



添 庆 股 份

NEEQ : 837725

上海添庆网络科技股份有限公司

Shanghai Tianqing Network Technologies Co., Ltd

半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

上海市商务委员会

主副食品保供企业证明

编号：2020-0101

上海添庆网络科技有限公司及其下属分公司、子公司，均为上海市主副食品保障供应的重点企业。请相关部门和单位优先给予该公司及其业务合作相关单位在生产加工、物资采购和物流通行等方面支持和帮助。

有关企业将严格执行法律、法规、规章和疫情防控等有关规定和要求。

特此证明。

(此件仅限防疫期间供应保障使用)

上海市商务委员会
2020年2月21日

2020年2月，新冠疫情期间，公司为更好地服务于客户，保证产品供给，特获批上海市商务委员会《主副食品保供企业证明》。疫情期间，虽然生意受影响，但是公司领导班子为做好日常经营，积极响应国家号召。



2020年3月，2020年新冠疫情期间，公司响应宝山区《关于为困难学生群体捐赠线上学习终端的倡议》捐赠数台笔记本电脑。公司领导班子在做好日常经营，拓展业务的同时不忘感恩社会。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	77

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘勇、主管会计工作负责人王才山及会计机构负责人（会计主管人员）王才山保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、市场竞争风险	母婴用品销售行业市场化程度高，随着上游品牌商对中间渠道的压缩和整合，电商平台对传统渠道的冲击和分流，公司所处行业竞争面临较大竞争，可能对公司的市场份额和盈利能力构成障碍和影响，导致公司财务状况和经营业绩下滑
2、应收账款发生坏账的风险	公司本报告期末、期初应收账款的余额分别为 4,275,346.54 元和 6,684,918.79 元，占期末期初总资产的比例分别为 12.82%和 19.78%，公司一向注重应收账款的回收工作，但不能完全避免应收账款不能按期或无法收回的风险，进而对公司经营业绩产生影响。
3、OAO 商业模式风险	智慧云平台的商业模式是以公司自主研发的云台软件用户入口，帮助母婴实体店实现线上线下的统一管理以及互联网应用的深度接入，帮助母婴门店建立微信服务号、移动营销、品牌互动及传播，连同母婴门店供应链管理系统“进货宝”，实现门店管理系统的移动化、流程化和协同化。随着云平台软件使用用户数量和项目数量的快速上升，公司的毛利会逐步提高，盈利能力也会持续增强。但在建立新商业模式过程中的可能由于资金不足、运营投入不够等因素，导致用户数量不够，达不到预期的市场覆盖率，最终不能完成商业模式预期的盈利目标。

4、代理销售权变动风险	公司主营业务为代理销售母婴用品,代理销售的产品品种繁多,代理品牌有可心柔、易简、好奇、开丽等,从历年的销售额来看,公司对少数品牌销售较为集中。母婴品牌商授予代理商的产品代理权有效期一般为一年,期满后需重新授权,若公司与上述品牌厂商的代理销售关系终止,将对公司经营带来较大影响。
5、人才不足风险	随着公司业务的转型和拓展,公司对高端技术、市场销售等专业人员的需求也显得更为重要。如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制,可能会造成人才队伍的不稳定,从而对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
6、公司治理风险	股份公司阶段,公司完善了《公司章程》,建立了完整的治理结构,形成了各项治理制度及内控体系,公司治理体系得到显著提升,但由于股份公司成立时间较短,公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善。报告期内,公司存在关联交易、对外借款、对外投资等事项事后追认的情况。因此,公司在未来经营中可能存在因内部治理不善带来的风险。
7、期末往来余额较大的风险	报告期内,公司为部分代理品牌的国代商,在运营过程中,需提前垫付品牌在市场销售过程中产生的销售费用等原因,因此形成较大的往来余额。截至2020年6月30日,公司账面资产总额33,336,269.29元,应收账款账面金额4,275,346.54元,占资产总额的12.82%;其他应收款账面金额16,245,667.67元,占资产总额48.73%;应付账款账面金额2,727,847.84元,占资产总额8.18%;其他应付款账面金额11,531,389.16元,占资产总额34.59%;货币资金账面金额129,343.23元,占资产总额0.039%。期末往来余额较大,而账面资金相对较少,上述事项可能影响公司流动性,可能导致公司营运资金不足的风险。
8、期末资产负债率较高的风险	公司2020年6月30日、2019年末,公司资产负债率分别为58.89%和58.76%。主要是因为公司在经营过程中,形成了较高的应付账款、其他应付款的往来款减少,应付账款2020年6月30日、2019年末账面金额分别为2,727,847.68元、1,284,670.01元;其他应付款2020年6月30日、2019年末账面金额分别为11531389.16元、10,195,508.35元。同时,为了经营需要,公司向银行贷款,2020年6月30日、2019年末末贷款余额均为2,500,000元。截止本半年报披露日公司贷款余额为2,500,000元。
9、涉及诉讼风险	报告期内,公司及其子公司涉及诉讼案件,详见本报告第四节之“重大事件”及公司于2020年8月21日在全国股转系统指定信息披露平台披露的《涉及诉讼进展公告》(公告编号:2020-032)。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	针对风险1,公司在稳定发展现有线下业务的基础上,积极拓展云平台业务,通过对线下母婴门店提供供应链管理服务,从而增强公司的竞争能力和销售能力以应对激烈的市场竞争。

	<p>同时公司已经引进技术团队进行软件业务的研发，增强公司的互联网布局。</p> <p>针对风险 2，严格审查每笔销售合同，建立客户信息备查库，通过对客户进行综合评定，确立客户的信用额度，随时了解客户的信用状况。定期进行应收账款龄分析，紧密跟踪超期账款的催收进度；建立应收账款的奖罚机制，调动业务团队的积极性与责任感。</p> <p>针对风险 3，公司通过自建招商团队、会议推广、代理人招商、加强重点品牌的渠道合作等手段快速拓展云平台软件使用用户；同时公司通过多种融资方式融资增强资金扶持，维持公司的持续经营和业务发展。</p> <p>针对风险 4，公司一方面积极拓展传统线下母婴门店的销售渠道，同时大力发展公司的线上业务潮妈帮，使线上线下业务相融合进一步增强销售能力，从而获得更强的品牌商议价能力和选择能力。</p> <p>针对风险 5，公司坚持以人为本的人才发展战略，根据自身发展和外部环境的变化建立了良好的人才引进机制、较为完善的激励机制和较大的发展空间。同时公司也非常注重自身品牌形象的树立，以增强员工对公司品牌的认同感和归属感。</p> <p>针对风险 6，公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，规范公司治理行为。</p> <p>针对风险 7，公司积极拓展业务，增强创收能力，并同时加快品牌核销费用的沟通和推进，争取缩短核销流程，缩短核销时间，加强往来客户的管理，合理安排资金收付，在保证公司经营运作正常的情况下，逐步控制上述往来余额。</p> <p>针对风险 8，公司合理安排贷款的申请及还贷工作，同时加强产品市场拓展，提升创收能力，逐步增强偿债能力，将资产负债率降低至合理水平。</p> <p>针对风险 9，2020 年度，因市场环境下行，添庆股份及其子公司涉及数起诉讼/仲裁案件，公司已组织相关专业人员并聘请专业的诉讼法律团队予以积极应对，同时，公司也将积极与原告协调，尽量通过和解磋商并妥善解决。</p>
--	--

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、添庆股份	指	上海添庆网络科技有限公司
上海鼎骏	指	上海鼎骏贸易有限公司
腾生实业	指	上海腾生实业有限公司
宁波昌昱	指	宁波昌昱电子商务有限公司
宁波云沛	指	宁波云沛信息技术有限公司

恒申实业	指	恒申实业有限公司
宁波鼎庆	指	宁波鼎庆投资合伙企业(有限合伙)
烟台沃达	指	烟台沃达投资中心(有限合伙)
宁波泓泽	指	宁波泓泽股权投资合伙企业(有限合伙)
上行宝山支行	指	上海银行股份有限公司宝山支行
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监以及董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	股份公司现和有效的《公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
兴华、会计师、兴华会计师事务所	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
上海市工商局	指	上海市工商行政管理局
本年报	指	上海添庆网络科技有限公司2019年度报告
0AO	指	Online And Offline 的首字母简称
云店管家	指	公司研发的云平台系统的名称, 是公司以互联网特别是移动互联网技术为核心, 基于管理软件用户入口, 帮助实体店实现线上线下的高度统一管理以及互联网应用的深度接入, 帮助母婴门店建立微信服务号、移动营销、品牌互动及传播的同时, 实现在移动端进行采购下单的 APP 平台软件。
云平台	指	移动互联网技术为核心, 基于管理软件用户入口, 帮助实体店实现线上线下的高度统一管理以及互联网应用的深度接入, 帮助母婴门店建立微信服务号、移动营销、品牌互动及传播的同时, 实现在移动端进行采购下单的 APP 平台软件。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海添庆网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Tianqing Network Technologies Co., Ltd
证券简称	添庆股份
证券代码	837725
法定代表人	刘勇

二、 联系方式

董事会秘书	周晓凤
联系地址	上海市宝山区环镇南路 858 弄 12 号 507 室
电话	021-66083512
传真	021-66083901
电子邮箱	shirley@chaoma.me
公司网址	http://chaoma.io
办公地址	上海市宝山区环镇南路 858 弄 12 号 507 室
邮政编码	200436
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 2 月 14 日
挂牌时间	2016 年 6 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-F51 批发业-F512 食品、饮料及烟草制品批发-F5129 其他食品批发
主要业务	母婴用品的代理销售
主要产品与服务项目	母婴用品的代理销售,即公司取得母婴用品的经销资格,购买母婴用品后销售给实体零售母婴店、实体连锁母婴店;与母婴用品相关的互联网平台服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘勇
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘勇），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000785614984N	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	上海市普陀区金通路 799、899、999 号 16 幢 5-122 室	否
注册资本（元）	21,000,000.00	否
-		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	兴业证券
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,941,130.28	13,355,415.57	-48.03%
毛利率%	37.62%	42.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	178,539.43	650,237.91	-72.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	178,186.57	702,471.81	-74.63%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.31%	3.19%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.31%	3.44%	-
基本每股收益	0.01	0.03	-66.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	33,336,269.29	32,800,945.20	1.63%
负债总计	19,631,130.58	19,274,345.92	1.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,705,138.71	13,526,599.28	1.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.65	0.64	1.56%
资产负债率%（母公司）	22.02%	21.88%	-
资产负债率%（合并）	58.89%	58.76%	-
流动比率	1.6559	1.64	-
利息保障倍数	3.62	-7.12	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-442,269.29	1,404,785.39	-131.48%
应收账款周转率	1.23	1.88	-
存货周转率	0.98	0.24	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.63%	-14.41%	-
营业收入增长率%	-48.03%	-44.19%	-
净利润增长率%	-72.54%	121.93%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司自成立以来一直专注于母婴行业，专营母婴用品的代理销售业务，经过十多年的发展和运作，已成为长三角领先的母婴品牌运营服务公司。拥有众多合作品牌，包括光明、金佰利、牛奶客、BOBO 等；拥有 2000 多家实体零售母婴店客户和实体连锁母婴店客户，包括爱婴室、孩子王、贝贝熊、母婴之家等。依赖于公司十年以上在母婴行业长达十多年的代理销售经验，公司已拥有行业内丰富的品牌资源。公司在巩固自己传统母婴用品代理销售业务基础上，积极探索新的商业模式和盈利模式，面对互联网+时代的到来，自 2014 年底开始公司一直加大母婴行业新商业模式的部署，最重大的举措就是利用十多年的母婴行业运营经验和移动互联网开发及运营能力，研发了“潮妈帮智慧母婴 OAO 云平台”——云店管家。该平台针对现在母婴行业普遍存在的线下门店客流低、客户体验不佳、营销模式单一等痛点，有针对性地制定了“智慧门店”方案，整合线下零散的实体零售母婴门店，为该等传统母婴店提供微信营销、移动电商系统及运营支持，并提供强大的供应商品品牌支持，对传统终端母婴门店管理体系进行了大力的升级改造，旨在解决传统母婴店面临的营销推广难、供应链管理难、受电商冲击等痛点。“云店管家”让母婴实体店实现线上线下的统一管理以及互联网应用的深度接入，实现门店管理系统的移动化、流程化和协同化。母婴实体店通过建立微信服务号实现移动营销、品牌互动及传播。“云店管家”帮助母婴实体店实现进、销、存一键式管理。公司凭借丰富的品牌资源以及平台智能数据分析功能，帮助母婴实体店实现智能进货，同时为实体门店提供多样化的“抱团采购”服务，既满足了母婴实体店对商品的需求，又实现了低价采购，节约成本。报告期内，公司的商业模式较上一年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。

（二） 经营情况回顾

公司创立十三年，拥有丰富的母婴行业经验、优质且稳定的母婴品牌代理资源和资源整合能力。目前，公司实现新营销模式（商品+软件+云服务），优化代理品牌的结构策略，引入了高毛利的品牌，并调整优化了客户群体，逐渐增强公司的创收和盈利能力。公司 2020 年上半年实现销售收入 6,941,130.28 元，营业利润 194,178.05 元，净利润 178,539.43 元。目前，公司通过以“云店管家”为工具，经营效益呈上升趋势，且其毛利率较高，具有较强的盈利能力。但因受疫情影响，上半年同比下降。公司注重所代理品牌品质及对品牌商的服务品质。公司为品牌商提供市场资源整合线下分销服务、地推服务、赠品服务、智能软硬件技术服务、媒体资源整合服务、医务资源共享服务、线上分销服务、跨境进关服务，系母婴行业品牌商青睐的服务商。同时，公司已于 2016 年 6 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司可借助资本力量，使得持续经营能力健康，发展后劲更强。公司于 2019 年上半年一如既往地按照股东大会、董事会确定的战略发展目标，继续加大对供货商（含品牌商、代理商）和实体门店的招商和开发力度，有竞争力的商品供应链，更好地服务于客户。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	129,343.23	0.39%	632,799.20	1.93%	-79.56%
应收帐款	4,275,346.54	12.82%	6,488,186.83	19.78%	-34.11%
存货	4,859,676.92	14.58%	3,253,856.35	9.92%	49.35%
固定资产	302,222.23	0.91%	324,936.19	0.99%	-6.99%
短期借款	2,500,000	7.5%	2,500,000	7.62%	0%
预付款项	6,639,128.47	19.92%	8,707,240.06	26.55%	-23.75%
其他应收款	16,245,667.67	48.73%	12,345,038.66	37.64%	31.60%
预收款项	1,910,226.53	5.73%	3,996,920.72	12.19%	-52.21%
其他应付款	11,531,389.16	34.59%	10,195,508.35	31.08%	13.10%

项目重大变动原因：

货币资金本期期末金额 129,343.23 元与上年期末相较降幅 79.56%原因为：系公司受疫情影响，回款帐期延长。

存货本期期末金额 4,275,346.54 元与上年期末相较减少 34.11%原因为：疫情期间，公司放缓采购，减少库存积压。

短期借款报告期末公司短期借款 2,500,000 元，较上年同期持平。

其他应收款报告期末公司其他应收帐款 16,245,667.67 元，较上年同期 12,345,038.66 元，增幅 31.60%，系公司新增销售渠道，扩大连锁系统业务所致。

预收账款报告期末公司预收账款 1,910,226.53 元，较上年同期 3,996,920.72 元，降幅 52.21%，系疫情期间，销量下降，客户采购放缓。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	6,941,130.28	100.00%	13,355,415.57	100.00%	-48.03%
营业成本	4,329,865.52	62.38%	7,689,941.17	57.58%	-43.69%
毛利率	37.62%	-	42.42%	-	-
销售费用	1,913,731.51	27.57%	2,933,996.16	21.97%	-34.77%
管理费用	428,797.15	6.18%	994,069.81	7.44%	-56.86%
研发费用	0	0.00%	1,001,799.73	7.5%	-100.00%
财务费用	74,538.46	1.07%	516,044.28	3.86%	-85.56%

信用减值损失	0	0.00%	0	0%	0.00%
资产减值损失	0	0.00%	-386,325.91	-2.89%	-100.00%
营业利润	194,178.05	2.80%	605,890.33	4.54%	-67.95%
营业外收入	1,238.98	0.02%	125.92	0%	883.94%
营业外支出	17.97	0.00%	52,359.82	0.39%	-99.97%
净利润	178,539.43	2.57%	650,237.91	4.87%	-72.54%

项目重大变动原因：

营业收入本期期末金额 6,941,130.28 元与上年期末相较降幅 48.03% 原因为：疫情期间，公司销量降低。

营业成本本期期末金额 4,329,865.52 元与上年期末相较降幅 43.69% 原因为：疫情期间，公司销量降低，导致成本降低。

销售费用本期期末金额 1,913,731.51 元与上年期末相较减少 34.77% 原因为：公司加强销售费用管控。

财务费用本期期末金额 74,538.46 元与上年期末相较减少 85.56% 原因为：公司合理控制资金使用，降低银行贷款。

资产减值损失本期期末金额 0 元与上年期末相较减少 100% 原因为：公司合理控制库存。

营业利润本期期末金额 194,178.05 元与上年期末相较减少 67.95% 原因为：公司 2019 年减少服务费收入，业务毛利降低。

营业外收入本期期末金额 1,238.98 元与上年期末相较增加 883.94% 原因为：公司当年税收返还。

营业外支出本期期末金额 17.97 元与上年期末相较减少 99.97% 原因为：公司无营业外采购和费用。

净利润本期期末金额 178,539.43 元与上年期末相较减少 72.54% 原因为：公司 2019 年减少服务费收入，业务毛利降低。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-442,269.29	1,404,785.39	-131.48%
投资活动产生的现金流量净额		0	
筹资活动产生的现金流量净额	-61,847.21	-1,016,044.28	93.91%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额-442,269.29 元与上年期末相较减少 131.48% 原因为：疫情期间，销量降低。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额-61,847.21 元与上年期末相较上涨 93.91% 原因为：新老贷款交替导致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
营业外收入	1,238.98
营业外支出	-17.97
非经常性损益合计	1,221.01

所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,221.01

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海腾生实业有限公司	子公司	母婴用品（含婴幼儿乳制品）销售	同行业	业务发展	5,000,000	10,541,490.01	-5,239,023.99	1,167,207.06	-123,234.32
上海鼎骏贸易有限公司	子公司	软件技术开发与服务	软件平台的开发与运维	业务发展	5,000,000	1,524,986.94	-11,642,717.99	0	-52,758.3

宁波昌昱电子商务有限公司	子公司	母婴用品（含婴幼儿乳制品）销售	同行业	业务发展	10,000,000	13,261,171.14	4,542,296.48	0	-512,772.74
宁波云沛信息技术有限公司	子公司	母婴用品（含婴幼儿乳制品）销售	同行业	业务发展	5,000,000	6,663,472.16	668,356.48	4,943,789.31	636,717.23
恒申实业有限公司	子公司	贸易	相关行业	业务发展	10,000	0	0	0	0

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

2020年新冠疫情期间，公司响应宝山区《关于为困难学生群体捐赠线上学习终端的倡议》捐赠数台笔记本电脑。

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		1,772,582	1,772,582	12.93%

报告期内，添庆股份及其子公司涉及数起诉讼/执行案件，累计金额为 1,772,582 元，占期末净资产比例为 12.93%。主要情况如下：

- 1、自然人夏添（原告/被上诉人）诉添庆股份（被告/上诉人）股权转让纠纷一案，添庆股份于 2020 年 8 月 10 日已收到二审判决，详见添庆股份于 2020 年 8 月 21 日在全国股转系统指定信息披露平台披露的《涉及诉讼进展公告》（公告编号：2020-032）。本案目前正在执行阶段。
- 2、安徽萱阳贸易有限公司（原告/被上诉人）诉宁波昌昱电子商务有限公司（被告/上诉人）买卖合同纠纷一案，案件进展：2020 年 8 月已收到二审判决。
- 3、谢军平（浙甬保税劳人仲案（2019）97 号）与添庆股份（被申请人）、宁波昌昱电子商务有限公司（被申请人）的劳动仲裁纠纷，案件进展：已于 2020 年 3 月执行完毕。

4、上海众添网络科技有限公司（原告）诉添庆股份（被告）服务合同纠纷一案，案件进展：已于2020年7月执行完毕。

2、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

（一）上海市普陀区人民法院于2019年12月10日作出的案号为（2019）沪0107民初16664号之一审判决结果如下：被告上海添庆网络科技股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告夏添支付股权转让款人民币1,200,000元。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案受理费人民币15,600元，减半计取人民币7,800元，由被告负担。

（二）添庆股份于2020年8月10日收到上海市第二中级人民法院在2020年7月21日作出的（2020）沪02民终4923号之二审判决结果如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费人民币15,600元，由上诉人上海添庆网络科技股份有限公司负担。针对本案诉讼结果，公司拟采取的措施如下：公司将协同律师妥善处理。

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
夏添	添庆股份	股权转让纠纷	1,200,000	12.93%	否	2020年8月21日
总计	-	-	1,200,000	12.93%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

截至本报告披露日，本案已形成终审判决，将会对公司经营方面产生不利影响，公司将调整经营思路，改变经营模式，加大管理力度，尽快消除此案带来的负面影响。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	6,000,000	2,500,000

（三）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-

债权债务往来或担保等事项	-	-
股东借款	3,361,000	3,361,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

2019年，公司控股股东、实际控制人刘勇先生向公司及其子公司提供借款共计3,361,000元，超出添庆股份于2019年4月11日召开的第二届董事会第三次会议、于2019年5月6日召开的2018年年度股东大会审议通过的《关于补充确认公司向实际控制人刘勇借款的议案》中约定的91.58万元借款。公司已于2020年6月23日召开第二届董事会第八次会议补充确认前述关联交易事项，并提交2019年年度股东大会审议。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/2/25	<u>请选择</u>	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016/2/25	<u>请选择</u>	挂牌	其他承诺（诚信承诺）	本公司董事、监事、高级管理人员具备《公司法》规定的关于公司董监高任职资格，不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的相关情形；前述人员不存在欺诈或不诚信的行为等情况，不存在因违反《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发〔2016〕33号）相关规定而被列入失信联合惩戒对象名单的情形。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/2/25	<u>请选择</u>	挂牌	资金占用承诺	本人、本人所控制的其他企业及本人的关联自然人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及添庆股份相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本人、本人所控制的其他企业及本人的关联自然人对添庆股份的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用添庆股份的资	正在履行中

					金或 其他资产、资源，或采用预 收款、应付款等形式违规变 相占用添庆股份资金的情 况，不以任何直接或者间接 的方式从事损害或可能损 害添 庆股份及其他股东利 益的 行为。	
--	--	--	--	--	---	--

承诺事项详细情况：

1. 公司实际控制人刘勇及其他董事、监事和高级管理人员出具《避免同业竞争承诺函》。具体内容包 括：一、本人目前未从事与公司及其控股子公司 相同的经营业务，与公司及其控股子公司不会发生直 接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与公司及其控股子公司的现有业务及相关产品相同 或相似的经营活动，包括不会以投资、收购、兼并与公司及其控股子公司现有业务及相关产品相同 相似的公司或者其他经济组织的形式与公司及其控股子公司发生任何形式的同业竞争。二、本人目前 或将来投资控股的企业也不从事与公司及其控股子公司相同的经营业务，与公司及其控股子公司不进行 直接或间接的同业竞争；如本人所控制的企业拟进行与公 司及其控股子公司相同的经营业务，本人将 行使否决权，以确保与公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。三、如有在公司及其控股 子公司经营范围内相关业务的商业机会，本人将优先让与或介绍给公司及其控股子公司。对公司及其 控股子公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与公司及其控股 子公司相同或相似，不与公司及其控股子公司发生同业竞争，以维护公司及其控股子公司的利益。如 出现因本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司及其控股子公司的权益受到损害的情况，本人将 依法承担相应的赔偿责任。 报告期内，上述人员均不存在违反承诺的情形。
2. 公司董事、监事、高级管理人员出具《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》。 报告期内，上述人员均不存在违反承诺的情形。
3. 公司实际控制人刘勇出具《避免资金占用的承诺函》，保证其本人、本人所控制的其他企业及本人 的关联自然人不以任何方式违规占用或使用添庆股份的资金或其他资产、资源，不以任何直接或间接 的方式从事损害或可能损害添庆股份及其他股东利益的行为。报告期内，公司实际控制人刘勇未发生 违反前述承诺的情形。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,790,000	56.14%	0	11,790,000	56.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,070,000	14.62%	0	3,070,000	14.62%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,210,000	43.86%	0	9,210,000	43.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,210,000	43.86%	0	9,210,000	43.86%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		21,000,000	-	0	21,000,000	-	
普通股股东人数							5

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股 变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	刘勇	12,280,000	0	12,280,000	58.49%	9,210,000	3,070,000	0
2	宁波鼎庆 投资合伙 企业（有 限合伙）	3,510,000	0	3,510,000	16.71%	0	3,510,000	0
3	烟台沃达 投资中心 （有限合 伙）	2,460,000	0	2,460,000	11.71%	0	2,460,000	0
4	刘军	1,750,000	0	1,750,000	8.33%	0	1,750,000	0
5	宁波泓泽 股权投资	1,000,000	0	1,000,000	4.76%	0	1,000,000	0

合伙企业 (有限合伙)								
合计	21,000,000	-	21,000,000	100.00%	9,210,000	11,790,000	0	

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，刘军与实际控制人刘勇为姐弟关系，刘勇在宁波鼎庆中认缴 1%，担任普通合 伙人；刘军在宁波鼎庆中认缴 64.8%，担任有限合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况：刘勇，男，1977 年 8 月 8 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1996 年 7 月至 2000 年 8 月任中国化工供销华东公司财务；2000 年 9 月至 2003 年 7 月任上海佳格食品有限公司 财务；2003 年 8 月至 2004 年 7 月任上海优儿妇婴用品有限公司总经理；2006 年 2 月至 2009 年 7 月任添庆有限总经理；2009 年 7 月至 2011 年 5 月任添庆有限执行董事、总经理；2011 年 5 月 至 2015 年 6 月任添庆有限总经理；2015 年 6 月至 2015 年 12 月任添庆股份董事长兼总经理；2015 年 12 月至 2018 年 7 月任添庆股份董 事长；2018 年 7 月至今任添庆股份董事长、总经理。 报告期内，公司控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况：

公司实际控制人为刘勇，报告期内，公司实际控制人无变动。刘勇简历如上。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘勇	董事长、总经理	男	1977年8月	2018年7月5日	2021年7月5日
赵志成	董事	男	1976年1月	2018年7月5日	2021年7月5日
周晓凤	董事、董事会秘书	女	1982年2月	2018年7月5日	2021年7月5日
张文帆	监事	男	1991年7月	2018年7月5日	2021年7月5日
曹恒荣	董事	男	1982年2月	2019年8月16日	2021年7月5日
王才山	董事、财务负责人	男	1982年1月	2020年4月7日	2021年7月5日
殷晓毅	监事会主席	男	1976年12月	2020年4月7日	2021年7月5日
穆长红	职工代表监事	男	1961年12月	2020年4月7日	2021年7月5日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘勇	董事长	12,280,000	0	12,280,000	58.48%	0	0
赵志成	董事	0	0	0	0.00%	0	0
周晓凤	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
殷晓毅	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
穆长红	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0
张文帆	监事	0	0	0	0.00%	0	0
王才山	董事、财务负责人	0	0	0	0.00%	0	0
曹恒荣	董事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	12,280,000	-	12,280,000	58.48%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陆超杰	董事	离任	无	因个人原因，辞去公司董事一职
张恩杰	职工监事、监事会主席	离任	无	因个人原因，辞去公司监事一职
张晴怡	监事	离任	无	因个人原因，辞去公司监事一职
殷晓毅	无	新任	监事会主席	因公司人员安排调动
穆长红	无	新任	职工监事	因公司人员安排调动
王才山	无	新任	董事、财务负责人	因公司人员安排调动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

新任董监高简历：

(1) 王才山 男，1982年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2003年3月至2007年3月在江西博能实业集团有限公司担任主办会计；2007年3月至2008年3月在上海松川远亿机械设备有限公司担任总账会计；2008年5月至2019年8月在上海欣民通信技术有限公司担任财务总监助理一职；2019年8月至2020年4月在添庆股份担任财务经理；2020年4月至今在添庆股份担任财务负责人、董事。

(2) 殷晓毅 男，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科。1997年7月至2000年12月任上海永新彩色显像管有限公司管理科科员；2001年1月至2003年1月任上海瑞诺商贸有限公司财务主管；2003年2月至2007年4月任上海巴士国际旅游有限公司财务主管；2007年5月至2017年11月任上海吉信国际贸易（上海）有限公司财务经理、副总经理；2017年12月至2019年6月任无锡井通网络科技有限公司财务总监；2019年8月至2020年4月今历任上海添庆网络科技股份有限公司市场主管、市场总监；2020年4月至今任添庆股份市场总监、监事会主席。

(3) 穆长红 男，1961年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。1987年3月至1994年6月任兰州工业高等专科学校自动控制系讲师；1994年7月至1997年9月任上海汇丽集团销售经理；1997年10月至2003年3月任海南益本实业公司常务副总经理；2003年8月至2007年8月任湖州妙西生态开发有限公司总经理；2007年10月至2015年9月任益阳山海天房地产开发有限公司总经理；2015年10月至2017年5月任青海泛泰房地产开发有限公司副总经理；2018年6月至2019年10月任甘肃一群旅游发展有限公司总经理；2019年12月至2020年4月任添庆股份人力总监；2020年4月至今任添庆股份人力总监、职工监事。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员(指经理级以上的高层管理人员)	4	0	0	4
技术人员	8	0	0	8
销售人员	19	2	2	19
财务人员	4	0	0	4
其他(人事、行政、后勤)	3	2	2	3
员工总计	38	4	4	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	27	27
专科	10	10
专科以下	0	0
员工总计	38	38

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	129,343.23	632,799.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		4,202.31
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	4,275,346.54	6,488,186.83
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	6,639,128.47	8,707,240.06
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、（五）	16,245,667.67	12,345,038.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	4,859,676.92	3,253,856.35
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、（七）	358,640.84	224,438.59
流动资产合计		32,507,803.67	31,655,762.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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、（八）	302,222.23	324,936.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（九）	165,365.73	330,731.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十）	286,848.34	489,515.84
其他非流动资产		74,029.32	
非流动资产合计		828,465.62	1,145,183.20
资产总计		33,336,269.29	32,800,945.20
流动负债：			
短期借款	五、（十一）	2,500,000.00	2,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十二）	2,727,847.67	1,284,670.01
预收款项	五、（十三）	1,910,226.53	3,996,920.72
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十四）	62,820.51	353,354.96
应交税费		898,846.71	943,891.88
其他应付款	五、（十六）	11,531,389.16	10,195,508.35
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		19,631,130.58	19,274,345.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		19,631,130.58	19,274,345.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十七）	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十八）	19,744,425.52	19,744,425.52
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	五、（十九）	-27,039,286.81	-27,217,826.24
归属于母公司所有者权益合计		13,705,138.71	13,526,599.28
少数股东权益			
所有者权益合计		13,705,138.71	13,526,599.28
负债和所有者权益总计		33,336,269.29	32,800,945.20

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：王才山

会计机构负责人：王才山

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		6,316.07	12,357.03

交易性金融资产		4,202.31	4,202.31
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		9,947,532.07	4,954,738.34
应收款项融资			
预付款项		1,598,736.26	1,598,736.26
其他应收款		21,763,035.59	26,457,661.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		789,692.09	1,146,688.07
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		339.28	339.28
流动资产合计		34,109,853.67	34,174,722.42
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,560,000.00	7,560,000.00
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		261,830.28	282,270.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		165,365.73	330,731.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		130,847.61	130,847.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,118,043.62	8,303,849.50
资产总计		42,227,897.29	42,478,571.92
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		215,418.15	31,888.79

预收款项		150,102.00	150,102.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		46,283.59	56,294.29
应交税费		68,499.54	114,317.29
其他应付款		8,817,994.53	8,942,152.54
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,298,297.81	9,294,754.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,298,297.81	9,294,754.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本		21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,744,425.52	19,744,425.52
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		-7,814,826.04	-7,560,608.51
所有者权益合计		32,929,599.48	33,183,817.01
负债和所有者权益总计		42,227,897.29	42,478,571.92

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：王才山

会计机构负责人：王才山

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		6,941,130.28	13,355,415.57
其中：营业收入	五、(二十)	6,941,130.28	13,355,415.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,746,952.23	12,749,525.24
其中：营业成本	五、(二十)	4,329,865.52	7,689,941.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十一)	19.59	
销售费用	五、(二十二)	1,913,731.51	2,933,996.16
管理费用	五、(二十三)	428,797.15	994,069.81
研发费用			1,001,799.73
财务费用	五、(二十四)	74,538.46	516,044.28
其中：利息费用		74,538.46	504,155.73
利息收入			-703.80
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十六)	0	-386,325.91

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		194,178.05	605,890.33
加：营业外收入	五、（二十八）	1,238.98	125.92
减：营业外支出	五、（二十九）	17.97	52,359.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	五、（三十）	195,399.06	553,656.43
减：所得税费用		16,859.63	-96,581.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,539.43	650,237.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		178,539.43	650,237.91
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		178,539.43	650,237.91
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		178,539.43	650,237.91
（二）归属于少数股东的综合收益总额		178,539.43	650,237.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.03

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：王才山

会计机构负责人：王才山

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入		506,823.82	3,765,091.00
减：营业成本		479,811.01	1,730,503.19
税金及附加			
销售费用		165,365.44	206,706.80
管理费用		112,451.93	683,245.67
研发费用			
财务费用		3,765.83	174,842.09
其中：利息费用			80,958.32
利息收入			-640.62
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			265,950.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-254,570.39	1,235,744.04
加：营业外收入		358.59	
减：营业外支出		5.73	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-254,217.53	1,185,744.04
减：所得税费用			-65,236.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-254,217.53	1,250,980.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-254,217.53	1,250,980.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-254,217.53	1,250,980.31
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：王才山

会计机构负责人：王才山

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		7,371,774.96	12,202,574.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		420.93	
收到其他与经营活动有关的现金		8,246,496.02	2,311,885.88
经营活动现金流入小计		15,618,691.91	14,514,460.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,035,080.21	3,109,415.11
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		1,685,337.84	2,604,863.06
支付的各项税费		35,501.02	6,737.75
支付其他与经营活动有关的现金		11,305,042.13	7,388,659.20
经营活动现金流出小计		16,060,961.20	13,109,675.12
经营活动产生的现金流量净额		-442,269.29	1,404,785.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,500,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,500,000.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,847.21	516,044.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,561,847.21	3,516,044.28
筹资活动产生的现金流量净额		-61,847.21	-1,016,044.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-504,116.50	388,741.11
加：期初现金及现金等价物余额		633,459.73	419,041.89
六、期末现金及现金等价物余额		129,343.23	807,783.00

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：王才山

会计机构负责人：王才山

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		513,204.10	347,310.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,307,677.89	8,761,978.35
经营活动现金流入小计		1,820,881.99	9,109,289.05
购买商品、接受劳务支付的现金			600,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		66,049.14	200,940.33
支付的各项税费		207.90	1,541.78
支付其他与经营活动有关的现金		1,760,665.91	5,224,981.39
经营活动现金流出小计		1,826,922.95	6,027,463.50
经营活动产生的现金流量净额		-6,040.96	3,081,825.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			80,958.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			3,080,958.32
筹资活动产生的现金流量净额			-3,080,958.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-6,040.96	867.23
加：期初现金及现金等价物余额		12,357.03	404,465.82
六、期末现金及现金等价物余额		6,316.07	405,333.05

法定代表人：刘勇

主管会计工作负责人：王才山

会计机构负责人：王才山

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	三、(二十三)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

1、报表项目注释

上海添庆网络科技股份有限公司

2020年度财务报表附注

(金额单位：元币种：人民币)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

上海添庆网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由上海添庆网络科技有限公司于2015年5月整体变更设立。

上海添庆网络科技有限公司（原名上海添庆贸易有限公司）于2006年2月14日成立，由自然人叶雯斐、陈珏共同出资组建，注册资本人民币50万元，其中：叶雯斐出资25万元，陈珏出资25万元。

2009年7月13日经公司股东会决议通过，将原股东叶雯斐所持有的公司50%的股权折合人民币25万元转让给新股东刘勇，原股东陈珏将持有的49%股权折合人民币24.5万元，转让给股东刘勇。

2014年6月11日经公司股东会决议增加注册资本450万元，由原股东刘勇增资445.50万元，陈珏增资4.5万元，增资后注册资本为500万元人民币，其中刘勇认缴出资495万元，陈珏认缴出资5万元。

2014年11月经公司股东会决议，再次增加注册资本500万元，由原股东刘勇增资495万元，陈珏增资5万元，增资后注册资本为1000万元人民币，其中刘勇认缴出资990万元，陈珏认缴出资10万元。公司将原名称上海添庆贸易有限公司变更为上海添庆网络科技有限公司。上述事项已经上海市普陀区市场监督管理局批准备案。

2015年2月14日经股东会决议：（1）同意刘勇将其所持有本公司20%的股权作价200万元转让给宁波鼎庆投资合伙企业（有限公司）；将其持有本公司9%的股权作价90万元转让给刘军。（2）同意陈珏将所持有本公司1%的股权（原出资额10万元）作价10万元转让给刘军。股权转让后，本公司股东持股情况为：刘勇出资700万元，占注册资本70%；刘军出资100万元，占注册资本10%，宁波鼎庆投资合伙企业（有限合伙）出资额200万元，占注册资本20%。

2015年4月13日经股东会决议通过，同意吸收烟台沃达投资中心（有限合伙）为公司新股东，公司增资140万元，新增注册资本140万元由烟台沃达投资中心（有限合伙）用货币资金出资。此次增资后，公司各股东持股情况为：刘勇出资700万元，占注册资本61.41%；刘军出资100万元，占注册资本8.77%；宁波鼎庆投资合伙企业（有限合伙）出资额200万元，占注册资本17.54%；烟台沃达投资中心（有限合伙）出资140万元，占注册资本12.28%。上述事项已经上海市普陀区市场监督管理局批准备案。

2015年5月，经公司股东会决议，本公司进行股份制改制，以2015年4月30日经审计的净资产折股的方式将公司整体变更为股份有限公司，注册资本人民币2000万元。公司名称变更为上海添庆网络科技股份有限公司。此次股份制改制后，公司各股东持股情况：刘勇以其持有的上海添庆网络科技有限公司的净资产出资，折合公司股份1228万股，占公司总股本的61.40%；刘军以其持有的上海添庆网络科技有限公司的净资产出资，折合公司股份175万股，占公司总股本的8.75%；宁波鼎庆投资合伙企业（有限合伙）以其持有的上海添庆网络科技有限公司的净资产出资，折合公司股份351万股，占公司总股本的17.55%；烟台沃达投资中心（有限合伙）以其持有的上海添庆网络科技有限公司的净资产出资，折合公司股份246万股，占公司总股本的12.30%。上述事项已经上海市普陀区市场监督管理局批准备案。

2015年10月，宁波泓泽股权投资合伙企业（有限合伙）认购本公司股份100万股，增资后，公司注册资本变更为2100万元，其中：刘勇持股58.48%，宁波鼎庆投资合伙企业（有限合伙）持股16.71%，烟台沃达投资中心（有限合伙）持股11.71%，刘军持股8.34%，宁波泓泽股权投资合伙企业（有限合伙）持股4.76%。

2016年5月26日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意上海添庆网络科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]4055号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“添庆股份”，证券代码为837725。

公司经营范围：计算机网络科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；批发预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）；乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；婴幼儿玩具、服装、工艺品（除经纪）、化妆品、日用百货、机电设备、电子产品、五金交电的销售；商务信息咨询（除经纪）；电子商务（不得从事增值电信及金融业务）；从事货物及技术的进出口业务。

公司主要从事婴幼儿用品销售业务。

2015年10月29日，公司完成相关工商变更登记手续并取得上海市工商行政管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码：91310000785614984N，住所：上海市普陀区金通路799、899、999号16幢5-122室，法定代表人：刘勇。

本公司的最终控制人为刘勇。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 5 家，与上年相同，没有变化，具体见本附注“七、关联方及关联交易”。

二、财务报表编制基础

（一）编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益等

的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。本公司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：

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(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

①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

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性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金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5、金融资产转移

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最

高金额。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产等进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—单项计提组合	按照客户信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—单项计提组合	按照客户信用风险特征划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/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
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/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
应收账款—关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/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

应收账款及其他应收款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款和其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	1
1—2年	10
2—3年	50
3年以上	100

（十）存货**1、存货的分类**

存货分类为：库存商品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）按照使用次数分次计入成本费用；金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

（十一）长期股权投资**1、长期股权投资的分类及其判断依据****（1）长期股权投资的分类**

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注三、(五)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并

协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之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，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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	直线法	3 年	5.00	31.67
运输设备	直线法	4 年	5.00	23.75
办公设备	直线法	3 年	5.00	31.67

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于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，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相

关税费用作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	软件使用年限
商标	5年	商标使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十五）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

（十六）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后

的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照

与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（十九）收入

1、收入确认原则

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

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

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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，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，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客

户已接受该商品。

2、收入确认的具体方法

报告期内，公司主要通过品牌代理销售以及网络销售两种模式对外销售产品实现收益。收入具体确认原则和计量方法如下：

①网络销售商品，仓库发货开具出库单，物流公司承接商品快递并发送到购买方，其签收时确认收入；②其他商品销售，仓库发货开具出库单，送货单客户已签收，公司取得收款的权利时，确认收入。因此，公司在签收时确认收入，并同时结转成本。③平台业务，公司服务已经提供，并收到价款或取得收取款项的证据时，确认平台业务收入。

公司主营业务为母婴用品的代理销售服务，公司取得母婴用品的经销资格，购买母婴用品后销售给个体母婴店、连锁母婴店。

（二十）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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，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判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿公司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。

用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产

生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十三）重要会计政策和会计估计的变更

财政部于2017年7月5日发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据新旧准则衔接规定，公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实缴增值税	7%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%

（二）税收优惠及批文

本报告期公司未享受税收优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指2020年6月30日，“期初”指2020年1月1日，“本期”指2020年度，“上期”指2019年度。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	428.67	198,267.62
银行存款	111,108.84	428,190.69
其他货币资金	17,805.72	2,756.92
合计	129,343.23	632,799.20
其中：存放在境外的款项总额	--	--

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,202.31	4,202.31
其中：股票	4,202.31	4,202.31
合计	4,202.31	4,202.31

(三) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占期末余额比例 (%)	金额	占期末余额比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	4,275,346.54	100	984,254.22	23.02	3,291,092.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	4,275,346.54	100	984,254.22	23.02	3,291,092.32

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占期末余额比例 (%)	金额	占期末余额比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	6,986,223.75	100.00	498,036.92	7.13	6,488,186.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	6,986,223.75	100.00	498,036.92	7.13	6,488,186.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,231,547.28	508,786.57	22.80%
1-2 年	2,043,799.26	475,467.65	23.26%
合计	4,275,346.54	984,254.22	--

续

项目	期初应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,231,547.28	22,569.27	1%
1-2 年	4,754,676.47	475,467.65	10%
合计	6,986,223.75	498,036.92	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 486,217.30 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,216,156.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例 98.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 970,671.51 元。

(四) 预付款项**1、预付账款按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	6,639,128.47	100.00	8,707,240.06	100.00
1-2 年				
合计	6,639,128.47	100.00	8,707,240.06	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
苏州云浩明美贸易有限公司	关联方	4,699,465.37	70.78	2018 年度	业务尚未结束
上海盈量电子商务有限公司	非关联方	1,216,394.20	18.32	2018 年度	业务尚未结束
上海方鑫投资管理有限公司	非关联方	64,470.00	0.97	2020 年度	业务尚未结束
上海宇诺阁文化传播有限公司	非关联方	56,495.50	0.85	2020 年度	业务尚未结束
广东昱升个人护理用品股份有限公司	非关联方	20,455.00	0.31	2020 年度	业务尚未结束
合计	--	6,057,280.07	91.24	--	--

预付账款期末余额中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位。

(五) 其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款项	16,245,667.67	12,345,038.66
合计	16,245,667.67	12,345,038.66

1、其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占期末余额比例 (%)	金额	占期末余额比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,245,667.67	100.00	1,027,747.64	6.33	15,217,920.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	16,245,667.67	100.00	1,027,747.64	6.33	15,217,920.03

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	占期末余额比例 (%)	金额	占期末余额比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,850,165.92	100.00	1,505,127.26	10.87	12,345,038.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	13,850,165.92	100.00	1,505,127.26	10.87	12,345,038.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	10,402,532.93	80,070.31	0.77%
1-2年	4,073,799.19	407,379.92	10%
2-3年	1,503,317.05	274,278.91	18.24%
3年以上	266,018.50	266,018.50	100%
合计	16,245,667.67	1,027,747.64	--

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 529,710.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	15,032,433.95	12,632,930.87

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	203,282.96	611,956.96
备用金	2,000.00	196,728.00
其他	1,007,950.76	408,550.09
合计	16,245,667.67	13,850,165.92

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
庄云芳	往来款	3,880,000.00	1年以内	23.88	38,800.00
上海盈量电子商务有限公司	往来款	3,007,342.03	1年以内	18.51	32,206.00
苏州云浩明美贸易有限公司	往来款	1,580,000.00	1-2年	9.73	158,000.00
上海兴灿贸易有限公司	往来款	1,406,419.09	1-2年	8.66	339,027.78
浦一帆	往来款	300,000.00	1-2年	1.85	30,000.00
合计	--	10,173,761.12	--	62.63	576,871.46

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,927,635.04	275,713.77	3,651,921.27
发出商品	1,207,755.65	--	1,207,755.65
周转材料	--	--	--
合计	5,135,390.69	275,713.77	4,859,676.92

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,440,014.94	239,463.92	2,164,301.17
在途物资	--	218,251.86	--
发出商品	967,997.29	0.00	967,997.29
周转材料	121,557.89	457,715.78	121,557.89
合计	3,711,572.13	239,463.92	3,253,856.35

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额	0.00	0.00
其他	358,640.84	224,438.59
合计	358,640.84	224,438.59

(八) 固定资产

种类	期末余额	期初余额
固定资产	302,222.23	324,936.19
固定资产清理	--	--
合计	302,222.23	324,936.19

1、固定资产

(1) 固定资产情况

一、账面原值：					
1.期初余额	516,389.74	47,863.24	273,905.51	49,938.01	888,096.50
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1)购置	--	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1)处置或报废	--	--	--	--	--
4.期末余额	253,499.20	38,390.24	7,263.06	3,069.73	302,222.23
项目	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备	合计
二、累计折旧					
1.期初余额	240,176.58	9,473.00	266,642.45	46,868.28	563,160.31
2.本期增加金额	22,713.96	0	0	0.00	22,713.96
(1)计提	22,713.96	0	0	0.00	22,713.96
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1)处置或报废	--	--	--	--	--
4.期末余额	262,890.54	9,473.00	266,642.45	46,868.28	563,160.31
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	--	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1.期末账面价值	253,499.20	38,390.24	7,263.06	3,069.73	302,222.23
2.期初账面价值	276,213.16	38,390.24	7,263.06	3,069.73	324,936.19

(九) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	商标	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,182.02	328,549.15	0.00	330,731.17
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	16,365.05	2,464,116.74	0	2,714,991.23
二、累计摊销				
1.期初余额	14,183.03	2,135,567.59	0	2,149,750.62

项目	软件	商标	其他	合计
2.本期增加金额	1,091.00	164,274.44	0	165,365.44
(1) 计提	1,091.00	164,274.44	0	165,365.44
3.本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--
4.期末余额	15,274.03	2,299,842.03	0	2,315,116.06
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				
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--
1.期末账面价值	1,091.02	164,274.71	0.00	165,365.73
2.期初账面价值	2,182.02	328,549.15	0.00	330,731.17

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,958,063.36	489,515.84	1,958,063.36	489,515.84
合计	1,958,063.36	489,515.84	1,958,063.36	489,515.84

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,500,000.00	2,500,000.00
保证借款	--	--
合计	2,500,000.00	2,500,000.00

短期借款分类的说明：本公司于 2020 年 5 月与上海银行股份有限公司宝山支行签订《小企业流动资金借款合同》，借款合同号为（234190056），金额为 2,500,000.00 元。由刘勇、周晓凤、陈刚分别签订《小企业最高额保证合同》（合同编号分别为：ZDB23419005603、ZDB23419005602），进行担保，与陈何生、朱俊妹签订《小企业最高额房产抵押授信合同》（合同编号为：ZDB23419005601），进行抵押。

(十二) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,727,847.68	1,284,670.01
合计	2,727,847.68	1,284,670.01

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	1,910,226.53	3,996,920.72
合计	1,910,226.53	3,996,920.72

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	337,906.91	--	275,086.40	62,820.51
二、离职后福利-设定提存计划	15,448.05	--	15,448.05	--
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	353,354.96	--	290,534.45	62,820.51

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	307,843.06	--	267,900.59	39,942.47
二、职工福利费	-	--	--	-
三、社会保险费	9,763.85	6,113.80	--	15,877.65
其中：医疗保险费	8,633.85	5,406.23	--	14,040.08
工伤保险费	221.09	138.44	--	359.53
生育保险费	908.91	569.13	--	1,478.04
四、住房公积金	20,300.00	--	13,299.61	7000.39
五、工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
六、短期带薪缺勤	--	--	--	--
七、短期利润分享计划	--	--	--	--
合计	337,906.91	6,113.80	281,200.20	62,820.51

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	14,993.59	--	14,993.59	--
2.失业保险费	454.46	--	454.46	--
合计	15,448.05	--	15,448.05	--

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	747,491.70	908,595.61
个人所得税	-1,404.49	-913.95
企业所得税	18,263.85	36,210.22
合计	764,351.06	943,891.88

(十六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	10,558,775.96	9,335,569.81
押金、保证金	488,631.00	646,397.01

项目	期末余额	期初余额
其他	483,982.20	213,541.53
合计	11,531,389.16	10,195,508.35

(十七) 股本

1、股本增减变动情况

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
刘勇	12,280,000.00	--	--	--	--	--	12,280,000.00
刘军	1,750,000.00	--	--	--	--	--	1,750,000.00
宁波鼎庆投资合伙企业(有限合伙)	3,510,000.00	--	--	--	--	--	3,510,000.00
烟台沃达投资中心(有限合伙)	2,460,000.00	--	--	--	--	--	2,460,000.00
宁波泓泽股权投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	--	--	--	--	--	1,000,000.00
合计	21,000,000.00	--	--	--	--	--	21,000,000.00

(十八) 资本公积

1、资本公积增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	19,744,425.52	--	--	19,744,425.52
合计	19,744,425.52	--	--	19,744,425.52

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-21,826,741.33	-20,664,999.39
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--
调整后期初未分配利润	-21,826,741.33	-20,664,999.39
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-6,247,127.41	-6,552,826.85
减: 提取法定盈余公积	--	--
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
期末未分配利润	-28,073,868.74	-27,217,826.24

(二十) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	6,941,130.28	4,329,865.52	13,355,415.57	7,689,941.17
其他业务		--	--	--
合计	6,941,130.28	4,329,865.52	13,355,415.57	7,689,941.17

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19.59	--
教育费附加	--	--
地方教育费附加	--	--
其他	--	--
合计	19.59	0.00

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	1,278,397.56	1,676,849.73
仓储物流费	71,584.06	714,429.88
办公费用	174,551.44	69,769.62
差旅费、会务费	389,198.45	226,386.53
合计	1,913,731.51	2,687,435.76

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
-职工薪酬	287,256.65	567,206.58
办公费用	52,093.74	9,764.42
差旅费	17,947.28	96,760.13
招待费	281.00	26,219.97
专业服务费	70,926.88	294,118.71
存货损失	291.60	--
合计	428,797.15	994,069.81

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	62,415.60	504,155.73
利息收入	-308.27	-703.80
银行手续费	12,431.13	12,592.35
合计	74,538.46	516,044.28

(二十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税返还	--	--	--
合计	--	--	--

(二十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1、应收账款坏账损失	-486,217.30	-410,079.66
2、其他应收款坏账损失	-477,379.62	-1,013,745.96
合计	-963,596.92	-1,423,825.62

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1、坏账损失	--	-386,325.91
2、存货跌价损失	-36,249.85	--
3、固定资产减值损失	--	--
合计	-36,249.85	-386,325.91

(二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,238.98	125.92	1,238.98
合计	1,238.98	125.92	1,238.98

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	--	--	--
其他	17.97	52,359.82	17.97
罚金、罚款支出	--	--	--
捐赠支出	--	--	--
合计	17.97	52,359.82	17.97

(三十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,895.63	0
递延所得税费用的变动	0	-98,581.48
合计	16,895.63	-98,581.48

(三十一) 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息	308.27	703.80
收到的往来款	8,244,948.77	2,311,056.16
收到的营业外收入	1,238.98	125.92
合计	8,246,496.02	2,311,885.88

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用支付的现金	2,154,449.26	3,645,457.21
财务费用手续费		21,228.54

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	17.97	52,359.82
其他暂付款		3,669,613.63
合计	11305042.13	7,388,659.20

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他借款	--	0
合计	0.00	0

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他	--	0
合计	0.00	0

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	129,343.23	650,237.91
加：资产减值准备	--	-386,325.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,713.96	32,821.91
无形资产摊销	165,365.14	223,955.22
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	--	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	74,538.46	516,044.28
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	202,667.50	96,581.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,605,820.57	13,011,119.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,212,840.29	-1,927,337.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,443,177.67	-10,800,422.31
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-442,269.29	1,404,785.39
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	--	--
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：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	129,343.23	807,783.00
减：现金的期初余额	633,459.73	419,041.89
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-504,116.50	388,741.11

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	129,343.23	632,799.20
其中：库存现金	428.67	198,267.62
可随时用于支付的银行存款	111,108.84	428,190.69
可随时用于支付的其他货币资金	17,805.72	6340.89
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	129,343.23	632,799.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

六、合并范围的变更

本期合并范围无变化。

七、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东情况

本公司的控股股东及实际控制人为自然人刘勇，报告期末持有公司 1228 万股权，占公司注册资本的 58.48%。

（二）本企业的子公司情况

子公司名称	经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海鼎骏贸易有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区富特西一路135号2幢楼3层3B-50室	商业	100	--	投资设立
宁波昌昱电子商务有限公司	宁波	宁波保税区兴业一路5号1幢7楼701室（托管374号）	商业	100	--	投资设立
上海腾生实业有限公司	上海	上海市普陀区常和路100号1号厂房3号楼342室	商业	100	--	投资设立
宁波云沛信息技术有限公司	宁波	浙江省宁波保税区兴业二路18号2幢503室	科技推广和应	100	--	投资设立

子公司名称	经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			用服务业			
恒申实业有限公司	香港	香港德辅道西西营盘正街18号启正中心12楼3A-2室	商业	100	--	投资设立

续表

子公司名称	注册资本(人民币)	实缴出资	经营范围
上海鼎骏贸易有限公司	500万元	50万元	从事货物及技术的进出口业务，预包装食品（含熟食卤味、不含冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）的批发非实物方式，玩具、服装、工艺品、化妆品、日用百货、机电设备、电子产品、五金交电的销售，商务信息咨询，电子商务，从事计算机科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；【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】
宁波昌昱电子商务有限公司	1000万元	500万元	一般经营项目：食品、母婴用品、日用品、纺织品、家具、玩具、化妆品、家具用品、服装、家用电器的批发、零售及网上销售；自营和代理商品及技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外；自主选择经营其他一般经营项目。
上海腾生实业有限公司	500万元	206万元	销售：纸制品，玩具，服装，工艺品（除专项），化妆品，日用百货，机电设备，电子产品，五金交电；商务咨询，广告设计，园林绿化，计算机软件开发，从事货物及技术的进出口业务；食品流通：[批发兼零售：预包装食品（不含冷藏冷冻食品），特殊食品（婴幼儿配方乳粉）]。
宁波云沛信息技术有限公司	500万元	0万元	计算机科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术外）；食品经营；玩具、服装、工艺品、化妆品、日用品、机电设备、电子产品、五金交电的批发、零售及网上销售；商务信息咨询。（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）
恒申实业有限公司	--	0万元	--

(三) 其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘军	持股 5%以上的股东
宁波鼎庆投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
烟台沃达投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
苏州云浩明美贸易有限公司	受公司实际控制人刘勇表弟控制的公司
周鑫	刘勇表弟

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
苏州云浩明美贸易有限公司	采购货物	市场价格	--	--	1,224,689.37	3.49

2、关联担保

本公司于 2020 年 5 月与上海银行股份有限公司宝山支行签订《小企业流动资金借款合同》，借款合同号为（234190056），金额为 2,500,000.00 元。由刘勇、周晓凤、陈刚分别签订《小企业最高额保证合同》（合同编号分别为：ZDB23419005603、ZDB23419005602），进行担保，与陈何生、朱俊妹签订《小企业最高额房产抵押授信合同》（合同编号为：ZDB23419005601），进行抵押。

（五）关联方应收应付款项

1、应收款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	苏州云浩明美贸易有限公司	4,767,231.38	4,767,231.38
其他应收款	苏州云浩明美贸易有限公司	1,580,000.00	1,645,604.00

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	刘勇	3,616,231.67	915,800.00

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本期无重要承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

（三）其他

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

无。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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账款	4,991,911.54	100	37,173.20	9.99	4,954,738.34
组合 1：按账龄计提坏账准备的应收账款	372,130.41	1.9	37,173.20	9.99	334,957.21
组合 2：合并关联方的应收账款	4,619,781.13	98.10	--	--	4,619,781.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	4,991,911.54	100	37,173.20	9.99	4,954,738.34

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独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账款	23,517,358.09	100	24,665.98	0.11	23,492,692.11
组合 1：按账龄计提坏账准备的应收账款	371,687.71	1.70	24,665.98	6.64	347,021.73
组合 2：合并关联方的应收账款	23,145,670.38	98.30	--	--	23,145,670.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	23,517,358.09	100	24,665.98	0.11	23,492,692.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	442.70	4.43	1%
1-2年	371,687.71	37,168.77	10%
合计	372,130.41	37,173.20	--

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,507.22 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 371,687.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 37,168.77 元。

（二）其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款项	21,757,595.6	26,457,661.13
合计	21,757,595.6	26,457,661.13

1、其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独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	26,943,878.43	100.00	486,217.30	1.80	26,457,661.13
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,784,222.76	10.33	486,217.30	17.56	2,298,005.46
组合 2：合并关联方的其他应收款	24,159,655.67	89.67	--	--	24,159,655.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	26,943,878.43	100.00	486,217.30	1.80	26,457,661.13

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独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	29,604,039.43	100.00	306,064.57	1.03	29,297,974.86

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	5,423,950.50	18.32	306,064.57	5.64	5,117,885.93
组合 2：合并关联方的其他应收款	24,180,088.93	81.68	--	--	24,180,088.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	29,604,039.43	100.00	306,064.57	1.03	29,297,974.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	498,693.60	4,986.94	1%
1—2 年	1,983,858.66	198,385.87	10%
2—3 年	37,652.00	18,826.00	50%
3 年以上	264,018.50	264,018.50	100%
合计	2,784,222.76	486,217.30	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 180,152.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	26,419,410.83	29,303,865.43
押金、保证金	516,674.00	291,674.00
担保费	--	8,500.00
其他	7,793.60	--
合计	26,943,878.43	29,604,039.43

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海鼎骏贸易有限公司	往来款	12,471,418.80	2 年以内	46.29	--
上海腾生实业有限公司	往来款	6,155,022.64	2 年以内	22.84	--
宁波昌昱电子商务有限公司	往来款	5,533,214.23	1 年以内	20.54	--
上海兴灿贸易有限公司	往来款	1,983,858.66	1-2 年	7.36	198,385.87
贝因美保证金	保证金	150,000.00	1 年以内	0.56	1,500.00
合计	--	24,280,088.93	--	97.59	199,885.87

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,560,000.00	0.00	7,560,000.00	7,560,000.00	0.00	7,560,000.00
合计	7,560,000.00	0.00	7,560,000.00	7,560,000.00	0.00	7,560,000.00

对子公司投资明细：

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额	持股比例
上海鼎骏贸易有限公司	500,000.00	--	500,000.00	100.00%
上海腾生实业有限公司	2,060,000.00	--	2,060,000.00	100.00%
宁波昌昱电子商务有限公司	5,000,000.00	--	5,000,000.00	100.00%
合计	7,560,000.00	--	7,560,000.00	--

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	506,823.82	479,811.01	18,103,086.25	15,651,194.12
其他业务	--	--	--	--
合计	506,823.82	479,811.01	18,103,086.25	15,651,194.12

十二、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	--	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	--	
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	--	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
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	--	

项目	金额	说明
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	352.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
小计	352.86	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	--	
少数股东权益影响额（税后）	--	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	352.86	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.77	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.77	-0.01	-0.01

上海添庆网络科技有限公司
二〇二〇年八月二十七日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办办公室