会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 120.00 万元，新增注册资本由全体股东按原出资比例同比例认缴，变更后的注册资本由人民币 480.00 万元增至人民币 600.00 万元。2006 年 10 月 25 日，公司收到全体股东缴纳的实收资本人民币 120.00 万元，出资方式为货币，上述出资已经江苏兴瑞会计师事务所有限公司审验，并出具了兴瑞验（2006）第 314 号《验资报告》。本次增资后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	462.00	426.734	77.00	货币

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
			35.266		实物
2	张　磊	138.00	127.466	23.00	货币
			10.534		实物
合　　计		**600.00**	**600.00**	**100.00**	

2010 年 1 月 15 日，经公司股东会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 200.00 万元，新增注册资本由全体股东按原出资比例同比例认缴，变更后的注册资本由人民币 600.00 万元增至人民币 800.00 万元。2010 年 1 月 20 日，公司收到全体股东缴纳的实收资本人民币 200.00 万元，出资方式为货币，上述出资已经南京宁瑞会计师事务所（普通合伙）审验，并出具了宁瑞验（2010）第 005 号《验资报告》。本次增资后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	616.00	580.734	77.00	货币
			35.266		实物【注】
2	张　磊	184.00	173.466	23.00	货币
			10.534		实物【注】
合　　计		**800.00**	**800.00**	**100.00**	

注：成立时，实物资产出资未经评估，2012 年 12 月 28 日，沙宏志、张磊向公司投入与实物出资等值的现金 45.80 万元，其中沙宏志缴款 352,660 元，张磊缴款 105,340 元。

2013 年 8 月 15 日，经公司股东会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 600.00 万元，新增注册资本由全体股东按原出资比例同比例认缴，变更后的注册资本由人民币 800.00 万元增至人民币 1,400.00 万元。2013 年 8 月 23 日，公司收到全体股东缴纳的实收资本人民币 600.00 万元，出资方式为货币，上述出资已经南京宁瑞会计师事务所（普通合伙）审验，并出具了宁瑞验（2013）第 254 号《验资报告》。本次增资后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）	出资方式
1	沙宏志	1,078.00	1,042.734	77.00	货币
			35.266		实物
2	张　磊	322.00	311.466	23.00	货币
			10.534		实物
合　　计		**1,400.00**	**1,400.00**	**100.00**	

2013 年 9 月 10 日，经公司股东会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 400.00 万元，新增注册资本由原股东沙宏志、张磊及新增股东张全、周加辉、刘超、桂祖华分别认缴出资 66.80 万元、2.90 万元、171.00 万元、105.30 万元、36.00 万元、18.00 万元，变更

后的注册资本由人民币 1,400.00 万元增至人民币 1,800.00 万元。2013 年 9 月 9 日，公司收到全体股东缴纳的实收资本人民币 400.00 万元，出资方式为货币，上述出资已经南京宁瑞会计师事务所（普通合伙）审验，并出具了宁瑞验（2013）第 258 号《验资报告》。本次增资后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）
1	沙宏志	1,144.80	1,144.80	63.60
2	张　磊	324.90	324.90	18.05
3	张　全	171.00	171.00	9.50
4	周加辉	105.30	105.30	5.85
5	刘　超	36.00	36.00	2.00
6	桂祖华	18.00	18.00	1.00
合　计		1,800.00	1,800.00	100.00

2015 年 5 月 18 日，根据《股权转让协议书》并经公司股东会审议同意，股东张磊将其持有的公司出资 324.90 万元转让给新增股东谢丽。本次股权变更后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	出资占比（%）
1	沙宏志	1,144.80	1,144.80	63.60
2	谢　丽	324.90	324.90	18.05
3	张　全	171.00	171.00	9.50
4	周加辉	105.30	105.30	5.85
5	刘　超	36.00	36.00	2.00
6	桂祖华	18.00	18.00	1.00
合　计		1,800.00	1,800.00	100.00

2015 年 7 月 28 日，经公司股东会决议，公司整体变更设立为股份公司，并更名为南京商络电子股份有限公司。经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的安永华明(2015)审字第 61082170_B01 号审计报告审定，公司截至 2015 年 5 月 31 日止的净资产为人民币 57,298,667.13 元，各股东以截至 2015 年 5 月 31 日止的持股比例享有的净资产按 1：0.6981 的比例折合股本 40,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，合计人民币 40,000,000.00 元，股本溢价人民币 17,298,667.13 元计入公司资本公积。变更后公司注册资本为人民币 4,000.00 万元，股本已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的安永华明(2015)验字第 61082170_B01 号验资报告验证，股本结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	2,544.00	2,544.00	63.60
2	谢　丽	722.00	722.00	18.05
3	张　全	380.00	380.00	9.50
4	周加辉	234.00	234.00	5.85
5	刘　超	80.00	80.00	2.00
6	桂祖华	40.00	40.00	1.00
合　计		4,000.00	4,000.00	100.00

2016 年 2 月 5 日，经公司股东大会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 1,000.00 万元，新增注册资本由原股东沙宏志、谢丽、桂祖华及 13 位新增股东唐兵、陶立军、贾奕、吕文全、林修平、苑文波、汪振华、龚本君、毛芳亮、吴红阳、崔微、历静、黄水华认缴，变更后的注册资本由人民币 4,000.00 万元增加至人民币 5,000.00 万元。2016 年 2 月 17 日，公司收到全部出资，出资方式为货币，上述出资已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了安永华明（2016）验字第 61082170_B01 号《验资报告》。变更后公司股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	3,275.00	3,275.00	65.50
2	谢　丽	762.00	762.00	15.24
3	张　全	380.00	380.00	7.60
4	周加辉	234.00	234.00	4.68
5	刘　超	80.00	80.00	1.60
6	桂祖华	60.00	60.00	1.20
7	唐　兵	50.00	50.00	1.00
8	陶立军	32.50	32.50	0.65
9	贾　奕	22.50	22.50	0.45
10	吕文全	18.00	18.00	0.36
11	林修平	15.00	15.00	0.30
12	苑文波	15.00	15.00	0.30
13	汪振华	15.00	15.00	0.30
14	龚本君	10.00	10.00	0.20
15	毛芳亮	10.00	10.00	0.20
16	吴红阳	6.00	6.00	0.12
17	崔　微	6.00	6.00	0.12
18	历　静	5.00	5.00	0.10
19	黄水华	4.00	4.00	0.08
合　计		5,000.00	5,000.00	100.00

2016 年 7 月 13 日，股东自然人沙宏志通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式将所持有的公司流通股 180.00 万股转让给自然人徐静，交易双方为夫妻关系。

2016 年 7 月 29 日，股东自然人谢丽通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式将所持有的公司流通股 40 万股转让给自然人张磊，交易双方为夫妻关系。

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	3,095.00	3,095.00	61.90
2	谢　丽	722.00	722.00	14.44
3	张　全	380.00	380.00	7.60
4	周加辉	234.00	234.00	4.68
5	徐　静	180.00	180.00	3.60
6	刘　超	80.00	80.00	1.60
7	桂祖华	60.00	60.00	1.20
8	唐　兵	50.00	50.00	1.00
9	张　磊	40.00	40.00	0.80
10	陶立军	32.50	32.50	0.65
11	贾　奕	22.50	22.50	0.45
12	吕文全	18.00	18.00	0.36
13	林修平	15.00	15.00	0.30
14	苑文波	15.00	15.00	0.30
15	汪振华	15.00	15.00	0.30
16	龚本君	10.00	10.00	0.20
17	毛芳亮	10.00	10.00	0.20
18	吴红阳	6.00	6.00	0.12
19	崔　微	6.00	6.00	0.12
20	历　静	5.00	5.00	0.10
21	黄水华	4.00	4.00	0.08
合　计		5,000.00	5,000.00	100.00

2016 年 9 月 1 日，经公司股东大会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 2,785,452.00 元，新增注册资本由新增股东大联大商贸有限公司（以下简称“大联大”）、江苏高投邦盛创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“江苏邦盛”）、无锡邦盛赢新创业投资企业（有限合伙）（以下简称“无锡邦盛”）、郭小鹏认缴，变更后的注册资本由人民币 50,000,000.00 元增加至人民币 52,785,452.00 元。2016 年 8 月 5 日，公司收到全部出资，出资方式为货币，上述出资已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了安永华明（2016）验字第 61082170_B02 号《验资报告》。变更后公司股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	3,095.0000	3,095.0000	58.63

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
2	谢　丽	722.0000	722.0000	13.68
3	张　全	380.0000	380.0000	7.20
4	周加辉	234.0000	234.0000	4.43
5	徐　静	180.0000	180.0000	3.41
6	江苏邦盛	90.9090	90.9090	1.72
7	无锡邦盛	90.9090	90.9090	1.72
8	大联大	89.7272	89.7272	1.70
9	刘　超	80.0000	80.0000	1.52
10	桂祖华	60.0000	60.0000	1.14
11	唐　兵	50.0000	50.0000	0.95
12	张　磊	40.0000	40.0000	0.76
13	陶立军	32.5000	32.5000	0.62
14	贾　奕	22.5000	22.5000	0.43
15	吕文全	18.0000	18.0000	0.34
16	林修平	15.0000	15.0000	0.28
17	苑文波	15.0000	15.0000	0.28
18	汪振华	15.0000	15.0000	0.28
19	龚本君	10.0000	10.0000	0.19
20	毛芳亮	10.0000	10.0000	0.19
21	郭小鹏	7.0000	7.0000	0.13
22	吴红阳	6.0000	6.0000	0.11
23	崔　微	6.0000	6.0000	0.11
24	历　静	5.0000	5.0000	0.10
25	黄水华	4.0000	4.0000	0.08
合　计		5,278.5452	5,278.5452	100.00

2016 年 9 月 8 日，股东自然人桂祖华通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式将所持有的公司流通股 20.00 万股转让给自然人桂文竹，交易双方为父女关系。

2016 年 11 月 14 日，股东自然人桂祖华通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式将所持有的公司流通股 40.00 万股转让给自然人桂文竹，交易双方为父女关系。

2016 年 12 月 14 日，股东自然人徐静通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式将所持有的公司流通股 10.00 万股转让给自然人戴俊。

2016 年 12 月 20 日，股东自然人徐静通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式将所持有的公司流通股 15.00 万股转让给自然人完颜清。

本次股权变更后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	3,095.0000	3,095.0000	58.63

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
2	谢　丽	722.0000	722.0000	13.68
3	张　全	380.0000	380.0000	7.20
4	周加辉	234.0000	234.0000	4.43
5	徐　静	155.0000	155.0000	2.94
6	江苏邦盛	90.9090	90.9090	1.72
7	苏州邦盛 注	90.9090	90.9090	1.72
8	大联大	89.7272	89.7272	1.70
9	刘　超	80.0000	80.0000	1.52
10	桂文竹	60.0000	60.0000	1.14
11	唐　兵	50.0000	50.0000	0.95
12	张　磊	40.0000	40.0000	0.76
13	陶立军	32.5000	32.5000	0.62
14	贾　奕	22.5000	22.5000	0.43
15	吕文全	18.0000	18.0000	0.34
16	林修平	15.0000	15.0000	0.28
17	苑文波	15.0000	15.0000	0.28
18	汪振华	15.0000	15.0000	0.28
19	完颜清	15.0000	15.0000	0.28
20	龚本君	10.0000	10.0000	0.19
21	毛芳亮	10.0000	10.0000	0.19
22	戴 俊	10.0000	10.0000	0.19
23	郭小鹏	7.0000	7.0000	0.13
24	吴红阳	6.0000	6.0000	0.11
25	崔　微	6.0000	6.0000	0.11
26	历　静	5.0000	5.0000	0.10
27	黄水华	4.0000	4.0000	0.08
合　计		5,278.5452	5,278.5452	100.00

2017 年 4 月 25 日，经公司股东大会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 7,214,548.00 元，新增注册资本由新增股东苏州融联创业投资企业（有限合伙）（以下简称“苏州融联”）、西藏津盛泰达创业投资有限公司（以下简称“津盛泰达”）、湖州泰宇投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“湖州泰宇”）、宁波梅山保税港区縫子约翰股权投资中心（有限合伙）（以下简称“縫子约翰”）、南京金投健康产业投资企业（有限合伙）（以下简称“金投健康”）和蒋国胜认缴，变更后的注册资本由人民币 52,785,452.00 元增加至人民币 60,000,000.00 元。截至 2017 年 5 月 5 日止，公司收到全部出资，出资方式为货币，上述出资已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了安永华明（2017）验字第 61082170_B01 号《验资报告》。变更后公司股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	3,095.0000	3,095.0000	51.58
2	谢　丽	722.0000	722.0000	12.03
3	张　全	380.0000	380.0000	6.33
4	周加辉	234.0000	234.0000	3.90
5	苏州融联	187.5000	187.5000	3.13
6	徐　静	155.0000	155.0000	2.58
7	津盛泰达	156.2500	156.2500	2.60
8	湖州泰宇	127.7048	127.7048	2.13
9	縫子约翰	125.0000	125.0000	2.08
10	金投健康	93.7500	93.7500	1.56
11	江苏邦盛	90.9090	90.9090	1.52
12	苏州邦盛	90.9090	90.9090	1.52
13	大联大	89.7272	89.7272	1.50
14	刘　超	80.0000	80.0000	1.33
15	桂文竹	60.0000	60.0000	1.00
16	唐　兵	50.0000	50.0000	0.83
17	张　磊	40.0000	40.0000	0.67
18	陶立军	32.5000	32.5000	0.54
19	蒋国胜	31.2500	31.2500	0.52
20	贾　奕	22.5000	22.5000	0.38
21	吕文全	18.0000	18.0000	0.30
22	林修平	15.0000	15.0000	0.25
23	苑文波	15.0000	15.0000	0.25
24	汪振华	15.0000	15.0000	0.25
25	完颜清	15.0000	15.0000	0.25
26	龚本君	10.0000	10.0000	0.17
27	毛芳亮	10.0000	10.0000	0.17
28	戴　俊	10.0000	10.0000	0.17
29	郭小鹏	7.0000	7.0000	0.12
30	吴红阳	6.0000	6.0000	0.10
31	崔　微	6.0000	6.0000	0.10
32	历　静	5.0000	5.0000	0.08
33	黄水华	4.0000	4.0000	0.06
合　计		6,000.00	6,000.00	100.00

2017 年 5 月 15 日，根据《股份转让协议》，股东黄水华将其持有的公司 4.00 万股转让给股东沙宏志。

2017 年 5 月 23 日，根据《股份转让协议》，股东张磊将其持有的公司出资 40.00 万股转让给股东谢丽。

2017 年 12 月 5 日，根据《股权转让协议书》，股东吕文全将其持有的公司出资 14 万股、4 万股分别转让给新增股东曾瑶、贾灿辉。

本次股权变更后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	3,099.0000	3,099.0000	51.65
2	谢　丽	762.0000	762.0000	12.70
3	张　全	380.0000	380.0000	6.33
4	周加辉	234.0000	234.0000	3.90
5	苏州融联	187.5000	187.5000	3.13
6	徐　静	155.0000	155.0000	2.58
7	津盛泰达	156.2500	156.2500	2.60
8	湖州泰宇	127.7048	127.7048	2.13
9	縱子约翰	125.0000	125.0000	2.08
10	金投健康	93.7500	93.7500	1.56
11	江苏邦盛	90.9090	90.9090	1.52
12	苏州邦盛	90.9090	90.9090	1.52
13	大联大	89.7272	89.7272	1.50
14	刘　超	80.0000	80.0000	1.33
15	桂文竹	60.0000	60.0000	1.00
16	唐　兵	50.0000	50.0000	0.83
17	陶立军	32.5000	32.5000	0.54
18	蒋国胜	31.2500	31.2500	0.52
19	贾　奕	22.5000	22.5000	0.38
20	林修平	15.0000	15.0000	0.25
21	苑文波	15.0000	15.0000	0.25
22	汪振华	15.0000	15.0000	0.25
23	完颜清	15.0000	15.0000	0.25
24	曾　瑶	14.0000	14.0000	0.23
25	龚本君	10.0000	10.0000	0.17
26	毛芳亮	10.0000	10.0000	0.17
27	戴　俊	10.0000	10.0000	0.17
28	郭小鹏	7.0000	7.0000	0.12
29	吴红阳	6.0000	6.0000	0.10
30	崔　微	6.0000	6.0000	0.10
31	历　静	5.0000	5.0000	0.08
32	贾灿辉	4.0000	4.0000	0.07
合　计		6,000.00	6,000.00	100.00

2017 年 11 月 25 日，经公司股东大会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 600.00 万元，新增注册资本由原股东大联大及新增股东苏州邦盛赢新创业投资企业（有限合伙）（以下简称“苏州邦盛”，原名“无锡邦盛赢新创业投资企业（有限合伙）”）、杭州海达明德创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“海达明德”）、宁波梅山保税港区浙富聚沣股权投资合伙

企业（有限合（以下简称“浙富聚沣”）、宁波海达睿盈股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“海达睿盈”）、南京邦盛聚源投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“南京邦盛”）、胡轶、曹祯、许婷、朱军、张璐认缴，变更后的注册资本由人民币 6,000.00 万元增加至人民币 6,600.00 万元。截至 2017 年 12 月 18 日止，公司收到全部出资，出资方式为货币，上述出资已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了安永华明（2018）验字第 61082170_B01 号《验资报告》。变更后公司股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	3,099.0000	3,099.0000	46.95
2	谢　丽	762.0000	762.0000	11.55
3	张　全	380.0000	380.0000	5.76
4	苏州邦盛	247.7090	247.7090	3.75
5	周加辉	234.0000	234.0000	3.55
6	苏州融联	187.5000	187.5000	2.84
7	津盛泰达	156.2500	156.2500	2.37
8	徐　静	155.0000	155.0000	2.35
9	海达明德	130.0000	130.0000	1.97
10	湖州泰宇	127.7048	127.7048	1.93
11	縫子约翰	125.0000	125.0000	1.89
12	大联大	114.7272	114.7272	1.74
13	浙富聚沣	110.0000	110.0000	1.67
14	金投健康	93.7500	93.7500	1.42
15	江苏邦盛	90.9090	90.9090	1.38
16	刘　超	80.0000	80.0000	1.21
17	海达睿盈	70.0000	70.0000	1.06
18	桂文竹	60.0000	60.0000	0.91
19	唐　兵	50.0000	50.0000	0.76
20	胡轶	37.6000	37.6000	0.57
21	陶立军	32.5000	32.5000	0.49
22	蒋国胜	31.2500	31.2500	0.47
23	贾　奕	22.5000	22.5000	0.34
24	曹祯	21.3000	21.3000	0.32
25	许婷	21.3000	21.3000	0.32
26	朱军	16.0000	16.0000	0.24
27	林修平	15.0000	15.0000	0.23
28	苑文波	15.0000	15.0000	0.23
29	汪振华	15.0000	15.0000	0.23
30	完颜清	15.0000	15.0000	0.23
31	曾瑶	14.0000	14.0000	0.21
32	张璐	10.8000	10.8000	0.16

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
33	龚本君	10.0000	10.0000	0.15
34	毛芳亮	10.0000	10.0000	0.15
35	戴　俊	10.0000	10.0000	0.15
36	郭小鹏	7.0000	7.0000	0.11
37	吴红阳	6.0000	6.0000	0.09
38	崔　微	6.0000	6.0000	0.09
39	历　静	5.0000	5.0000	0.08
40	贾灿辉	4.0000	4.0000	0.06
41	南京邦盛	1.2000	1.2000	0.02
合　　计		6,600.00	6,600.00	100.00

2017 年 12 月 25 日，根据《股份转让协议》，股东沙宏志将持有的 5.44 万股、105.73 万股分别转让给新增股东南京昌络聚享企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“南京昌络”）、南京盛络企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“南京盛络”）。

2017 年 12 月 25 日，根据《股份转让协议》，股东徐静将其持有的公司 155.00 万股转让给南京昌络。

本次股权变更后，公司的出资明细如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	2,987.8300	2,987.8300	45.27
2	谢　丽	762.0000	762.0000	11.55
3	张　全	380.0000	380.0000	5.76
4	苏州邦盛	247.7090	247.7090	3.75
5	周加辉	234.0000	234.0000	3.55
6	苏州融联	187.5000	187.5000	2.84
7	南京昌络	160.4400	160.4400	2.43
8	津盛泰达	156.2500	156.2500	2.37
9	海达明德	130.0000	130.0000	1.97
10	湖州泰宇	127.7048	127.7048	1.93
11	縫子约翰	125.0000	125.0000	1.89
12	大联大	114.7272	114.7272	1.74
13	浙富聚沣	110.0000	110.0000	1.67
14	南京盛络	105.7300	105.7300	1.60
15	金投健康	93.7500	93.7500	1.42
16	江苏邦盛	90.9090	90.9090	1.38
17	刘　超	80.0000	80.0000	1.21
18	海达睿盈	70.0000	70.0000	1.06
19	桂文竹	60.0000	60.0000	0.91
20	唐　兵	50.0000	50.0000	0.76
21	胡　轶	37.6000	37.6000	0.57

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
22	陶立军	32.5000	32.5000	0.49
23	蒋国胜	31.2500	31.2500	0.47
24	贾　奕	22.5000	22.5000	0.34
25	曹　祯	21.3000	21.3000	0.32
26	许　婷	21.3000	21.3000	0.32
27	朱　军	16.0000	16.0000	0.24
28	林修平	15.0000	15.0000	0.23
29	苑文波	15.0000	15.0000	0.23
30	汪振华	15.0000	15.0000	0.23
31	完颜清	15.0000	15.0000	0.23
32	曾　瑶	14.0000	14.0000	0.21
33	张　璐	10.8000	10.8000	0.16
34	龚本君	10.0000	10.0000	0.15
35	毛芳亮	10.0000	10.0000	0.15
36	戴　俊	10.0000	10.0000	0.15
37	郭小鹏	7.0000	7.0000	0.11
38	吴红阳	6.0000	6.0000	0.09
39	崔　微	6.0000	6.0000	0.09
40	历　静	5.0000	5.0000	0.08
41	贾灿辉	4.0000	4.0000	0.06
42	南京邦盛	1.2000	1.2000	0.02
合　计		6,600.00	6,600.00	100.00

2019 年 6 月 10 日，经公司股东大会审议同意，公司申请增加注册资本人民币 30,360.00 万元，新增注册资本以资本公积、未分配利润向全体股东每 10 股转增 46 股，其中：由资本公积转增 254,461,187.13 元、未分配利润转增 49,138,812.87 元，合计转增 30,360.00 万股。变更后的注册资本由人民币 6,600.00 万元增加至人民币 36,960.00 万元。2019 年 6 月 11 日，公司收到全体股东资本公积、未分配利润转增的股本，共计 30,360.00 万元，出资方式为资本公积、未分配利润转增股本，上述出资已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了中天【2019】验字第 90060 号《验资报告》。变更后公司股权结构变更为：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	16,731.8480	16,731.8480	45.27
2	谢　丽	4,267.2000	4,267.2000	11.55
3	张　全	2,128.0000	2,128.0000	5.76
4	苏州邦盛	1,387.1704	1,387.1704	3.75
5	周加辉	1,310.4000	1,310.4000	3.55
6	苏州融联	1,050.0000	1,050.0000	2.84

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
7	南京昌络	898.4640	898.4640	2.43
8	津盛泰达	875.0000	875.0000	2.37
9	海达明德	728.0000	728.0000	1.97
10	湖州泰宇	715.1469	715.1469	1.93
11	縫子约翰	700.0000	700.0000	1.89
12	大联大	642.4723	642.4723	1.74
13	浙富聚沣	616.0000	616.0000	1.67
14	南京盛络	592.0880	592.0880	1.60
15	金投健康	525.0000	525.0000	1.42
16	江苏邦盛	509.0904	509.0904	1.38
17	刘　超	448.0000	448.0000	1.21
18	海达睿盈	392.0000	392.0000	1.06
19	桂文竹	336.0000	336.0000	0.91
20	唐　兵	280.0000	280.0000	0.76
21	胡　轶	210.5600	210.5600	0.57
22	陶立军	182.0000	182.0000	0.49
23	蒋国胜	175.0000	175.0000	0.47
24	贾　奕	126.0000	126.0000	0.34
25	曹　祯	119.2800	119.2800	0.32
26	许　婷	119.2800	119.2800	0.32
27	朱　军	89.6000	89.6000	0.24
28	林修平	84.0000	84.0000	0.23
29	苑文波	84.0000	84.0000	0.23
30	汪振华	84.0000	84.0000	0.23
31	完颜清	84.0000	84.0000	0.23
32	曾　瑶	78.4000	78.4000	0.21
33	张　璐	60.4800	60.4800	0.16
34	龚本君	56.0000	56.0000	0.15
35	毛芳亮	56.0000	56.0000	0.15
36	戴　俊	56.0000	56.0000	0.15
37	郭小鹏	39.2000	39.2000	0.11
38	吴红阳	33.6000	33.6000	0.09
39	崔　微	33.6000	33.6000	0.09
40	历　静	28.0000	28.0000	0.08
41	贾灿辉	22.4000	22.4000	0.06
42	南京邦盛	6.7200	6.7200	0.02
合　计		36,960.00	36,960.00	100.00

2019 年 6 月 12 日，根据《股份转让协议》，股东林修平将其持有的公司 56 万股、28 万股分别转让给胡轶、沈洁妍。本次股权变更后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	16,731.8480	16,731.8480	45.27
2	谢　丽	4,267.2000	4,267.2000	11.55
3	张　全	2,128.0000	2,128.0000	5.76
4	苏州邦盛	1,387.1704	1,387.1704	3.75
5	周加辉	1,310.4000	1,310.4000	3.55
6	苏州融联	1,050.0000	1,050.0000	2.84
7	南京昌络	898.4640	898.4640	2.43
8	津盛泰达	875.0000	875.0000	2.37
9	海达明德	728.0000	728.0000	1.97
10	湖州泰宇	715.1469	715.1469	1.93
11	縫子约翰	700.0000	700.0000	1.89
12	大联大	642.4723	642.4723	1.74
13	浙富聚沣	616.0000	616.0000	1.67
14	南京盛络	592.0880	592.0880	1.60
15	金投健康	525.0000	525.0000	1.42
16	江苏邦盛	509.0904	509.0904	1.38
17	刘　超	448.0000	448.0000	1.21
18	海达睿盈	392.0000	392.0000	1.06
19	桂文竹	336.0000	336.0000	0.91
20	唐　兵	280.0000	280.0000	0.76
21	胡　轶	266.5600	266.5600	0.72
22	陶立军	182.0000	182.0000	0.49
23	蒋国胜	175.0000	175.0000	0.47
24	贾　奕	126.0000	126.0000	0.34
25	曹　祯	119.2800	119.2800	0.32
26	许　婷	119.2800	119.2800	0.32
27	朱　军	89.6000	89.6000	0.24
28	苑文波	84.0000	84.0000	0.23
29	汪振华	84.0000	84.0000	0.23
30	完颜清	84.0000	84.0000	0.23
31	曾　瑶	78.4000	78.4000	0.21
32	张　璐	60.4800	60.4800	0.16
33	龚本君	56.0000	56.0000	0.15
34	毛芳亮	56.0000	56.0000	0.15
35	戴　俊	56.0000	56.0000	0.15
36	郭小鹏	39.2000	39.2000	0.11
37	吴红阳	33.6000	33.6000	0.09
38	崔　微	33.6000	33.6000	0.09
39	历　静	28.0000	28.0000	0.08
40	沈洁妍	28.0000	28.0000	0.08
41	贾灿辉	22.4000	22.4000	0.06
42	南京邦盛	6.7200	6.7200	0.02

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
	合　　计	36,960.00	36,960.00	100.00

2019 年 10 月 31 日，根据《股份转让协议》，股东龚本君将其持有的公司 56.00 万股转让给股东沙宏志。本次股权变更后，公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
1	沙宏志	16,787.8480	16,787.8480	45.42
2	谢　丽	4,267.2000	4,267.2000	11.55
3	张　全	2,128.0000	2,128.0000	5.76
4	苏州邦盛	1,387.1704	1,387.1704	3.75
5	周加辉	1,310.4000	1,310.4000	3.55
6	苏州融联	1,050.0000	1,050.0000	2.84
7	南京昌络	898.4640	898.4640	2.43
8	津盛泰达	875.0000	875.0000	2.37
9	海达明德	728.0000	728.0000	1.97
10	湖州泰宇	715.1469	715.1469	1.93
11	縫子约翰	700.0000	700.0000	1.89
12	大联大	642.4723	642.4723	1.74
13	浙富聚沣	616.0000	616.0000	1.67
14	南京盛络	592.0880	592.0880	1.60
15	金投健康	525.0000	525.0000	1.42
16	江苏邦盛	509.0904	509.0904	1.38
17	刘　超	448.0000	448.0000	1.21
18	海达睿盈	392.0000	392.0000	1.06
19	桂文竹	336.0000	336.0000	0.91
20	唐　兵	280.0000	280.0000	0.76
21	胡　轶	266.5600	266.5600	0.72
22	陶立军	182.0000	182.0000	0.49
23	蒋国胜	175.0000	175.0000	0.47
24	贾　奕	126.0000	126.0000	0.34
25	曹　祯	119.2800	119.2800	0.32
26	许　婷	119.2800	119.2800	0.32
27	朱　军	89.6000	89.6000	0.24
28	苑文波	84.0000	84.0000	0.23
29	汪振华	84.0000	84.0000	0.23
30	完颜清	84.0000	84.0000	0.23
31	曾　瑶	78.4000	78.4000	0.21
32	张　璐	60.4800	60.4800	0.16
33	毛芳亮	56.0000	56.0000	0.15
34	戴　俊	56.0000	56.0000	0.15
35	郭小鹏	39.2000	39.2000	0.11
36	吴红阳	33.6000	33.6000	0.09

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例（%）
37	崔　微	33.6000	33.6000	0.09
38	历　静	28.0000	28.0000	0.08
39	沈洁妍	28.0000	28.0000	0.08
40	贾灿辉	22.4000	22.4000	0.06
41	南京邦盛	6.7200	6.7200	0.02
合　　计		36,960.00	36,960.00	100.00

2、公司及子公司行业性质和业务范围

公司及子公司属于贸易行业，主要业务范围：电子元器件、电器产品、通信产品（不含卫星地面接收设施）、日用百货、服装、金银制品、珠宝首饰、建筑材料、办公设备销售；计算机软件开发及技术咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。互联网信息服务；第二类增值电信业务（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）

3、公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地位于南京市鼓楼区湖北路 3 号，实际经营地位于南京市雨花区玉盘西街 4 号绿地之窗 C3 幢 9 楼。统一社会信用代码 913201007162390095。

4、公司法定代表人

公司法定代表人：沙宏志。

5、财务报表之批准

本财务报告经公司第二届第九次董事会于 2020 年 8 月 20 日决议批准报出。

6、合并报表范围

本公司 2020 年 1-6 月、2019 年度纳入合并范围内的子公司为 14 户，2018 年度纳入合并范围的子公司为 9 户，2017 年度纳入合并范围的子公司为 7 户，详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。2020 年 1-6 月无新增，2019 年度合并范围增加了 5 家公司，2018 年度合并范围增加了 2 家，合并范围的变更情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 6 月 30 日止的 2017 年度至 2020 年 1-6 月财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注三、30“重大会计判断和估计”各项描述。

1、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、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（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。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与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：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前， 应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

本公司于 2019 年 1 月 1 日起采用以下金融工具会计政策：

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工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

（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三、25“收入”等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

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。

（3）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。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

A、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。

B、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。

（4）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。

（5）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。

（6）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。

（7）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）。

（8）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；

-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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

的预期信用损失进行估计。

A、预期信用损失一般模型：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“八、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

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，发生违约或逾期；
- 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。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损

失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

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。

（9）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。

（10）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：

A、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；

B、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（金融资产及金融负债的确认和初始计量）和本附注 4（金融负债的分类和后续计量）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。

下述金融工具会计政策适用于 2017 年度、2018 年度：

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息

或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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

（3）金融负债终止确认条件

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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

（5）金融资产减值

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

本公司对应收款项减值详见“本附注三、11 应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该

资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款。

（1）下述应收款项会计政策适用于 2019 年度：

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为 若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

A、单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

B、除单项评估信用风险的应收款项以外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合的基础上评估信用风险 。不同组合的确定依据：

项　　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	本组合为日常经常活动中应收取的银行承兑汇票	债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。
商业承兑汇票	本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失

项　　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
		率对照表，计算预期信用损失。
应收合并范围内的应收账款	本组合为日常经营活动中应收取的合并内关联方公司的应收账款	公司将应收合并范围内关联方款项分类为无风险款项。合并范围内关联方债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。
应收合并范围外的应收账款	本组合为日常经营活动中应收取的合并外关联方公司的应收账款	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等应收款项	在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

（2）下述应收款项会计政策适用于 2017 年度、2018 年度：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1000 万元以上（含），且占应收账款账面余额 10%以上的款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一	纳入合并范围内关联方的应收款项
组合二	除上述组合外的相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	期末对合并财务报表范围内关联方之间的应收款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，一般不计提坏账准备
组合二	账龄分析法

组合二中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账　　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）	应收商业承兑汇票计提比例（%）
1 年以内	5	5	5
1 至 2 年	20	20	20
2 至 3 年	50	50	50
3 年以上	100	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

对于应收票据中的银行承兑汇票、应收利息等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

（1）本公司存货包括库存商品、发出商品等。

（2）库存商品发出时采用按批次移动加权平均计价法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、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根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售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，即本公司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”或将与划分持有待售类别的资产直接相关的负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

14、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终

控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后

按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类　别	使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20 年	0-5	4.75-5.00
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

16、固定资产

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

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类　别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
运输设备	4-5	5	23.75-19.00
电子及其他设备	3-5	5	31.67-19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

19、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

类　别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、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、采用成本模式计量的无形资产等资产。

（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。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、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。A、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；B、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。

23、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。

（3）公司预计负债的计提方法

公司预计负债主要是预计售后维护费，公司根据历史经验数据对现时义务进行了预估，选用的销售商品收入的 0.3‰计提售后维护费。公司于每年度末重新评估计提比例的合理性和充分性。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

25、收入

（1）收入确认原则

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

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等。

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。

以下收入会计政策适用于 2020 年度以前：

①销售商品收入

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

②提供劳务收入

A、在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

B、在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权

收入。

（2）本公司收入确认的具体方法

①国内销售商品收入

VMI 销售模式：本公司按合同约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，客户签收后，经领用并与客户对账后确认销售收入。

非 VMI 销售模式：本公司按合同约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，经客户签收后确认销售收入。

②国外销售商品收入

本公司按合同约定或根据客户要求将商品送达至客户指定的交货地点，经客户签收后确认销售收入。

③网上平台服务收入

本公司按合同约定或根据客户要求，在服务提供完成时并经客户确认后确认收入。

26、政府补助

（1）政府补助类型

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）政府补助会计处理

①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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②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：

A、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；

B、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。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

本公司取得的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。

（4）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（5）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

27、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。

28、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为

未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售的非流动资产、处置组”相关描述。

30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）应收账款的预期信用损失

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，本公司考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。

本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

① 执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。

②执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。

③执行《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于 2018 年 1 月 12 日印发了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。

④执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号）

财政部于 2018 年 6 月 15 日印发了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2018）15 号），要求执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则的要求编制财务报表。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。

⑤执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）

财政部于 2019 年 4 月 30 日印发了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司按照规定，相应对财务报表格式进行了修订。

⑥本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

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

金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目。于 2019 年 1 月 1 日本公司采用新金融工具准则的影响详见附注三、10。

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并报表

项　　目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2018 年 12 月 31 日			2019 年 1 月 1 日
资产：				
应收票据	37,708,702.03	-14,992,482.14	-	22,716,219.89
应收款项融资	-	14,992,482.14	-	14,992,482.14

母公司

项　　目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2018 年 12 月 31 日			2019 年 1 月 1 日
资产：				
应收票据	12,895,049.84	-12,895,049.84	-	-
应收款项融资	-	12,895,049.84	-	12,895,049.84

⑦本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定（以下简称“新收入准则”）。

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

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并报表

项　　目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2019 年 12 月 31 日			2020 年 1 月 1 日
负债：				
预收账款	13,077,801.94	-	-13,077,801.94	-
合同负债	-	-	13,077,801.94	13,077,801.94

母公司

项　　目	调整前	重分类调整	重新计量	调整后
	2019 年 12 月 31 日			2020 年 1 月 1 日
负债：				
预收账款	9,088,955.55	-	-9,088,955.55	-
合同负债	-	-	9,088,955.55	9,088,955.55

除上述会计政策变更外，报告期内公司无应披露的其他重要会计政策变更。

四、税项

1、增值税

公司名称	计税依据	2020 年 1-6 月税率	2019 年度税率[注 1]	2018 年度税率[注 2]	2017 年度税率
南京商络电子股份有限公司[注 3]	应税收入	13%、9%、6%	16%/13%、10%/9%、6%	17%/16%、11%/10%、6%	17%、11%、6%
上海商络供应链管理有限公司[注 4]	应税收入	3%	3%	3%	3%
上海爱特信电子科技有限公司	应税收入	13%	16%/13%	17%/16%	17%
深圳商络展宏电子有限公司[注 3]	应税收入	13%	16%/13%	17%/16%	17%
天津龙浩电子科技有限公司	应税收入	13%	16%/13%	17%/16%	17%
苏州易易通电子商务有限公司	应税收入	13%、6%	16%/13%、6%	17%/16%、6%	17%、6%
南京恒邦电子科技有限公司	应税收入	13%	16%/13%	16%	/
南京哈勃信息科技有限公司	应税收入	6%	6%	6%	/
南京畅翼行智能科技有限公司	应税收入	13%	13%	/	/
香港商络有限公司台湾分公司	应税收入	5%	5%	5%	/
台湾商络电子有限公司	应税收入	5%	5%	/	/
新加坡商络有限公司	应税收入	7%	7%	/	/

[注 1]2019 年 4 月 1 日起，根据财税[2019]39 号，境内纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

[注 2]2018 年 5 月 1 日起，根据财税[2018]32 号，境内纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

[注 3]根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64 号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88 号）的相关规定，公司及公司深圳商络、南京畅翼行享受出口货物“免、抵、退”税的税收优惠政策。2019 年出口退税率为 16%/13%，2018 年出口退税率为 17%/16%、15%，2017 年出口退税率为 17%。

[注 4] 上海商络供应链管理有限公司为小规模纳税人。

2、城建税

单位名称	计税依据	2020 年 1-6 月税率	2019 年度税率	2018 年度税率	2017 年度税率
南京商络电子股份有限公司	应缴流转税	7%	7%	7%	7%

单位名称	计税依据	2020 年 1-6 月税率	2019 年度税率	2018 年度税率	2017 年度税率
上海商络供应链管理有限公司	应缴流转税	1%	1%	1%	1%
上海爱特信电子科技有限公司	应缴流转税	1%	1%	1%	1%
深圳商络展宏电子有限公司	应缴流转税	7%	7%	7%	7%
天津龙浩电子科技有限公司	应缴流转税	7%	7%	7%	7%
苏州易易通电子商务有限公司	应缴流转税	7%	7%	7%	7%
南京恒邦电子科技有限公司	应缴流转税	7%	7%	7%	/
南京哈勃信息科技有限公司	应缴流转税	7%	7%	7%	/
南京畅翼行智能科技有限公司	应缴流转税	7%	7%	/	/

3、教育费附加

单位名称	计税依据	2020 年 1-6 月税率	2019 年度税率	2018 年度税率	2017 年度税率
南京商络电子股份有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
上海商络供应链管理有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
上海爱特信电子科技有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
深圳商络展宏电子有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
天津龙浩电子科技有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
苏州易易通电子商务有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	3%
南京恒邦电子科技有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	/
南京哈勃信息科技有限公司	应缴流转税	3%	3%	3%	/
南京畅翼行智能科技有限公司	应缴流转税	3%	3%	/	/

4、地方教育费附加

单位名称	计税依据	2020 年 1-6 月税率	2019 年度税率	2018 年度税率	2017 年度税率
南京商络电子股份有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	2%
上海商络供应链管理有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	2%
上海爱特信电子科技有限公司	应缴流转税	2%	1%/2%	2%/1%	2%
深圳商络展宏电子有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	2%
天津龙浩电子科技有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	2%
苏州易易通电子商务有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	2%
南京恒邦电子科技有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	/
南京哈勃信息科技有限公司	应缴流转税	2%	2%	2%	/
南京畅翼行智能科技有限公司	应缴流转税	2%	2%	/	/

5、企业所得税

单位名称	计税依据	2020 年 1-6 月税率	2019 年度税率	2018 年度税率	2017 年度税率
南京商络电子股份有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%

单位名称	计税依据	2020 年 1-6 月税率	2019 年度税率	2018 年度税率	2017 年度税率
上海商络供应链管理有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%
上海爱特信电子科技有限公司	应纳税所得额	20%【注 1】	20%【注 1】	25%	25%
深圳商络展宏电子有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%
天津龙浩电子科技有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%
苏州易易通电子商务有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	25%
南京恒邦电子科技有限公司	应纳税所得额	25%	25%	25%	/
南京哈勃信息科技有限公司	应纳税所得额	25%	25%	20%【注 2】	/
南京畅翼行智能科技有限公司	应纳税所得额	25%	25%	/	/
香港商络有限公司	应纳税所得额	8.25%/16.50%【注 3】	8.25%/16.50%【注 3】	8.25%/16.50%【注 3】	16.50%【注 3】
香港恒邦电子有限公司	应纳税所得额	16.5%	16.5%	/	/
香港畅翼行科技有限公司	应纳税所得额	16.5%	16.5%	/	/
易易通电子商务(香港)有限公司	应纳税所得额	16.5%	16.5%	16.5%	16.50%
台湾商络电子有限公司	应纳税所得额	20%	20%	/	/
新加坡商络有限公司	应纳税所得额	17%	17%	/	/

[注 1]根据财税[2019]13 号文，自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

[注 2]根据财税[2018]77 号文，自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

[注 3] 2018 年开始实行利得税两级制，不超过 200 万港元的利得税税率为 8.25%、超过 200 万港元的利得税税率为 16.5%。但两个或以上的有关连实体当中，只有一个可选择两级制利得税率。

2017/18 年度利得税税款的 75%可获宽减，每宗个案以 3 万港元为上限。

2018/19 年度利得税税款的 100%可获宽减，每宗个案以 2 万港元上限。

五、合并财务报表项目注释

（以下如无特别说明，均以 2020 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）分类情况

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	29,481.21	14,701.07	19,525.46	36,727.77
银行存款	67,049,121.65	120,333,404.61	187,132,877.77	75,692,667.74
其他货币资金	14,475,331.52	3,316,179.91	17,118,941.28	-
合　　计	81,553,934.38	123,664,285.59	204,271,344.51	75,729,395.51
其中：存放在境外的款项总额	15,976,747.90	48,833,812.01	10,915,660.51	6,536,918.21

（2）报告期各期末货币资金余额中抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项情况：

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	3,310,024.68	3,312,172.59	4,800,000.00	-
保函保证金	11,150,000.00	-	-	-
借款质押保证金	-	-	12,318,941.28	-
其他	15,306.84	4,007.32	-	-
合　　计	14,475,331.52	3,316,179.91	17,118,941.28	-

2、交易性金融资产

种　　类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	19,245,441.10	46,033,575.34	-	-
其中：结构性存款	19,245,441.10	46,033,575.34	-	-
合　　计	19,245,441.10	46,033,575.34	-	-

3、应收票据

（1）分类情况

种　　类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	-	-	14,992,482.14	23,831,930.36
商业承兑汇票	31,096,255.79	22,959,690.79	22,716,219.89	34,134,434.32
合　　计	31,096,255.79	22,959,690.79	37,708,702.03	57,966,364.68

（2）应收票据预期信用损失分类列示

类　　别	2020 年 6 月 30 日				
	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票据	-	-	-	-	-

类　　别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的应收票据	32,732,900.84	100.00	1,636,645.05	5.00	31,096,255.79
其中：商业承兑汇票	32,732,900.84	100.00	1,636,645.05	5.00	31,096,255.79
合　　计	32,732,900.84	100.00	1,636,645.05	5.00	31,096,255.79

（续）

类　　别	2019 年 12 月 31 日				
	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票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	24,168,095.57	100.00	1,208,404.78	5.00	22,959,690.79
其中：商业承兑汇票	24,168,095.57	100.00	1,208,404.78	5.00	22,959,690.79
合　　计	24,168,095.57	100.00	1,208,404.78	5.00	22,959,690.79

按组合计提预期信用损失的应收票据

账　　龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	32,732,900.84	1,636,645.05	5.00	24,168,095.57	1,208,404.78	5.00
合　　计	32,732,900.84	1,636,645.05	5.00	24,168,095.57	1,208,404.78	5.00

（3）报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类　　别	2019 年 12 月 31 日	本期变动情况				2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,208,404.78	428,240.27	-	-	-	1,636,645.05
其中：商业承兑汇票	1,208,404.78	428,240.27	-	-	-	1,636,645.05
合　　计	1,208,404.78	428,240.27	-	-	-	1,636,645.05

（续）

类　　别	2018 年 12 月 31 日	本期变动情况				2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,195,590.52	12,814.26	-	-	-	1,208,404.78
其中：商业承兑汇票	1,195,590.52	12,814.26	-	-	-	1,208,404.78
合　　计	1,195,590.52	12,814.26	-	-	-	1,208,404.78

2018 年度计提坏账准备金额-600,958.66 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；

2017 年度计提坏账准备金额 1,474,647.27 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（4）本期无实际核销的应收票据

（5）期末公司无已质押的应收票据。

（6）期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

（7）期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

种　　类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	4,313,182.29
合　　计	-	4,313,182.29

（8）期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的应收票据。

4、应收账款

（1）分类情况

类　　别	2020 年 6 月 30 日				
	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	9,835,750.69	1.14	9,835,750.69	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	852,291,616.65	98.86	42,638,540.07	5.00	809,653,076.58
其中：应收合并范围外的应收账款	852,291,616.65	98.86	42,638,540.07	5.00	809,653,076.58
合　　计	862,127,367.34	100.00	52,474,290.76	6.09	809,653,076.58

（续）

类　　别	2019 年 12 月 31 日				
	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	663,650,101.13	100.00	33,293,210.89	5.02	630,356,890.24
其中：应收合并范围外的应收账款	663,650,101.13	100.00	33,293,210.89	5.02	630,356,890.24
合　　计	663,650,101.13	100.00	33,293,210.89	5.02	630,356,890.24

（续）

类　　别	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	753,470,264.80	100.00	37,733,603.64	5.01	715,736,661.16
其中：组合一	-	-	-	-	-
组合二	753,470,264.80	100.00	37,733,603.64	5.01	715,736,661.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合　　计	753,470,264.80	100.00	37,733,603.64	5.01	715,736,661.16

（续）

类　　别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	504,137,062.24	100.00	25,332,481.57	5.02	478,804,580.67
其中：组合一	-	-	-	-	-
组合二	504,137,062.24	100.00	25,332,481.57	5.02	478,804,580.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合　　计	504,137,062.24	100.00	25,332,481.57	5.02	478,804,580.67

单项计提预期信用损失的应收账款：

单位名称	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海旭统精密电子有限公司	5,381,457.48	5,381,457.48	100.00	客户出现经营困难，款项可能难以收回
旭东国际投资有限公司	2,521,202.39	2,521,202.39	100.00	客户出现经营困难，款项可能难以收回
广州番禺旭东阪田电子有限公司	246,847.83	246,847.83	100.00	客户出现经营困难，款项可能难以收回
江苏力信电气技术有限公司	1,686,242.99	1,686,242.99	100.00	客户出现经营困难，款项可能难以收回
合　　计	9,835,750.69	9,835,750.69	100.00	

组合应收合并范围外的应收账款中，按组合计提预期信用损失的应收账款：

账　龄	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	852,166,271.18	42,608,313.61	5.00
1 至 2 年	118,255.26	23,651.05	20.00
2 至 3 年	1,029.61	514.81	50.00
3 年以上	6,060.60	6,060.60	100.00
合　计	852,291,616.65	42,638,540.07	5.00

（续）

账　龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	663,002,852.52	33,150,142.61	5.00
1 至 2 年	611,853.41	122,370.68	20.00
2 至 3 年	29,395.20	14,697.60	50.00
3 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合　计	663,650,101.13	33,293,210.89	5.02

组合二中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账　龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	753,081,662.24	37,654,083.13	5.00
1 至 2 年	382,602.56	76,520.51	20.00
2 至 3 年	6,000.00	3,000.00	50.00
3 年以上	-	-	-
合　计	753,470,264.80	37,733,603.64	5.01

（续）

账　龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	503,803,457.23	25,190,172.87	5.00
1 至 2 年	81,646.01	16,329.20	20.00
2 至 3 年	251,959.00	125,979.50	50.00
3 年以上	-	-	-
合　计	504,137,062.24	25,332,481.57	5.02

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（2）报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类　　别	2019 年 12 月	本期变动情况	2020 年 6 月 30

	31 日	计提	收回或转回	核销	其他变动	日
单项计提预期信用损失的应收账款	-	9,835,750.69	-	-	-	9,835,750.69
按组合计提预期信用损失的应收账款	33,293,210.89	10,430,072.17	-	1,084,742.99	-	42,638,540.07
其中：应收合并范围外的应收账款	33,293,210.89	10,430,072.17	-	1,084,742.99	-	42,638,540.07
合　　计	33,293,210.89	20,265,822.86	-	1,084,742.99	-	52,474,290.76

（续）

类　　别	2018 年 12 月 31 日	本期变动情况				2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
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	37,733,603.64	-4,434,880.45	-	5,512.30	-	33,293,210.89
其中：应收合并范围外的应收账款	37,733,603.64	-4,434,880.45	-	5,512.30	-	33,293,210.89
合　　计	37,733,603.64	-4,434,880.45	-	5,512.30	-	33,293,210.89

2018 年度计提坏账准备金额 12,706,931.09 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；2017 年度计提坏账准备金额 7,895,533.14 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）报告期实际核销的应收账款情况：

项　　目	核销金额
2020 年 1-6 月	1,084,742.99
2019 年度	5,512.30
2018 年度	305,809.02
2017 年度	417,441.94

（4）截止 2020 年 6 月 30 日按欠款方归集的前五名应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
联宝（合肥）电子科技有限公司	非关联方客户	52,812,217.48	6.13	2,640,610.87
北京京东方显示技术有限公司	非关联方客户	38,824,333.58	4.50	1,941,216.68
合肥鑫晟光电科技有限公司	非关联方客户	33,294,427.21	3.86	1,664,721.36
成都京东方光电科技有限公司	非关联方客户	23,794,207.93	2.76	1,189,710.40

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
纮华电子科技（上海）有限公司	非关联方客户	22,339,963.58	2.59	1,116,998.18
合　　计		171,065,149.78	19.84	8,553,257.49

（5）报告期期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

（6）报告期期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

5、应收款项融资

（1）分类情况

项　　目	2020 年 6 月 30 日					
	初始成本	利息调整	应付利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	18,614,912.64	-	-	-	18,614,912.64	-
合　　计	18,614,912.64	-	-	-	18,614,912.64	-

（续）

项　　目	2019 年 12 月 31 日					
	初始成本	利息调整	应付利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	14,563,630.46	-	-	-	14,563,630.46	-
合　　计	14,563,630.46	-	-	-	14,563,630.46	-

（2）银行承兑汇票计提坏账准备情况

类　　别	2020 年 6 月 30 日				
	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	18,614,912.64	100.00	-	-	18,614,912.64
其中：银行承兑汇票	18,614,912.64	100.00	-	-	18,614,912.64
合　　计	18,614,912.64	100.00	-	-	18,614,912.64

（续）

类　　别	2019 年 12 月 31 日				
	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	14,563,630.46	100.00	-	-	14,563,630.46

类　　别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
的应收账款					
其中：银行承兑汇票	14,563,630.46	100.00	-	-	14,563,630.46
合　　计	14,563,630.46	100.00	-	-	14,563,630.46

（3）期末公司无已质押的应收款项融资。

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

种　　类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	123,026,470.66	-
合　　计	123,026,470.66	-

（5）期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

6、预付款项

（1）账龄分析

账　　龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,703,101.81	100.00	17,828,024.79	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合　　计	43,703,101.81	100.00	17,828,024.79	100.00

（续）

账　　龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,348,907.39	100.00	13,260,971.73	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合　　计	14,348,907.39	100.00	13,260,971.73	100.00

（2）截止 2020 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

（3）截止 2020 年 6 月 30 日 ，按预付对象归集的预付款项金额前五名单位情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例（%）	预付时间	未结算原因
三星电机(深圳)有限公司	非关联方供应商	27,110,935.23	62.03	一年以内	采购的商品未到货

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例（%）	预付时间	未结算原因
上海亨谷智能科技有限公司	非关联方供应商	2,225,000.00	5.09	一年以内	采购的商品未到货
上海兆芯集成电路有限公司	非关联方供应商	1,863,097.86	4.26	一年以内	采购的商品未到货
广州视琨电子科技有限公司	非关联方供应商	1,566,039.82	3.58	一年以内	采购的商品未到货
中天运会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所	非关联方供应商	1,500,000.00	3.43	一年以内	IPO 中介服务费
合　　计		34,265,072.91	78.40		

7、其他应收款

（1）其他应收款分类情况

种　　类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	53,690,831.19	52,213,433.24	47,596,627.08	15,462,451.77
合　　计	53,690,831.19	52,213,433.24	47,596,627.08	15,462,451.77

（2）其他应收款

①分类情况

类　　别	2020 年 6 月 30 日				
	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其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	59,430,525.84	100.00	5,739,694.65	9.66	53,690,831.19
合　　计	59,430,525.84	100.00	5,739,694.65	9.66	53,690,831.19

（续）

类　　别	2019 年 12 月 31 日				
	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其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	57,050,193.37	100.00	4,836,760.13	8.48	52,213,433.24
合　　计	57,050,193.37	100.00	4,836,760.13	8.48	52,213,433.24

（续）

类　　别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,039,826.65	100.00	3,443,199.57	6.75	47,596,627.08
其中：组合一	-	-	-	-	-
组合二	51,039,826.65	100.00	3,443,199.57	6.75	47,596,627.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合　　计	51,039,826.65	100.00	3,443,199.57	6.75	47,596,627.08

（续）

类　　别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,668,765.59	100.00	1,206,313.82	7.24	15,462,451.77
其中：组合一	-	-	-	-	-
组合二	16,668,765.59	100.00	1,206,313.82	7.24	15,462,451.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合　　计	16,668,765.59	100.00	1,206,313.82	7.24	15,462,451.77

按组合计提预期信用损失的其他应收款：

账　龄	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	48,923,602.28	2,446,180.11	5.00
1 至 2 年	6,850,878.46	1,370,175.69	20.00
2 至 3 年	3,465,412.50	1,732,706.25	50.00
3 年以上	190,632.60	190,632.60	100.00
合　计	59,430,525.84	5,739,694.65	9.66

（续）

账　龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	51,835,789.30	2,591,789.48	5.00
1 至 2 年	1,604,658.97	320,931.80	20.00
2 至 3 年	3,371,412.50	1,685,706.25	50.00

账　龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
3 年以上	238,332.60	238,332.60	100.00
合　计	57,050,193.37	4,836,760.13	8.48

组合二中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账　龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	47,000,387.16	2,350,019.35	5.00
1 至 2 年	3,627,627.09	725,525.42	20.00
2 至 3 年	88,315.20	44,157.60	50.00
3 年以上	323,497.20	323,497.20	100.00
合　计	51,039,826.65	3,443,199.57	6.75

（续）

账　龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	15,928,551.91	796,427.60	5.00
1 至 2 年	390,495.42	78,099.09	20.00
2 至 3 年	35,862.26	17,931.13	50.00
3 年以上	313,856.00	313,856.00	100.00
合　计	16,668,765.59	1,206,313.82	7.24

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

① 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 12 月 31 日	4,836,760.13	-	-	4,836,760.13
本期计提	902,934.52	-	-	902,934.52
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
本期其他变动	-	-	-	-
2020 年 6 月 30 日	5,739,694.65	-	-	5,739,694.65

（续）

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 12 月 31 日	3,443,199.57	-	-	3,443,199.57
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日余额	3,443,199.57	-	-	3,443,199.57
本期计提	1,393,560.56	-	-	1,393,560.56
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
本期其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日	4,836,760.13	-	-	4,836,760.13

2018 年度计提坏账准备金额 2,236,885.75 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；

2017 年度计提坏账准备金额 2,786.72 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③报告期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金及押金	58,253,695.88	54,106,719.01	45,358,172.91	15,616,122.37
职工备用金	960,722.97	1,926,144.76	3,087,643.84	436,113.40
外部单位或人员往来款	16,666.51	909,522.28	2,444,783.42	359,086.03
其他	199,440.48	107,807.32	149,226.48	257,443.79
合　　计	59,430,525.84	57,050,193.37	51,039,826.65	16,668,765.59

⑤截止 2020 年 6 月 30 日按欠款方归集的前五名其他应收款情况：

往来单位名称	款项性质	金额	占其他应收款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
苏州华科电子有限公司	保证金	16,614,319.40	27.96	830,715.97
大毅科技（苏州）电子有限公司	保证金	5,865,559.15	9.87	293,277.96
台晶（宁波）电子有限公司	保证金	5,597,574.51	9.42	294,878.73
乐山无线电股份有限公司	保证金	5,535,440.98	9.31	276,772.05
香港东电化有限公司	保证金	4,158,420.43	7.00	1,773,957.84
合　　计		37,771,314.47	63.56	3,469,602.55

⑥报告期期末无涉及政府补助的其他应收款。

⑦报告期期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

8、存货

（1）分类情况

存货种类	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	金　额	跌价准备	账面价值	金　额	跌价准备	账面价值
库存商品	333,626,720.49	28,455,718.21	305,171,002.28	231,872,144.81	23,641,784.94	208,230,359.87
发出商品	52,088,246.89	908,870.16	51,179,376.73	45,939,299.14	1,431,694.06	44,507,605.08
合　计	385,714,967.38	29,364,588.37	356,350,379.01	277,811,443.95	25,073,479.00	252,737,964.95

（续）

存货种类	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	金　额	跌价准备	账面价值	金　额	跌价准备	账面价值
库存商品	263,036,987.19	82,920,404.33	180,116,582.86	205,369,878.61	15,937,037.18	189,432,841.43
发出商品	31,648,989.78	3,211,318.59	28,437,671.19	24,110,359.02	709,053.73	23,401,305.29
合　计	294,685,976.97	86,131,722.92	208,554,254.05	229,480,237.63	16,646,090.91	212,834,146.72

（2）存货跌价准备情况如下：

项　目	2019 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2020 年 6 月 30 日
			转回	转销	
库存商品	23,641,784.94	17,397,550.37	-	12,583,617.10	28,455,718.21
发出商品	1,431,694.06	908,870.16	-	1,431,694.06	908,870.16
合　计	25,073,479.00	18,306,420.53	-	14,015,311.16	29,364,588.37

（续）

项　目	2018 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2019 年 12 月 31 日
			转回	转销	
库存商品	82,920,404.33	8,611,136.31	-	67,889,755.70	23,641,784.94
发出商品	3,211,318.59	1,431,694.06	-	3,211,318.59	1,431,694.06
合　计	86,131,722.92	10,042,830.37	-	71,101,074.29	25,073,479.00

（续）

项　目	2017 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2018 年 12 月 31 日
			转回	转销	
库存商品	15,937,037.18	74,114,695.62	-	7,131,328.47	82,920,404.33
发出商品	709,053.73	3,211,318.59	-	709,053.73	3,211,318.59
合　计	16,646,090.91	77,326,014.21	-	7,840,382.20	86,131,722.92

（3）公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货期末余额无借款费用资本化金额的情况。

（5）本公司期末无用于债务担保的存货。

9、其他流动资产

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
房租	700,424.40	573,220.12	566,922.33	557,430.28
预缴增值税	617.77	-	-	4,002.57
预缴企业所得税	31,384,013.50	92,594.77	263,993.40	-
待抵扣税金	8,609,285.51	14,196,468.98	8,209,837.75	5,846,525.89
应收出口退税	4,621,947.97	7,067,837.22	11,318,384.89	3,794,699.93
合　　计	45,316,289.15	21,930,121.09	20,359,138.37	10,202,658.67

10、固定资产

（1）分类情况

①2020 年 1-6 月

项　　目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	26,889,381.07	2,192,917.25	2,920,556.67	32,002,854.99
2.本期增加金额	-	228,479.73	332,683.61	561,163.34
（1）购置	-	228,479.73	332,683.61	561,163.34
（2）在建工程转入	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	9,821.81	9,821.81
（1）处置或报废	-	-	9,821.81	9,821.81
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	26,889,381.07	2,421,396.98	3,243,418.47	32,554,196.52
二、累计折旧				
1.期初余额	3,183,813.66	1,876,863.74	1,303,361.51	6,364,038.91
2.本期增加金额	638,622.78	60,352.56	385,480.32	1,084,455.66
（1）计提	638,622.78	60,352.56	385,480.32	1,084,455.66
3.本期减少金额	-	-	6,720.45	6,720.45
（1）处置或报废	-	-	6,720.45	6,720.45
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	3,822,436.44	1,937,216.30	1,682,121.38	7,441,774.12
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-	-

项　　目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,066,944.63	484,180.68	1,561,297.09	25,112,422.40
2.期初账面价值	23,705,567.41	316,053.51	1,617,195.16	25,638,816.08

②2019 年度

项　　目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	26,889,381.07	2,192,917.25	1,641,946.83	30,724,245.15
2.本期增加金额	-	-	1,355,677.76	1,355,677.76
（1）购置	-	-	1,355,677.76	1,355,677.76
（2）在建工程转入	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	77,067.92	77,067.92
（1）处置或报废	-	-	77,067.92	77,067.92
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	26,889,381.07	2,192,917.25	2,920,556.67	32,002,854.99
二、累计折旧				
1.期初余额	1,906,568.07	1,719,051.50	912,107.62	4,537,727.19
2.本期增加金额	1,277,245.59	157,812.24	467,663.01	1,902,720.84
（1）计提	1,277,245.59	157,812.24	467,663.01	1,902,720.84
3.本期减少金额	-	-	76,409.12	76,409.12
（1）处置或报废	-	-	76,409.12	76,409.12
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	3,183,813.66	1,876,863.74	1,303,361.51	6,364,038.91
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	23,705,567.41	316,053.51	1,617,195.16	25,638,816.08
2.期初账面价值	24,982,813.00	473,865.75	729,839.21	26,186,517.96

②2018 年度

项　　目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				

项　　目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
1.期初余额	26,889,381.07	2,376,829.00	1,331,005.67	30,597,215.74
2.本期增加金额	-	251,511.55	483,544.86	735,056.41
（1）购置	-	251,511.55	483,544.86	735,056.41
（2）在建工程转入	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	435,423.30	172,603.70	608,027.00
（1）处置或报废	-	435,423.30	172,603.70	608,027.00
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	26,889,381.07	2,192,917.25	1,641,946.83	30,724,245.15
二、累计折旧				
1.期初余额	632,422.58	1,848,645.52	883,981.52	3,365,049.62
2.本期增加金额	1,274,145.49	284,057.98	192,894.16	1,751,097.63
（1）计提	1,274,145.49	284,057.98	192,894.16	1,751,097.63
3.本期减少金额	-	413,652.00	164,768.06	578,420.06
（1）处置或报废	-	413,652.00	164,768.06	578,420.06
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	1,906,568.07	1,719,051.50	912,107.62	4,537,727.19
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	24,982,813.00	473,865.75	729,839.21	26,186,517.96
2.期初账面价值	26,256,958.49	528,183.48	447,024.15	27,232,166.12

③2017 年度

项　　目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	-	2,248,667.49	927,157.45	3,175,824.94
2.本期增加金额	26,889,381.07	282,820.51	437,108.23	27,609,309.81
（1）购置	26,889,381.07	282,820.51	437,108.23	27,609,309.81
（2）在建工程转入	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	154,659.00	33,260.01	187,919.01
（1）处置或报废	-	154,659.00	33,260.01	187,919.01

项　　目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
（2）处置子公司				
4.期末余额	26,889,381.07	2,376,829.00	1,331,005.67	30,597,215.74
二、累计折旧				
1.期初余额	-	1,639,278.90	778,754.71	2,418,033.61
2.本期增加金额	632,422.58	356,292.70	137,931.71	1,126,646.99
（1）计提	632,422.58	356,292.70	137,931.71	1,126,646.99
3.本期减少金额	-	146,926.08	32,704.90	179,630.98
（1）处置或报废	-	146,926.08	32,704.90	179,630.98
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	632,422.58	1,848,645.52	883,981.52	3,365,049.62
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,256,958.49	528,183.48	447,024.15	27,232,166.12
2.期初账面价值	-	609,388.59	148,402.74	757,791.33

（2）期末无暂时闲置的固定资产情况。

（3）期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

（4）期末通过经营租赁租出的固定资产情况：

项　　目	类　　别	账面价值
绿地之窗	房屋建筑物	3,099,653.24
合　　计		3,099,653.24

（5）期末无尚未办妥产权证书的固定资产情况。

11、无形资产

（1）分类情况

①2020 年 1-6 月

项　　目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	-	4,011,430.02	4,011,430.02
2.本期增加金额	-	495,628.64	495,628.64

项　　目	土地使用权	软件	合计
（1）购置	-	495,628.64	495,628.64
（2）内部研发	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	4,507,058.66	4,507,058.66
二、累计摊销			
1.期初余额	-	1,220,486.27	1,220,486.27
2.本期增加金额	-	390,659.65	390,659.65
（1）计提	-	390,659.65	390,659.65
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	1,611,145.92	1,611,145.92
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	-	2,895,912.74	2,895,912.74
2.期初账面价值	-	2,790,943.75	2,790,943.75

②2019 年度

项　　目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	-	933,298.63	933,298.63
2.本期增加金额	-	3,078,131.39	3,078,131.39
（1）购置	-	3,078,131.39	3,078,131.39
（2）内部研发	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	4,011,430.02	4,011,430.02
二、累计摊销			
1.期初余额	-	575,025.71	575,025.71

项　　目	土地使用权	软件	合计
2.本期增加金额	-	645,460.56	645,460.56
（1）计提	-	645,460.56	645,460.56
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	1,220,486.27	1,220,486.27
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	-	2,790,943.75	2,790,943.75
2.期初账面价值	-	358,272.92	358,272.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

③2018 年度

项　　目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	-	623,298.69	623,298.69
2.本期增加金额	-	309,999.94	309,999.94
（1）购置	-	309,999.94	309,999.94
（2）内部研发	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	933,298.63	933,298.63
二、累计摊销			
1.期初余额	-	453,386.22	453,386.22
2.本期增加金额	-	121,639.49	121,639.49
（1）计提	-	121,639.49	121,639.49
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	575,025.71	575,025.71
三、减值准备			

项　　目	土地使用权	软件	合计
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	-	358,272.92	358,272.92
2.期初账面价值	-	169,912.47	169,912.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

④2017 年度

项　　目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	-	623,298.69	623,298.69
2.本期增加金额	-	-	-
（1）购置	-	-	-
（2）内部研发	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	623,298.69	623,298.69
二、累计摊销			
1.期初余额	-	337,406.50	337,406.50
2.本期增加金额	-	115,979.72	115,979.72
（1）计提	-	115,979.72	115,979.72
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	453,386.22	453,386.22
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）报废	-	-	-
（2）处置子公司	-	-	-
4.期末余额	-	-	-

项　　目	土地使用权	软件	合计
四、账面价值			
1.期末账面价值	-	169,912.47	169,912.47
2.期初账面价值	-	285,892.19	285,892.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

12、长期待摊费用

（1）2020 年 1-6 月

项　　目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	2020 年 6 月 30 日	其他减少的原因
装修费	1,234,717.97	-	494,749.54	739,968.43	——
合　　计	1,234,717.97	-	494,749.54	739,968.43	——

（2）2019 年度

项　　目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	2019 年 12 月 31 日	其他减少的原因
装修费	1,213,379.37	984,942.25	963,603.65	1,234,717.97	——
合　　计	1,213,379.37	984,942.25	963,603.65	1,234,717.97	——

（3）2018 年度

项　　目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	2018 年 12 月 31 日	其他减少的原因
装修费	1,746,370.98	254,165.53	787,157.14	1,213,379.37	——
合　　计	1,746,370.98	254,165.53	787,157.14	1,213,379.37	——

（4）2017 年度

项　　目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销额	2017 年 12 月 31 日	其他减少的原因
装修费	838,305.76	1,554,061.42	645,996.20	1,746,370.98	——
合　　计	838,305.76	1,554,061.42	645,996.20	1,746,370.98	——

13、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	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	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
递延所得税资产				
资产减值准备	27,902,534.84	6,451,894.87	24,121,443.83	5,629,733.03
信用减值损失	59,452,090.56	13,909,578.52	39,168,561.63	8,868,366.15

项　　目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	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
可抵扣亏损	4,285,648.31	1,071,412.08	2,049,258.32	512,314.58
预计负债	1,733,737.28	425,963.99	1,956,249.36	475,760.46
合　　计	93,374,010.99	21,858,849.46	67,295,513.14	15,486,174.22

（续）

项　　目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	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
递延所得税资产				
资产减值准备	128,467,631.67	30,668,031.57	44,976,610.16	10,067,788.20
内部交易未实现利润	481,950.63	120,487.66	27,844.99	6,961.25
可抵扣亏损	546,859.65	27,342.98	-	-
预计负债	2,234,154.29	541,545.41	501,945.57	114,213.94
合　　计	131,730,596.24	31,357,407.62	45,506,400.72	10,188,963.39

（2）未经抵销的递延所得税负债：

项　　目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
预提子公司未分配利润待分回母公司之补缴所得税	172,886,735.73	14,695,372.54	162,383,322.53	13,802,582.42
交易性金融资产公允价值变动收益	245,441.10	61,360.28	33,575.34	8,393.84
合　　计	173,132,176.83	14,756,732.82	162,416,897.87	13,810,976.26

（续）

项　　目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
预提子公司未分配利润待分回母公司之补缴所得税	154,498,559.35	13,132,377.54	61,521,288.00	5,229,309.48
合　　计	154,498,559.35	13,132,377.54	61,521,288.00	5,229,309.48

（3）未确认为递延所得税资产的明细：

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	12,909,965.65	12,439,792.36	7,033,374.12	5,193,426.64
信用减值损失	398,539.90	169,814.17	-	-

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产减值准备	1,462,053.53	952,035.17	36,484.98	4,825.32
合　　计	14,770,559.08	13,561,641.70	7,069,859.10	5,198,251.96

（4）未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：：

年　　度	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
2020 年度	-	1,464,751.42	1,464,751.42	1,464,751.42
2021 年度	1,688,576.33	1,688,576.33	1,688,576.33	1,688,576.33
2022 年度	1,990,742.06	1,990,742.06	2,040,098.89	2,040,098.89
2023 年度	1,836,096.05	1,836,096.05	1,839,947.48	-
2024 年度	5,459,626.50	5,459,626.50	-	-
2025 年度	1,934,924.71	-	-	-
合　　计	12,909,965.65	12,439,792.36	7,033,374.12	5,193,426.64

14、其他非流动资产

种　　类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付长期资产款	1,391,566.03	1,092,132.06	2,079,544.24	650,535.64
合　　计	1,391,566.03	1,092,132.06	2,079,544.24	650,535.64

15、短期借款

（1）分类情况

借款类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证借款	108,965,197.63	6,000,000.00	14,000,000.00	28,000,000.01
抵押借款	23,000,000.00	-	-	49,500,000.00
质押借款	38,213,182.29	-	56,306,210.84	53,829,746.33
合　　计	170,178,379.92	6,000,000.00	70,306,210.84	131,329,746.34

（2）本期无已逾期未偿还的短期借款。

16、应付票据

种　　类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,300,000.00	3,300,000.00	8,300,000.00	2,600,000.00
商业承兑汇票	10,000.00	10,000.00	-	-
合　　计	3,310,000.00	3,310,000.00	8,300,000.00	2,600,000.00

17、应付账款

（1）应付账款列示：

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付库存商品采购款	230,935,011.82	188,347,343.30	228,350,614.35	196,620,372.51
应付长期资产采购款	69,400.00	239,510.19	-	-
合　　计	231,004,411.82	188,586,853.49	228,350,614.35	196,620,372.51

（2）报告期末公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

18、预收款项

（1）预收款项列示：

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预收货款	-	13,077,801.94	4,455,469.43	5,354,058.22
合　　计	-	13,077,801.94	4,455,469.43	5,354,058.22

（2）报告期末公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

19、合同负债

（1）合同负债列示：

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预收货款	11,285,103.97	-	-	-
合　　计	11,285,103.97	-	-	-

（2）报告期末公司无账龄超过 1 年的重要合同负债。

20、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

①2020 年 1-6 月

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,184,277.32	59,009,365.57	61,219,593.08	9,974,049.81
二、离职后福利-设定提存计划	614,945.74	1,283,238.46	1,428,041.22	470,142.98
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	117,588.00	117,588.00	-
合　　计	12,799,223.06	60,410,192.03	62,765,222.30	10,444,192.79

②2019 年度

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,648,843.12	96,998,452.53	112,463,018.33	12,184,277.32
二、离职后福利-设定提存计划	382,101.35	6,950,638.23	6,717,793.84	614,945.74
三、辞退福利	-	159,782.00	159,782.00	-

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合　　计	28,030,944.47	104,108,872.76	119,340,594.17	12,799,223.06

③2018 年度

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,156,181.47	96,105,582.45	86,612,920.80	27,648,843.12
二、离职后福利-设定提存计划	292,575.44	5,432,956.40	5,343,430.49	382,101.35
三、辞退福利	-	617,228.80	617,228.80	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合　　计	18,448,756.91	102,155,767.65	92,573,580.09	28,030,944.47

④2017 年度

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,814,241.32	59,703,803.81	48,361,863.66	18,156,181.47
二、离职后福利-设定提存计划	265,005.30	4,457,967.25	4,430,397.11	292,575.44
三、辞退福利	-	20,000.00	20,000.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合　　计	7,079,246.62	64,181,771.06	52,812,260.77	18,448,756.91

（2）短期薪酬列示

①2020 年 1-6 月

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	11,748,794.92	53,351,015.73	55,533,159.91	9,566,650.74
2、职工福利费	-	1,476,346.56	1,476,346.56	-
3、社会保险费	306,977.24	1,186,411.86	1,178,383.22	315,005.88
其中：医疗保险费	282,653.08	1,044,818.31	1,035,433.76	292,037.63
工伤保险费	4,769.58	11,715.53	13,036.13	3,448.98
生育保险费	19,554.58	129,878.02	129,913.33	19,519.27
4、住房公积金	84,390.40	2,048,134.31	2,078,572.14	53,952.57
5、工会经费和职工教育经费	44,114.76	947,457.11	953,131.25	38,440.62
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合　　计	12,184,277.32	59,009,365.57	61,219,593.08	9,974,049.81

②2019 年度

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	27,318,479.23	85,494,263.56	101,063,947.87	11,748,794.92
2、职工福利费	-	4,054,048.58	4,054,048.58	-
3、社会保险费	190,736.90	3,325,677.38	3,209,437.04	306,977.24
其中：医疗保险费	171,471.29	2,977,160.49	2,865,978.70	282,653.08

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	3,764.28	77,150.17	76,144.87	4,769.58
生育保险费	15,501.33	271,366.72	267,313.47	19,554.58
4、住房公积金	-	3,147,309.27	3,062,918.87	84,390.40
5、工会经费和职工教育经费	139,626.99	977,153.74	1,072,665.97	44,114.76
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合　计	27,648,843.12	96,998,452.53	112,463,018.33	12,184,277.32

③2018 年度

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	17,946,992.87	86,759,838.74	77,388,352.38	27,318,479.23
2、职工福利费	-	3,922,226.50	3,922,226.50	-
3、社会保险费	150,151.32	2,706,084.30	2,665,498.72	190,736.90
其中：医疗保险费	135,049.02	2,432,900.70	2,396,478.43	171,471.29
工伤保险费	3,040.98	57,287.23	56,563.93	3,764.28
生育保险费	12,061.32	215,896.37	212,456.36	15,501.33
4、住房公积金	-	2,330,972.92	2,330,972.92	-
5、工会经费和职工教育经费	59,037.28	386,459.99	305,870.28	139,626.99
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合　计	18,156,181.47	96,105,582.45	86,612,920.80	27,648,843.12

④2017 年度

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	6,678,097.37	52,353,108.04	41,084,212.54	17,946,992.87
2、职工福利费	-	2,530,990.14	2,530,990.14	-
3、社会保险费	136,143.95	2,213,905.24	2,199,897.87	150,151.32
其中：医疗保险费	122,446.21	1,986,766.29	1,974,163.48	135,049.02
工伤保险费	2,764.39	53,310.11	53,033.52	3,040.98
生育保险费	10,933.35	173,828.84	172,700.87	12,061.32
4、住房公积金	-	1,976,196.68	1,976,196.68	-
5、工会经费和职工教育经费	-	629,603.71	570,566.43	59,037.28
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合　计	6,814,241.32	59,703,803.81	48,361,863.66	18,156,181.47

（3）设定提存计划列示

①2020 年 1-6 月

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	596,292.55	1,248,403.51	1,391,262.14	453,433.92

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	18,653.19	34,834.95	36,779.08	16,709.06
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合　　计	614,945.74	1,283,238.46	1,428,041.22	470,142.98

②2019 年度

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	372,621.45	6,733,964.20	6,510,293.10	596,292.55
2、失业保险费	9,479.90	216,674.03	207,500.74	18,653.19
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合　　计	382,101.35	6,950,638.23	6,717,793.84	614,945.74

③2018 年度

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	285,082.84	5,296,628.79	5,209,090.18	372,621.45
2、失业保险费	7,492.60	136,327.61	134,340.31	9,479.90
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合　　计	292,575.44	5,432,956.40	5,343,430.49	382,101.35

④2017 年度

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	258,006.13	4,342,602.27	4,315,525.56	285,082.84
2、失业保险费	6,999.17	115,364.98	114,871.55	7,492.60
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合　　计	265,005.30	4,457,967.25	4,430,397.11	292,575.44

21、应交税费

（1） 明细情况

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
企业所得税	19,070,351.65	26,063,559.74	75,595,946.97	21,659,819.86
增值税	2,109,652.26	511,732.79	2,159,777.27	10,768,867.20
个人所得税	872,616.48	558,075.01	1,750,865.17	189,257.01
印花税	45,318.10	48,113.88	28,467.93	12,731.93
城建税	144,805.14	30,285.58	87,780.65	309,328.09
教育费附加	105,482.61	25,586.65	62,700.45	220,345.99
地方基金	-	-	171.21	6,746.02
土地使用税	188.61	188.61	188.61	188.61
房产税	47,232.02	79,840.10	79,543.66	63,242.29
合　　计	22,395,646.87	27,317,382.36	79,765,441.92	33,230,527.00

（2）公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

22、其他应付款

（1）其他应付款分类情况

种　　类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息	277,631.32	9,035.55	100,994.44	174,799.74
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	244,022.73	692,971.13	1,366,070.85	3,511,138.02
合　　计	521,654.05	702,006.68	1,467,065.29	3,685,937.76

（2）应付利息

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	277,631.32	9,035.55	100,994.44	174,799.74
合　　计	277,631.32	9,035.55	100,994.44	174,799.74

（3）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
保证金及押金	101,000.00	100,644.00	200,594.00	2,421,594.00
外部单位及人员借款		-	-	250,000.00
应付费用及其他	143,022.73	573,136.71	449,742.34	140,544.02
合并外关联往来	-	-	700,000.00	699,000.00
应付职工报销款	-	19,190.42	15,734.51	-
合　　计	244,022.73	692,971.13	1,366,070.85	3,511,138.02

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

23、其他流动负债

种　　类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预提费用	5,345,351.92	6,259,917.92	2,846,218.03	2,420,713.51
合　　计	5,345,351.92	6,259,917.92	2,846,218.03	2,420,713.51

24、预计负债

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
未决诉讼	1,337,460.00	1,337,460.00	1,337,460.00	-
售后服务费	396,277.28	618,789.36	896,694.29	501,945.57
合　　计	1,733,737.28	1,956,249.36	2,234,154.29	501,945.57

25、股本

（1） 按类别列示：

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
股　　本	369,600,000.00	369,600,000.00	66,000,000.00	66,000,000.00

（2） 截止 2020 年 6 月 30 日的股本结构：

序号	股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
1	沙宏志	16,787.8480	45.42
2	谢　丽	4,267.2000	11.55
3	张　全	2,128.0000	5.76
4	苏州邦盛	1,387.1704	3.75
5	周加辉	1,310.4000	3.55
6	苏州融联	1,050.0000	2.84
7	南京昌络	898.4640	2.43
8	津盛泰达	875.0000	2.37
9	海达明德	728.0000	1.97
10	湖州泰宇	715.1469	1.93
11	縫子约翰	700.0000	1.89
12	大联大	642.4723	1.74
13	浙富聚沣	616.0000	1.67
14	南京盛络	592.0880	1.60
15	金投健康	525.0000	1.42
16	江苏邦盛	509.0904	1.38
17	刘　超	448.0000	1.21
18	海达睿盈	392.0000	1.06
19	桂文竹	336.0000	0.91
20	唐　兵	280.0000	0.76
21	胡　轶	266.5600	0.72
22	陶立军	182.0000	0.49
23	蒋国胜	175.0000	0.47
24	贾　奕	126.0000	0.34
25	曹　祯	119.2800	0.32
26	许　婷	119.2800	0.32
27	朱　军	89.6000	0.24
28	苑文波	84.0000	0.23
29	汪振华	84.0000	0.23
30	完颜清	84.0000	0.23
31	曾　瑶	78.4000	0.21
32	张　璐	60.4800	0.16
33	毛芳亮	56.0000	0.15
34	戴　俊	56.0000	0.15
35	郭小鹏	39.2000	0.11
36	吴红阳	33.6000	0.09
37	崔　微	33.6000	0.09

序号	股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
38	历　静	28.0000	0.08
39	沈洁妍	28.0000	0.08
40	贾灿辉	22.4000	0.06
41	南京邦盛	6.7200	0.02
合　　计		36,960.00	100.00

（3）股本形成过程详见本报表附注之一：1、公司历史。

26、资本公积

（1）2020 年 1-6 月

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	35,932,621.18	-	-	35,932,621.18
股份支付计入所有者权益的金额	73,623,151.52	-	-	73,623,151.52
合　　计	109,555,772.70	-	-	109,555,772.70

（2）2019 年度

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	290,393,808.31	-	254,461,187.13	35,932,621.18
股份支付计入所有者权益的金额	73,623,151.52	-	-	73,623,151.52
合　　计	364,016,959.83	-	254,461,187.13	109,555,772.70

本期资本公积减少系资本溢价转增股本。

（3）2018 年度

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	291,027,585.28	-	633,776.97	290,393,808.31
股份支付计入所有者权益的金额	31,108,000.00	42,515,151.52	-	73,623,151.52
合　　计	322,135,585.28	42,515,151.52	633,776.97	364,016,959.83

本期资本公积减少系购买苏州易易通少数股东权益减少资本公积的金额。

本期资本公积增加系本期确认股份支付计入资本公积的金额。

（4）2017 年度

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	74,295,815.30	216,731,769.98	-	291,027,585.28
股份支付计入所有者权益的金额	21,280,000.00	9,828,000.00	-	31,108,000.00
合　　计	95,575,815.30	226,559,769.98	-	322,135,585.28

本期资本公积增加系：

①资本公积-资本溢价系收到的股东投资款的溢价部分 216,218,220.00 元，具体变动详见本附注“一、基本情况”。

②资本公积-资本溢价系同一控制下企业合并苏州易易通以及购买苏州易易通少数股东权益形成的资本溢价 513,549.98 元。

② 资本公积-其他资本公积系本期确认股份支付计入资本公积的金额。

27、其他综合收益

（1）2020 年 1-6 月

项　　目	2019 年 12 月 31 日	本期发生金额					2020 年 6 月 30 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-64,432.23	318,722.14	-	-	318,722.14	-	254,289.91
合　　计	-64,432.23	318,722.14	-	-	318,722.14	-	254,289.91

（2）2019 年

项　　目	2018 年 12 月 31 日	本期发生金额					2019 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-	-64,432.23	-	-	-64,432.23	-	-64,432.23
合　　计	-	-64,432.23	-	-	-64,432.23	-	-64,432.23

28、盈余公积

（1）2020 年 1-6 月

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,686,761.13	-	-	33,686,761.13
合　　计	33,686,761.13	-	-	33,686,761.13

（2）2019 年度

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,209,977.42	8,476,783.71	-	33,686,761.13
合　　计	25,209,977.42	8,476,783.71	-	33,686,761.13

（3）2018 年度

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,916,808.28	20,293,169.14	-	25,209,977.42
合　　计	4,916,808.28	20,293,169.14	-	25,209,977.42

（4）2017 年度

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	-	4,916,808.28	-	4,916,808.28
合　　计	-	4,916,808.28	-	4,916,808.28

29、未分配利润

项　　目	2020 年 6 月 30 日/ 2020 年 1-6 月	2019 年 12 月 31 日/ 2019 年度	2018 年 12 月 31 日/ 2018 年度	2017 年 12 月 31 日/ 2017 年度
调整前上年年末未分配利润	441,888,492.93	415,655,323.29	112,069,962.67	46,553,685.93
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	-	-
调整后年初未分配利润	441,888,492.93	415,655,323.29	112,069,962.67	46,553,685.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,092,686.15	99,028,766.22	333,778,529.76	70,433,085.02
减：提取法定盈余公积	-	8,476,783.71	20,293,169.14	4,916,808.28
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	15,180,000.00	9,900,000.00	-
转增资本	-	49,138,812.87	-	-
净资产折股	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
期末余额	526,981,179.08	441,888,492.93	415,655,323.29	112,069,962.67

30、营业收入/营业成本

项　　目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,331,680,529.57	1,100,315,612.60	2,068,148,344.78	1,749,232,563.42
其他业务	193,993.66	85,850.46	278,046.63	171,700.91
合　　计	1,331,874,523.23	1,100,401,463.06	2,068,426,391.41	1,749,404,264.33

（续）

项　　目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,992,413,102.02	2,190,723,975.63	1,675,716,379.86	1,378,529,319.30
其他业务	320,149.64	176,857.82	133,418.92	87,570.38

项　　目	2018年度		2017年度	
合　　计	2,992,733,251.66	2,190,900,833.45	1,675,849,798.78	1,378,616,889.68

31、税金及附加

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
城建税	1,391,364.48	1,820,881.89	6,150,607.62	1,302,736.41
教育费附加	999,795.57	1,324,634.42	4,414,769.59	997,637.58
印花税	335,212.92	444,613.55	741,830.19	339,709.33
房产税	94,464.04	221,536.22	221,239.72	81,516.64
土地使用税	377.22	754.43	754.44	251.48
地方基金	7,525.70	51,812.36	48,178.03	30,200.41
合　　计	2,828,739.93	3,864,232.87	11,577,379.59	2,752,051.85

报告期税金及附加计缴标准参见本财务报表附注之四。

32、销售费用

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
工资薪酬	47,793,751.34	85,289,003.56	90,406,849.75	54,245,520.46
仓储运杂费	861,882.80	21,976,669.98	26,185,495.04	25,430,681.63
业务招待费	4,908,112.86	21,826,933.32	16,603,145.85	22,727,741.46
差旅费	2,379,260.55	13,473,645.49	14,262,471.52	10,058,454.56
样品费	876,471.03	2,092,572.29	1,323,633.12	1,120,277.38
房租、物业及水电暖气费	855,495.74	1,264,259.11	800,559.26	632,785.78
广告宣传费	521,275.84	847,279.48	688,617.70	1,008,597.76
折旧费	639,684.94	1,116,550.06	1,002,961.01	501,378.52
办公费	310,592.12	173,825.15	62,156.24	105,226.70
通讯费	207,259.05	464,715.82	519,379.64	367,712.98
装修费	365,190.23	938,716.46	760,244.82	1,653,281.00
股份支付	-	-	-	7,981,500.00
其他	2,532,018.35	1,361,353.33	1,033,885.70	1,754,503.33
合　　计	62,250,994.85	150,825,524.05	153,649,399.65	127,587,661.56

33、管理费用

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
工资薪酬	10,810,857.64	16,056,903.68	11,533,660.24	9,513,747.52
折旧费	358,920.26	614,469.87	571,278.80	537,698.09
无形资产摊销费	390,659.65	645,460.56	121,639.49	115,979.72
差旅费	279,521.68	1,711,697.77	2,549,188.26	2,254,138.40
办公费	642,191.95	3,023,751.21	3,145,527.22	2,322,517.02

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
业务招待费	1,101,506.10	1,906,437.58	2,059,839.31	1,795,170.35
房租、物业及水电暖气费	3,574,876.26	6,280,639.07	5,051,748.16	4,157,804.88
咨询服务费	2,076,272.35	4,521,162.78	3,511,337.61	1,711,200.48
股份支付	-	-	42,515,151.52	1,846,500.00
装修费	203,813.47	243,513.14	215,752.32	637,486.27
其他	1,586,192.24	2,230,584.94	2,891,893.81	2,605,529.52
合　　计	21,024,811.60	37,234,620.60	74,167,016.74	27,497,772.25

34、研发费用

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
工资薪酬	1,722,412.09	2,562,115.54	58,870.91	-
技术服务费	35,148.51	94,490.28	-	-
其他	95,445.85	7,079.01	-	-
合　　计	1,853,006.45	2,663,684.83	58,870.91	-

35、财务费用

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息支出	3,545,851.52	2,826,471.46	13,827,993.96	8,564,724.49
减：利息收入	284,816.24	4,446,088.84	394,758.70	253,193.51
手续费	646,499.62	927,814.02	2,124,958.90	754,618.27
汇兑损益	-1,499,338.86	-1,500,957.90	-6,317,822.63	4,457,327.96
其他	915,287.37	1,303,141.01	3,029,771.38	1,382,978.72
合　　计	3,323,483.41	-889,620.25	12,270,142.91	14,906,455.93

36、其他收益

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
个税手续费返还	521,537.24	30,159.36	-	-
合　　计	521,537.24	30,159.36	-	-

37、投资收益

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
理财产品收益	262,395.89	543,988.76	-	-
合　　计	262,395.89	543,988.76	-	-

38、公允价值变动收益

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
交易性金融资产	245,441.10	33,575.34	-	-

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
合　　计	245,441.10	33,575.34	-	-

39、信用减值损失

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收票据坏账损失	-428,240.27	-12,814.26	--	--
应收账款坏账损失	-20,265,822.86	4,434,880.45	--	--
其他应收款坏账损失	-902,934.52	-1,393,560.56	--	--
合　　计	-21,596,997.65	3,028,505.63	--	--

40、资产减值损失

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收票据坏账损失		-	600,958.66	-1,474,647.27
应收账款坏账损失		-	-12,706,931.09	-7,895,533.14
其他应收款坏账损失		-	-2,236,885.75	-2,786.72
存货跌价损失	-18,306,420.53	-10,042,830.37	-77,326,014.21	-16,599,127.83
合　　计	-18,306,420.53	-10,042,830.37	-91,668,872.39	-25,972,094.96

41、资产处置收益

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
固定资产处置利得或损失	-2,744.33	690.26	-	34,020.47
合　　计	-2,744.33	690.26	-	34,020.47

42、营业外收入

（1）分类情况

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	备注
固定资产处置利得	162.97	-	-	-	
与日常经营活动无关的政府补助	13,734,842.47	16,164,102.31	2,190,625.49	820,331.43	[注]
其他	36,627.70	72,845.78	13,547.13	778.19	
合　计	13,771,633.14	16,236,948.09	2,204,172.62	821,109.62	

本期发生额均计入了当期非经常性损益。

[注]计入当期损益的与日常经营活动无关的政府补助明细：

补助项目	2020 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
扶持资金	9,790,000.00	与收益相关
2019 年首批市总部企业兑现资金	2,000,000.00	与收益相关
服务业专项资金	1,000,000.00	与收益相关
社保补贴	301,393.55	与收益相关

补助项目	2020 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	466,879.71	与收益相关
外贸稳增长扶持奖励	120,000.00	与收益相关
中央工业企业结构调整专项奖补	35,569.21	与收益相关
规范企业税收奖励	21,000.00	与收益相关
合　　计	13,734,842.47	

（续）

补助项目	2019 年度	与资产相关/与收益相关
扶持资金	15,050,000.00	与收益相关
服务业专项资金	740,000.00	与收益相关
南京市第十五届软博会鼓楼区参展企业补贴	195,700.00	与收益相关
商务发展专项资金	89,900.00	与收益相关
稳岗补贴	73,932.31	与收益相关
其他	14,570.00	与收益相关
合　　计	16,164,102.31	

（续）

补助项目	2018 年度	与资产相关/与收益相关
扶持资金	1,430,000.00	与收益相关
服务业专项资金	600,000.00	与收益相关
外贸稳增长奖励	70,000.00	与收益相关
稳岗补贴	62,925.49	与收益相关
其他补贴	27,700.00	与收益相关
合　　计	2,190,625.49	

（续）

补助项目	2017 年度	与资产相关/与收益相关
扶持资金	740,000.00	与收益相关
稳岗补贴	64,131.43	与收益相关
展会补贴	16,200.00	与收益相关
合　　计	820,331.43	

43、营业外支出

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	备注
非流动资产报废损失合计	-	-	29,606.94	-	
其中：固定资产报废损失	-	-	29,606.94	-	
无形资产报废损失	-	-	-	-	
捐赠支出	50,000.00	8,992.50	130,750.00	8,504.00	
滞纳金	-	465,884.28	-	-	
预计未决诉讼损失	-	-	1,337,460.00	-	

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	备注
其他	4,592.62	5,327.00	5,000.00	-	
合　计	54,592.62	480,203.78	1,502,816.94	8,504.00	

本期发生额均计入了当期非经常性损益。

44、所得税费用

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
当期所得税费用	35,390,177.22	19,102,524.96	138,967,509.90	32,979,319.72
递延所得税费用	-5,426,918.68	16,549,832.12	-13,265,376.17	-3,358,867.91
合　　计	29,963,258.54	35,652,357.08	125,702,133.73	29,620,451.81

所得税费用与会计利润的关系：

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	115,032,276.17	134,674,518.27	459,142,091.70	99,363,498.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,758,069.04	33,668,629.57	114,785,522.93	24,840,874.66
子公司适用不同税率的影响	-1,298,748.25	-1,702,503.09	-9,577,720.21	-2,018,659.56
调整以前期间所得税的影响	-			
非应税收入的影响	892,790.12	670,204.88	7,903,068.06	1,630,184.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,294,902.03	2,076,702.17	12,381,699.13	4,678,931.99
技术开发费加计扣除影响	-231,625.81	-349,827.25	-	-
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	907,594.04	1,397,572.44	461,582.73	503,207.28
使用前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	-	-8,731.39	-	-
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	-359,722.63	-99,690.25	-252,018.91	-14,086.69
所得税费用	29,963,258.54	35,652,357.08	125,702,133.73	29,620,451.81

45、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
保证金、备用金还款及往来款	6,152,860.93	3,006,797.93	6,469,127.92	4,039,342.84
利息收入	284,816.24	4,446,088.84	394,758.70	253,193.51
政府补助	13,759,842.47	16,194,261.67	2,190,625.49	820,331.43
其他	563,748.33	72,845.78	13,547.13	778.19

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
合　　计	20,761,267.97	23,719,994.22	9,068,059.24	5,113,645.97

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
付现费用	27,327,907.80	84,129,928.55	83,302,435.37	77,104,384.18
保证金、备用金及往来款	16,347,164.86	3,571,968.16	37,361,312.71	28,527,509.92
合　　计	43,675,072.66	87,701,896.71	120,663,748.08	105,631,894.10

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收到质押借款的保证金	-	12,318,941.28	3,000,000.00	-
收到个人股东借款	-	-	-	14,400,000.00
合　　计	-	12,318,941.28	3,000,000.00	14,400,000.00

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
支付的为上市而发生的中介机构费用	1,347,000.00	500,000.00	-	-
支付质押借款的保证金	-	-	15,318,941.28	-
支付个人股东借款	-	-	-	34,495,873.27
同一控制下企业合并支付的对价	-	-	-	115,334.92
合　　计	1,347,000.00	500,000.00	15,318,941.28	34,611,208.19

46、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	85,069,017.63	99,022,161.19	333,439,957.97	69,743,046.83
加：计提的资产减值准备及信用减值损失	39,903,418.18	7,014,324.74	91,668,872.39	25,972,094.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,084,455.66	1,902,720.84	1,751,097.63	1,126,646.99
无形资产摊销	390,659.65	645,460.56	121,639.49	115,979.72
长期待摊费用摊销	494,749.54	963,603.65	787,157.14	645,996.20
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）	2,744.33	-690.26	-	-34,020.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-162.97	-	29,606.94	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-245,441.10	-33,575.34	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,494,908.59	3,522,130.66	14,013,858.15	9,566,520.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-262,395.89	-543,988.76	-	-

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,372,675.24	15,871,233.40	-21,168,444.23	-4,989,052.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	945,756.56	678,598.72	7,903,068.06	1,630,184.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,918,834.59	-54,226,541.27	-73,046,121.54	-116,181,977.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-290,276,535.50	55,367,513.96	-341,681,071.65	-260,130,861.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,039,539.23	-101,533,617.32	93,194,484.23	38,073,601.30
其他	-	-	42,515,151.52	9,828,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-257,650,795.92	28,649,334.77	149,529,256.10	-224,633,840.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-	-	-
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况	-	-	-	-
现金的期末余额	67,093,909.70	120,352,113.00	187,152,403.23	75,729,395.51
减：现金的期初余额	120,352,113.00	187,152,403.23	75,729,395.51	15,350,946.09
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	-53,258,203.30	-66,800,290.23	111,423,007.72	60,378,449.42

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

项　　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金	-	-	-	107,096.71
其中：苏州易易通电子商务有限公司	-	-	-	107,096.71
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	-	-	415,737.59
其中：苏州易易通电子商务有限公司	-	-	-	415,737.59
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	-	-	-
其中：苏州易易通电子商务有限公司	-	-	-	-
取得子公司支付的现金净额	-	-	-	-308,640.88

（3）现金和现金等价物的构成

项　　目	2020 年 6 月 30	2019 年 12 月 31	2018 年 12 月 31	2017 年 12 月 31 日
一、现金	67,093,909.70	120,352,113.00	187,152,403.23	75,729,395.51
其中:库存现金	29,481.21	14,701.07	19,525.46	36,727.77
可随时用于支付的银行存款	67,049,121.65	120,333,404.61	187,132,877.77	75,692,667.74
可随时用于支付的其他货币资金	15,306.84	4,007.32	-	-
二、现金等价物	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	67,093,909.70	120,352,113.00	187,152,403.23	75,729,395.51

47、所有权或使用权受到限制的资产

项　　目	2020 年 6 月 30 日	受限制的原因
货币资金	14,460,024.68	用于承兑汇票及保函保证金
交易性金融资产	19,245,441.10	用于履约保函
应收账款	42,455,610.65	用于银行借款
固定资产	18,679,126.67	用于银行借款

48、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项　　目	2020 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			18,746,507.43
其中：美元	2,141,121.77	7.0795	15,158,068.78
新台币	6,058,462.00	0.2403	1,455,848.42
港元	1,214,465.30	0.9134	1,109,301.35
新加坡元	201,289.28	5.0813	1,022,811.22
欧元	60.00	7.9610	477.66
应收账款			183,206,172.83
其中：美元	25,311,446.81	7.0795	179,176,519.59
港元	3,565,187.73	0.9134	3,256,585.07
新台币	3,217,096.00	0.2403	773,068.17
其他应收款			7,304,814.87
其中：美元	1,026,727.75	7.07950	7,268,719.11
新台币	146,410.00	0.24030	35,182.32
港元	1,000.00	0.91340	913.44
短期借款			30,478,339.23
其中：美元	4,305,154.21	7.0795	30,478,339.23
应付账款			62,425,868.54
其中：美元	8,785,004.80	7.0795	62,216,611.90
欧元	26,285.22	7.9610	209,256.64
其他应付款			11,054.78
其中：美元	1,561.52	7.0795	11,054.78

（2）境外经营实体记账本位币选择情况

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
香港商络有限公司	全资子公司	中国香港	人民币	《企业会计准则》

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
苏州易易通电子商务有限公司	65.00%	同一实际控制人	2017.9.30	实际控制权转让	312,919.21	-1,490,067.38	137,407.39	-2,459,293.32

（2）合并成本

合并成本	苏州易易通
--现金	107,096.71
--非现金资产的账面价值	-
--发行或承担的债务的账面价值	-
--发行的权益性证券的面值	-
--或有对价	-

（3）合并日被合并方的资产、负债的情况：

	苏州易易通电子商务有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	502,628.71	237,291.08
应收账款	129,361.00	22,641.67
预付账款	-	7,500.00
其他应收款	27,094.38	189,461.55
其他流动资产	50,127.37	81,853.00
固定资产	15,790.91	5,796.40
负债：		
应付账款	481,415.15	72,533.59
应付职工薪酬	102,236.54	281,253.83
应交税费	2,593.47	14,460.98
其他应付款	561,059.13	108,529.84
净资产	-422,301.92	67,765.46
减：少数股东权益	-147,805.67	23,717.91
取得的净资产	-274,496.25	44,047.55

3、反向购买

报告期内未发生反向购买。

4、处置子公司

报告期内未发生处置子公司。

5、其他原因导致的合并范围变动

2018 年 6 月新设立子公司南京恒邦电子科技有限公司，纳入合并范围。

2018 年 12 月新设立子公司南京哈勃信息科技有限公司，纳入合并范围。

2019 年 5 月新设立子公司南京畅翼行智能科技有限公司，纳入合并范围。

2019 年 1 月新设立孙公司新加坡商络有限公司，纳入合并范围。

2019 年 6 月新设立孙公司香港恒邦电子有限公司，纳入合并范围。

2019 年 11 月新设孙公司台湾商络电子有限公司，纳入合并范围。

2019 年 11 月新设孙公司香港畅翼行科技有限公司，纳入合并范围。

七、其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海商络供应链管理有限公司	上海	上海	贸易	100.00	-	设立
上海爱特信电子科技有限公司	上海	上海	贸易	100.00	-	非同一控制下合并
深圳商络展宏电子有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00	-	同一控制下合并
天津龙浩电子科技有限公司	天津	天津	贸易	100.00	-	同一控制下合并
南京恒邦电子科技有限公司	南京	南京	贸易	100.00	-	设立
南京哈勃信息科技有限公司	南京	南京	贸易	100.00	-	设立
南京畅翼行智能科技有限公司	南京	南京	贸易	70.00	-	设立
香港畅翼行科技有限公司	香港	香港	贸易	-	70.00	设立
苏州易易通电子商务有限公司	苏州	苏州	贸易	100.00	-	同一控制下合并
易易通电子商务（香港）有限公司	香港	香港	贸易	-	100.00	同一控制下合并
香港商络有限公司	香港	香港	贸易	100.00	-	设立
新加坡商络有限公司	新加坡	新加坡	贸易	-	100.00	设立
香港恒邦有限公司	香港	香港	贸易	-	100.00	设立
台湾商络电子有限公司	台湾	台湾	贸易	-	100.00	设立

（2）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（3）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2017 年 9 月购买苏州易易通电子商务有限公司少数股东权益 5%，变更后南京商络对

苏州易易通电子商务有限公司持股比例为 70%。

2018 年 7 月购买少数股东权益 30%,变更后南京商络对苏州易易通电子商务有限公司持股比例为 100%。

（2）交易对少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项　　目	2017 年 9 月	2018 年 7 月
购买成本/处置对价	8,238.21	-
--现金	8,238.21	-
--非现金资产的公允价值	-	-
购买成本/处置对价合计	8,238.21	--
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-21,115.1	-633,776.97
差额	29,353.31	633,776.97
其中：调整资本公积	29,353.31	633,776.97
调整盈余公积	-	-
调整未分配利润	-	-

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项及银行存款、银行借款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

（1） 汇率风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元应收账款、应付账款、短期借款等有关。于资产负债表日，本公司

外币资产及外币负债的余额如下：

项　　目	资产（外币数）			
	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
美元	31,041,531.52	33,348,299.41	24,585,525.94	22,586,809.85
港元	4,780,653.03	12,233,822.18	4,739,067.95	5,324,777.81
新台币	9,421,968.00	30,756,075.00	2,791,570.00	-
新加坡元	201,289.28	456,830.66	-	-
欧元	60.00	-	-	-
日元	-	-	6,090.78	-

（续）

项　　目	负债（外币数）			
	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
美元	13,323,088.62	6,135,595.08	7,474,822.13	10,102,328.48
港元	2,946.18	2,938.45	417,913.18	31,613.57
新台币	-	16,208.00	74,698.00	-
欧元	26,285.22	2,170.99	10,173.60	49,964.98
日元		-	-	408,000.00

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的利润总额的影响如下：

本年利润总额增加/减少	影响			
	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
人民贬值	6,643,990.26	10,514,708.54	6,087,651.56	4,282,138.72
人民升值	-6,643,990.26	-10,514,708.54	- 6,087,651.56	-4,282,138.72

（2）利率风险

浮动利率的借款令本公司承受现金流量利率风险，而固定利率的借款令本公司承受公允价值利率风险。

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，于 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日，若利率增加/降低 50 个基

点的情况下，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

（3）其他价格风险

无

2、信用风险

于 2020 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：现金及银行存款、应收款项。

本公司对银行存款的信用风险管理，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有银行及其他大中型上市银行。本公司管理层认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司管理层为降低应收款项的信用风险主要采取的措施包括：选择资信状况优良的客户进行合作，控制信用额度、进行信用审批，加大对逾期债权的回款考核力度，于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为应收账款所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

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

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产的期末公允价值

项　　目	2020 年 6 月 30 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
其中：交易性金融资产—理财产品	-	-	19,245,441.10	19,245,441.10
2、以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产				
其中：应收款项融资—银行承兑汇票	-	18,614,912.64	-	18,614,912.64
持续以公允价值计量的资产总额	-	18,614,912.64	19,245,441.104	37,860,353.74

（续）

项　　目	2019 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
其中：交易性金融资产—理财产品	-	-	46,033,575.34	46,033,575.34
2、以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产				
其中：应收款项融资—银行承兑汇票	-	14,563,630.46	-	14,563,630.46
持续以公允价值计量的资产总额	-	14,563,630.46	46,033,575.34	60,597,205.80

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

4、本报告期内，持续的公允价值计量项目未发生各层级之间的转换。

5、本报告期内，本集团采用的估值技术未发生变更。

6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、关联方

本公司的控股股东情况、实际控制人

名　称	与本公司关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
沙宏志	控股股东、实际控制人	47.14%	45.42%

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营及联营企业详见附注七、其他主体中权益的披露之 3、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

名　称	与本公司关系	备注
江苏商络电子机械有限公司	实际控制人控制的公司	
张　全	董事、副总	
周加辉	董事、副总	
刘　超	董事	
唐　兵	董事、副总	
李俭	总经理	
蔡立君	财务负责人兼董事会秘书	
沙汉文	监事会主席	
姬　磊	监事	
陈　婕	职工监事	
沙　剑	公司实际控制人姐姐	
谢　丽	持股 5%以上股东	
张　磊	谢丽的配偶	
郭小鹏	持股 5%以上股东（因与邦盛系的一致行动关系）	
北京中车赛德铁道电气科技有限公司	上海东车持有其 10.24%的股权，且张磊担任董事	
南京博兰得电子科技有限公司	郭小鹏担任董事	
上海剑桥科技股份有限公司	郭小鹏担任董事	
上海剑桥科技（武汉）有限公司	上海剑桥科技股份有限公司的控股子公司	
上海东车机车车辆销售租赁有限公司	张磊及谢丽控制的企业	
东莞赛微微电子有限公司	姬磊担任董事	

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
北京中车赛德铁道电气科技有限公司	销售商品	-	-	-	489,709.41
南京博兰得电子科技有限公司	销售商品	-			8,102.57
上海剑桥科技股份有限公司	销售商品	9,099,320.08	12,137,124.43	39,385,990.17	20,306,905.13
上海剑桥科技（武汉）有限公司	销售商品	733,375.30	1,918,904.05	73,515.47	-
东莞赛微微电子有限公司	采购商品	460,256.64	-	-	-
苏州德贝斯特科技有限公司	采购商品	-	-	-	2,084.67

（2）关联租赁情况

关联方	租赁资产种类	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
江苏商络电子机械有限公司	房屋及建筑物	135,866.97	271,733.94	269,263.64	133,418.92

（3）关联担保情况

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
沙宏志	5,000,000.00	2016/3/24	2017/3/23	是
沙宏志	2,000,000.00	2016/8/9	2017/8/8	是
沙宏志	5,000,000.00	2016/1/20	2017/1/19	是
沙宏志	5,000,000.00	2016/7/25	2017/7/24	是
沙宏志（自有房产抵押担保）	5,000,000.00	2016/7/25	2017/7/24	是
沙宏志	6,000,000.00	2016/9/28	2017/3/27	是
周加辉	6,000,000.00	2016/9/28	2017/3/27	是
沙宏志（自有房产抵押担保）	5,160,000.00	2016/9/23	2018/9/23	是
沙宏志	5,000,000.00	2016/11/8	2017/11/7	是
周加辉	6,000,000.00	2017/3/30	2017/9/1	是
沙宏志	6,000,000.00	2017/3/30	2017/9/1	是
沙宏志	7,000,000.00	2017/9/27	2018/9/26	是
沙宏志（自有房产抵押担保）	7,000,000.00	2017/9/14	2020/9/14	是
沙宏志	5,000,000.00	2017/3/29	2017/9/28	是
沙宏志	2,000,000.00	2017/8/29	2018/8/28	是
周加辉	6,000,000.00	2017/9/13	2018/3/12	是
沙宏志	6,000,000.00	2017/9/13	2018/3/12	是
沙宏志	5,000,000.00	2017/11/27	2018/11/26	是
沙宏志	11,000,000.00	2018/6/21	2021/6/21	是
沙宏志（自有房产抵押担保）	11,000,000.00	2018/6/21	2021/6/21	否
沙宏志	10,000,000.00	2018/6/21	2021/6/21	是
江苏商络电子机械有限公司	10,000,000.00	2018/6/21	2021/6/21	是
沙宏志	6,000,000.00	2018/3/31	2019/3/4	是
周加辉	6,000,000.00	2018/3/31	2019/3/4	是
江苏商络电子机械有限公司	4,000,000.00	2018/6/27	2019/6/5	是
沙宏志	4,000,000.00	2018/6/27	2019/6/5	是
周加辉、陈燕	1,460,000.00	2016/6/1	2018/5/9	是
沙宏志，徐静	5,000,000.00	2018/5/28	2019/5/28	是
沙宏志，徐静	5,000,000.00	2019/3/19	2020/3/18	是
徐静	16,000,000.00	2017/2/16	2018/2/28	是
沙宏志	16,000,000.00	2017/2/16	2018/2/28	是
沙宏志	25,000,000.00	2018/2/12	2019/2/28	是
徐静	25,000,000.00	2018/2/12	2019/2/28	是
沙宏志	70,000,000.00	2019/3/11	2022/3/31	是
徐静	70,000,000.00	2019/3/11	2022/3/31	是
沙宏志，徐静	30,000,000.00	2017/11/16	2018/11/1	是
江苏商络电子机械有限公司	5,000,000.00	2017/11/24	2018/11/23	是
沙宏志，徐静	5,000,000.00	2017/11/24	2018/11/23	是
周加辉,陈燕	5,000,000.00	2017/11/24	2018/11/23	是
江苏商络电子机械有限公司	5,000,000.00	2018/12/5	2019/12/4	是
沙宏志、徐静	5,000,000.00	2018/12/5	2019/12/4	是

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
周加辉、陈燕	5,000,000.00	2018/12/5	2019/12/4	是
沙宏志，徐静	7,000,000.00	2016/10/8	2017/10/31	是
沙宏志，徐静	10,000,000.00	2017/11/14	2018/11/14	是
周加辉,陈燕	10,000,000.00	2017/11/14	2018/11/14	是
沙宏志、徐静	30,000,000.00	2018/9/26	2019/9/24	是
沙宏志	40,000,000.00	2018/7/12	2019/7/11	是
江苏商络电子机械有限公司	40,000,000.00	2018/7/12	2019/7/11	是
江苏商络电子机械有限公司	21,000,000.00	2016/1/18	2017/1/17	是
沙宏志	21,000,000.00	2016/1/18	2017/1/17	是
徐静	21,000,000.00	2016/1/18	2017/1/17	是
沙宏志、徐静	26,000,000.00	2017/3/27	2018/3/26	是
江苏商络电子机械有限公司	26,000,000.00	2017/3/27	2018/3/26	是
上海东车机车车辆销售租赁有限公司	26,000,000.00	2017/3/27	2018/3/26	是
沙宏志、徐静	2,600,000.00	2017/7/5	2018/7/5	是
江苏商络电子机械有限公司	24,000,000.00	2017/3/10	2018/3/9	是
沙宏志，徐静	24,000,000.00	2017/3/10	2018/3/9	是
沙宏志	40,000,000.00	2018/7/17	2019/7/16	是
徐静	40,000,000.00	2018/7/17	2019/7/16	是
沙宏志	23,000,000.00	2018/10/22	2019/9/5	是
沙宏志	27,600,000.00	2019/1/25	2019/9/5	是
沙宏志	美元 7500000	2019/4/12	2020/4/11	否
沙宏志、徐静	5,000,000.00	2018/8/7	2019/8/6	是
江苏商络电子机械有限公司、沙宏志、徐静	5,000,000.00	2016/3/24	2017/3/23	是
沙宏志	5,000,000.00	2016/1/20	2017/1/19	是
徐静（自有房产抵押担保）	5,000,000.00	2016/1/20	2017/1/19	是
周加辉	5,000,000.00	2016/1/20	2017/1/19	是
江苏商络电子机械有限公司	5,000,000.00	2016/1/20	2017/1/19	是
周加辉、陈燕	3,550,000.00	2018/7/25	2023/7/24	是
沙宏志	29,000,000.00	2019/10/22	2020/10/21	否
江苏商络电子机械有限公司	29,000,000.00	2019/10/22	2020/10/21	否
江苏商络电子机械有限公司	20,000,000.00	2019/10/22	2020/10/21	否
沙宏志	20,000,000.00	2019/10/22	2020/10/21	否
沙宏志	60,000,000.00	2020/6/16	2021/6/15	否
江苏商络电子机械有限公司	50,000,000.00	2019/11/20	2020/11/19	否
沙宏志	50,000,000.00	2019/11/20	2020/11/19	否
沙宏志	27,600,000.00	2020/2/25	2021/2/24	否
沙宏志、徐静	50,000,000.00	2020/1/3	2020/11/5	否
沙宏志	100,000,000.00	2019/9/24	2020/9/23	否
徐静	100,000,000.00	2019/9/24	2020/9/23	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
江苏商络电子机械有限公司	100,000,000.00	2019/9/24	2020/9/23	否
沙宏志	美元 8000000	2020/5/28	2021/11/26	否

（4）关联方资金拆借

2017 年度

关联方	核算科目	项目	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额
沙宏志	其他应付款	本金	20,095,873.27	15,100,000.00	34,495,873.27	700,000.00
		利息	1,176,952.92	627,945.36	1,804,898.28	-
沙剑	其他应付款	本金	27,129,933.81	-	27,129,933.81	-
		利息	67,824.83	408,677.53	476,502.36	-

2018 年度

关联方	核算科目	项目	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额
沙宏志	其他应付款	本金	700,000.00	-	-	700,000.00

2019 年度

关联方	核算科目	项目	期初余额	拆入金额	归还金额	期末余额
沙宏志	其他应付款	本金	700,000.00	-	700,000.00	-

2020 年 1-6 月

无

（5）关键管理人员薪酬

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员人数（人）	7	7	7	7
在本公司领取报酬人数（人）	7	7	7	5
关键管理人员报酬总额（万元）	274.75	476.91	597.05	367.81

（6）关联方股权收购

报告期内，公司收购了实际控制人沙宏志控制的其他企业，具体如下：

2017 年 9 月，公司以 107,096.71 元的价格收购了沙宏志持有的苏州易易通电子商务有限公司 65.00%的股权。

6、关联方应收应付款项

（1）应付关联方款项

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款	东莞赛微微电子有限公司	2,194.25	-	-	-
其他应付款	沙宏志	-	-	700,000.00	700,000.00

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	刘超	-	-	-	50,000.00

（2）应收关联方款项

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收账款	上海剑桥科技股份有限公司	9,781,189.28	8,147,097.27	13,913,836.88	15,482,363.85
应收账款	上海剑桥科技（武汉）有限公司	571,745.22	1,137,595.67	85,277.96	-

十一、股份支付

1、股份支付的总体情况

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	-	-	1,000,000.00	655,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	-	-	1,000,000.00	655,200.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-	-	-	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-	-	-	-

2、以权益结算的股份支付情况

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	无	无	股权评估价值	参考最近一期最近一次股权转让价格
可行权权益工具数量的确定依据	无	无	员工持股平台中，激励对象受让的合伙企业份额	员工持股平台中，激励对象受让的合伙企业份额
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	无	无	42,515,151.52	9,828,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	无	无	42,515,151.52	9,828,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截止报告日，公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）截止 2020 年 6 月 30 日，公司开具的在有效期内保函情况如下：

单位：人民币元

保函类型	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日

	保函金额	公司支付保证金	保函金额	公司支付保证金
履约保函[注]	30,150,000.00	30,150,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
合　计	30,150,000.00	30,150,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00

（续）

保函类型	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	保函金额	公司支付保证金	保函金额	公司支付保证金
履约保函[注]	-	-	-	-
合　计	-	-	-	-

注：2020 年 6 月 30 日，1900 万的履约保函保证金是以银行结构性存款作为质押物。

报告期内公司未发生因不能按履约保函、投标保函、预付款保函项下之约定履约而向客户支付款项的情况。

（2）截止 2020 年 6 月 30 日，除上述事项外公司无需要披露的其他重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

截止报告日，除上述事项外，公司无需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2020 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、应收账款

（1）分类情况

类　　别	2020 年 6 月 30 日				
	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	9,835,750.69	1.09	9,835,750.69	100.00	-
按组合计提预期信用损失的应收账款	889,713,777.02	98.91	26,595,757.18	2.99	863,118,019.84
其中：应收合并范围内的应收账款	357,804,021.99	39.78	-	-	357,804,021.99

类　　别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
应收合并范围外的应收账款	531,909,755.03	59.13	26,595,757.18	5.00	505,313,997.85
合　　计	899,549,527.71	100.00	36,431,507.87	4.05	863,118,019.84

（续）

类　　别	2019 年 12 月 31 日				
	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	558,975,900.21	100.00	18,852,037.79	3.37	540,123,862.42
其中：应收合并范围内的应收账款	182,011,537.29	32.56	-	-	182,011,537.29
应收合并范围外的应收账款	376,964,362.92	67.44	18,852,037.79	5.00	358,112,325.13
合　　计	558,975,900.21	100.00	18,852,037.79	3.37	540,123,862.42

（续）

类　　别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	658,591,106.56	100.00	25,738,371.91	3.91	632,852,734.65
其中：组合一	144,600,953.08	21.96	-	-	144,600,953.08
组合二	513,990,153.48	78.04	25,738,371.91	5.01	488,251,781.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合　　计	658,591,106.56	100.00	25,738,371.91	3.91	632,852,734.65

（续）

类　　别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	420,982,889.00	100.00	14,278,773.66	3.39	406,704,115.34

类　　别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：组合一	135,440,079.82	32.17	-	-	135,440,079.82
组合二	285,542,809.18	67.83	14,278,773.66	5.00	271,264,035.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合　　计	420,982,889.00	100.00	14,278,773.66	3.39	406,704,115.34

单项计提预期信用损失的应收账款：

单位名称	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海旭统精密电子有限公司	5,381,457.48	5,381,457.48	100.00	客户出现经营困难，款项可能难以收回
旭东国际投资有限公司	2,521,202.39	2,521,202.39	100.00	客户出现经营困难，款项可能难以收回
广州番禺旭东阪田电子有限公司	246,847.83	246,847.83	100.00	客户出现经营困难，款项可能难以收回
江苏力信电气技术有限公司	1,686,242.99	1,686,242.99	100.00	客户出现经营困难，款项可能难以收回
合　　计	9,835,750.69	9,835,750.69	100.00	

组合应收合并范围外的应收账款中，按组合计提预期信用损失的应收账款：

账　龄	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	531,907,958.83	26,595,397.94	5.00
1 至 2 年	1,796.20	359.24	20.00
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合　计	531,909,755.03	26,595,757.18	5.00

（续）

账　龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	376,938,898.62	18,846,944.93	5.00
1 至 2 年	25,464.30	5,092.86	20.00
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合　计	376,964,362.92	18,852,037.79	5.00

组合二中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账　龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	513,731,058.59	25,686,552.93	5.00
1 至 2 年	259,094.89	51,818.98	20.00
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合　计	513,990,153.48	25,738,371.91	5.01

（续）

账　龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	285,531,921.17	14,276,596.06	5.00
1 至 2 年	10,888.01	2,177.60	20.00
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合　计	285,542,809.18	14,278,773.66	5.00

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

（2）报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类　　别	2019 年 12 月 31 日	本期变动情况				2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	-	9,835,750.69	-	-	-	9,835,750.69
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,852,037.79	8,397,845.07	-	654,125.68	-	26,595,757.18
合　　计	18,852,037.79	18,233,595.76	-	654,125.68	-	36,431,507.87

（续）

类　　别	2018 年 12 月 31 日	本期变动情况				2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
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	25,738,371.91	-6,886,334.12	-	-	-	18,852,037.79
合　　计	25,738,371.91	-6,886,334.12	-	-	-	18,852,037.79

2018 年度计提坏账准备金额 11,498,518.87 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；2017 年度计提坏账准备金额 4,239,947.71 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）报告期实际核销的应收账款情况：

项　　目	核销金额
2020 年 1-6 月	654,125.68
2019 年度	-
2018 年度	38,920.62
2017 年度	27,498.69

（4）截止 2020 年 6 月 30 日按欠款方归集的前五名应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
香港商络有限公司	关联方客户	144,419,220.36	16.05	-
南京恒邦电子科技有限公司	关联方客户	134,582,238.63	14.96	-
深圳商络展宏电子有限公司	关联方客户	44,091,550.14	4.90	-
北京京东方显示技术有限公司	非关联方客户	36,377,296.90	4.04	1,818,864.85
天津龙浩电子科技有限公司	关联方客户	34,313,854.27	3.81	-
合　　计		393,784,160.30	43.76	1,818,864.85

（5）报告期期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

（6）报告期期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类情况

种　　类	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	46,679,352.94	76,069,860.48	39,206,311.00	20,920,191.38
合　　计	46,679,352.94	76,069,860.48	39,206,311.00	20,920,191.38

（2）其他应收款

①分类情况

类　　别	2020 年 6 月 30 日				
	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其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	49,401,620.53	100.00	2,722,267.59	5.51	46,679,352.94
其中：应收合并范围内的其他应收款	8,251,000.00	16.70	-	-	8,251,000.00
应收合并范围外的	41,150,620.53	83.30	2,722,267.59	6.62	38,428,352.94

类　　别	2020 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其他应收款					
合　　计	49,401,620.53	100.00	2,722,267.59	5.51	46,679,352.94

（续）

类　　别	2019 年 12 月 31 日				
	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其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	78,513,979.37	100.00	2,444,118.89	3.11	76,069,860.48
其中：应收合并范围内的其他应收款	34,821,200.00	44.35	-	-	34,821,200.00
应收合并范围外的其他应收款	43,692,779.37	55.65	2,444,118.89	5.59	41,248,660.48
合　　计	78,513,979.37	100.00	2,444,118.89	3.11	76,069,860.48

（续）

类　　别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,507,674.49	100.00	2,301,363.49	5.54	39,206,311.00
其中：组合一	901,000.00	2.17	-	-	901,000.00
组合二	40,606,674.49	97.83	2,301,363.49	5.67	38,305,311.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合　　计	41,507,674.49	100.00	2,301,363.49	5.54	39,206,311.00

（续）

类　　别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏	21,421,042.51	100.00	500,851.13	2.34	20,920,191.38

类　　别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账准备的其他应收款					
其中：组合一	15,520,022.30	72.45	-	-	15,520,022.30
组合二	5,901,020.21	27.55	500,851.13	8.49	5,400,169.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合　　计	21,421,042.51	100.00	500,851.13	2.34	20,920,191.38

组合应收合并范围外的其他应收款中，按组合计提预期信用损失的应收账款：

账　龄	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	37,849,710.63	1,892,485.53	5.00
1 至 2 年	2,948,597.30	589,719.46	20.00
2 至 3 年	224,500.00	112,250.00	50.00
3 年以上	127,812.60	127,812.60	100.00
合　计	41,150,620.53	2,722,267.59	6.62

（续）

账　龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	43,070,580.43	2,153,529.02	5.00
1 至 2 年	272,886.34	54,577.27	20.00
2 至 3 年	226,600.00	113,300.00	50.00
3 年以上	122,712.60	122,712.60	100.00
合　计	43,692,779.37	2,444,118.89	5.59

组合二中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账　龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	39,952,071.89	1,997,603.59	5.00
1 至 2 年	429,600.00	85,920.00	20.00
2 至 3 年	14,325.40	7,162.70	50.00
3 年以上	210,677.20	210,677.20	100.00
合　计	40,606,674.49	2,301,363.49	5.67

（续）

账　龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,633,065.81	281,653.29	5.00

账　龄	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年	50,991.20	10,198.24	20.00
2 至 3 年	15,927.20	7,963.60	50.00
3 年以上	201,036.00	201,036.00	100.00
合　计	5,901,020.21	500,851.13	8.49

确定该组合依据的说明：已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

②报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 12 月 31 日	2,444,118.89	-	-	2,444,118.89
本期计提	278,148.70	-	-	278,148.70
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
本期其他变动	-	-	-	-
期末余额	2,722,267.59	-	-	2,722,267.59

（续）

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018 年 12 月 31 日	2,301,363.49	-	-	2,301,363.49
首次执行新金融工具准则的调整金额	-	-	-	-
2019 年 1 月 1 日余额	2,301,363.49	-	-	2,301,363.49
本期计提	142,755.40	-	-	142,755.40
本期收回或转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
本期其他变动	-	-	-	-
期末余额	2,444,118.89	-	-	2,444,118.89

2018 年度计提坏账准备金额 1,800,512.36 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元；2017 年度计提坏账准备金额-5,572.91 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③报告期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
合并内关联方往来	8,251,000.00	34,821,200.00	901,000.00	15,520,022.30
保证金及押金	40,118,897.50	41,059,557.42	36,688,321.58	5,376,643.98
职工备用金	834,570.92	1,628,048.92	1,372,733.00	73,401.80
外部单位或人员往来款	16,666.51	909,522.28	2,400,000.00	200,000.00
其他	180,485.60	95,650.75	145,619.91	250,974.43
合　　计	49,401,620.53	78,513,979.37	41,507,674.49	21,421,042.51

⑤报告期期末按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例（%）	计提的坏账准备年末余额
苏州华科电子有限公司	非关联方供应商	16,614,319.40	33.63	830,715.97
大毅科技（苏州）电子有限公司	非关联方供应商	5,865,559.15	11.87	293,277.96
乐山无线电股份有限公司	非关联方供应商	5,535,440.98	11.20	276,772.05
苏州易易通电子商务有限公司	合并内关联方	5,300,000.00	10.73	-
东电化（上海）国际贸易有限公司	非关联方供应商	3,300,000.00	6.68	165,000.00
合　　计		36,615,319.53	74.11	1,565,765.98

⑥报告期期末无涉及政府补助的其他应收款。

⑦报告期期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

（1）分类情况

项　目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	94,965,260.44	-	94,965,260.44	49,217,260.44	-	49,217,260.44
合　计	94,965,260.44	-	94,965,260.44	49,217,260.44	-	49,217,260.44

（续）

项　目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	38,717,260.44	-	38,717,260.44	16,217,260.44	-	16,217,260.44
合　计	38,717,260.44	-	38,717,260.44	16,217,260.44	-	16,217,260.44

（2）对子公司的投资

①2020 年 1-6 月

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
深圳商络展宏电子有限公司	5,879,405.08	-	-	5,879,405.08	-	-
天津龙浩电子科技有限公司	8,535,587.15	-	-	8,535,587.15	-	-
上海爱特信电子科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
香港商络有限公司	794,030.00	45,748,000.00	-	46,542,030.00	-	-
苏州易易通电子商务有限公司	4,008,238.21	-	-	4,008,238.21	-	-
上海商络供应链管理有限公司	-	-	-	-	-	-
南京恒邦电子科技有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
南京哈勃信息科技有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
南京畅翼行智能科技有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
合　　计	49,217,260.44	45,748,000.00	-	94,965,260.44	-	-

②2019 年度

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
深圳商络展宏电子有限公司	5,879,405.08	-	-	5,879,405.08	-	-
天津龙浩电子科技有限公司	8,535,587.15	-	-	8,535,587.15	-	-
上海爱特信电子科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
香港商络有限公司	794,030.00	-	-	794,030.00	-	-
苏州易易通电子商务有限公司	2,008,238.21	2,000,000.00	-	4,008,238.21	-	-
上海商络供应链管理有限公司	-	-	-	-	-	-
南京恒邦电子科技有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
南京哈勃信息科技有限公司	500,000.00	1,500,000.00	-	2,000,000.00	-	-
南京畅翼行智能科技有限公司	-	7,000,000.00	-	7,000,000.00	-	-
合　　计	38,717,260.44	10,500,000.00	-	49,217,260.44	-	-

③2018 年度

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
深圳商络展宏电子有限公司	5,879,405.08	-	-	5,879,405.08		
天津龙浩电子科技有限公司	8,535,587.15	-	-	8,535,587.15		
上海爱特信电子科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
香港商络有限公司	794,030.00	-	-	794,030.00		
苏州易易通电子商务有限公司	8,238.21	2,000,000.00	-	2,008,238.21	-	-
上海商络供应链管理有限公司	-	-	-	-	-	-
南京恒邦电子科技有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
南京哈勃信息科技有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00	-	-
合　　计	16,217,260.44	22,500,000.00	-	38,717,260.44	-	-

④2017 年度

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

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
深圳商络展宏电子有限公司	5,879,405.08	-	-	5,879,405.08	-	-
天津龙浩电子科技有限公司	8,535,587.15	-	-	8,535,587.15	-	-
上海爱特信电子科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
香港商络有限公司	794,030.00	-	-	794,030.00	-	-
苏州易易通电子商务有限公司	-	8,238.21	-	8,238.21	-	-
合　　计	16,209,022.23	8,238.21	-	16,217,260.44	-	-

4、营业收入/营业成本

项　　目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,288,475,881.57	1,111,471,538.74	1,966,828,207.19	1,735,093,702.04
其他业务	149,440.94	85,850.46	278,046.63	171,700.91
合　　计	1,288,625,322.51	1,111,557,389.20	1,967,106,253.82	1,735,265,402.95

（续）

项　　目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,670,086,196.07	2,105,112,662.35	1,493,203,051.00	1,297,260,288.84
其他业务	320,149.64	176,857.82	133,418.92	87,570.38
合　　计	2,670,406,345.71	2,105,289,520.17	1,493,336,469.92	1,297,347,859.22

5、投资收益

项　目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
理财产品收益	262,395.89	543,988.76	-	-
合　　计	262,395.89	543,988.76	-	-

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号－非经常性损益》（2008）的有关规定，本公司非经常性损益列示如下：

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	-2,581.36	690.26	-29,606.94	34,020.47
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）	13,759,842.47	16,194,261.67	2,190,625.49	820,331.43

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
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	262,395.89	543,988.76	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
债务重组损益	-	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-1,490,067.38
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	245,441.10	33,575.34	-	-
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	-17,964.92	-437,517.36	-1,459,662.87	-7,725.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-42,515,151.52	-9,828,000.00
税前非经常性损益合计	14,247,133.18	16,334,998.67	-41,813,795.84	-10,471,441.29
减：非经常性损益的所得税影响数	3,505,660.78	4,192,519.49	175,338.92	212,379.37
税后非经常性损益	10,741,472.40	12,142,479.18	-41,989,134.76	-10,683,820.66
减：归属于少数股东的税后非经常	-	-	-	-521,523.58

项　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
性损益				
归属于母公司股东的税后非经常性损益	10,741,472.40	12,142,479.18	-41,989,134.76	-10,162,297.08

2、净资产收益率及每股收益

时　　间	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
加权平均净资产收益率（%）				
归属于公司普通股股东的净利润	8.53	10.85	49.67	30.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.46	9.52	55.92	35.02
基本每股收益				
归属于公司普通股股东的净利润	0.2302	0.2679	0.9031	0.1953
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2012	0.2351	1.0167	0.2235

南京商络电子股份有限公司

2020 年 8 月 20 日

统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

（副 本）（11-1）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　祝卫

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2013年12月13日

合伙期限　2013年12月13日至 长期

主要经营场所　北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701－704

登记机关　北京市西城区市场监督管理局

2020年 07月 07日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-137

证书编号：11000004

会计师事务所

执业证书

名　　称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：祝卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701—704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：

说　明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批、准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一九年三月十四日

中华人民共和国财政部制

3-2-1-138

证书序号：000356

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫

证书号：27 发证时间：二〇一九年十二月二十四日

证书有效期至：二〇二一年十二月二十二日

3-2-1-139

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
110102020737S

姓名 Full name 贾丽娜
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1987-07-23
工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 210204198707235827

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天衡 事务所 CPAs

江苏省注册会计师协会 JICPA 转所专用章

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017 年 11 月 28 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运 事务所 CPAs

江苏省注册会计师协会 JICPA 转所专用章

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 11 月 28 日
/y /m /d

年
Ann

证书编号:
No. of Certificate 320000100013

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

2017 07 18

贾丽娜(320000100013)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

贾丽娜(320000100013)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

贾丽娜(320000100013)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

贾丽娜(320000100013)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

姓名 Full name

性别 Sex

出生日期 Date of birth

工作单位 Working unit

身份证号码 Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天衡 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018年 5月 14日 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运 事务所 CPAs

江苏省注册会计师协会

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018年 05月 14日 /y /m /d

证书编号:
No. of Certificate 320000100035

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011.1.1

蔡卫华(320000100035)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

18 年 1 月 2 日 /y /m /d

5

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
1101020207375

姓名 Full name 周文阳
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-09-05
工作单位 Working unit 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 320923198909021521X

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天衡 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 12月 08日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运 江苏分所 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 12月 08日

年度
Annual

本证
This c
this re

周文阳(320000104818)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

周文阳(320000104818)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

周文阳(320000104818)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

周文阳(320000104818)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号：No. of Certificate 320000104818

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2016年 02月 29日