

南京商络电子股份有限公司

2020 年年度报告



2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人沙宏志、主管会计工作负责人蔡立君及会计机构负责人(会计主管人员)蔡立君声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的对公司未来计划或规划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之第九部分“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险并提出了公司已采取的应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 420,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	20
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	69
第七节 优先股相关情况	74
第八节 可转换公司债券相关情况	75
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	76
第十节 公司治理.....	82
第十一节 公司债券相关情况	89
第十二节 财务报告.....	90
第十三节 备查文件目录	226

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/南京商络/商络电子	指	南京商络电子股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东、股东大会	指	南京商络电子股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	南京商络电子股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	南京商络电子股份有限公司监事、监事会
《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》	指	《南京商络电子股份有限公司章程》
苏州邦盛	指	苏州邦盛赢新创业投资企业（有限合伙）
江苏邦盛	指	江苏高投邦盛创业投资合伙企业（有限合伙）
南京邦盛	指	南京邦盛聚源投资管理合伙企业（有限合伙）
南京昌络	指	南京昌络聚享企业管理咨询中心（有限合伙）
南京盛络	指	南京盛络企业管理咨询中心（有限合伙）
融联创投	指	苏州融联创业投资企业（有限合伙）
津盛泰达	指	西藏津盛泰达创业投资有限公司
海达明德	指	杭州海达明德创业投资合伙企业（有限合伙）
泰宇投资	指	湖州泰宇投资合伙企业（有限合伙）
繆子约翰	指	宁波梅山保税港区繆子约翰股权投资中心（有限合伙）
大联大	指	大联大商贸有限公司
浙富聚沣	指	宁波梅山保税港区浙富聚沣股权投资合伙企业（有限合伙）
金投健康	指	南京金投健康产业投资企业（有限合伙）
海达睿盈	指	宁波海达睿盈创业投资合伙企业（有限合伙）
江苏商络	指	江苏商络电子机械有限公司
保荐人	指	华泰联合证券有限责任公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
A 股	指	人民币普通股
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元
TDK（东电化）	指	TDK 株式会社及集团下属公司，或品牌名称

释义项	指	释义内容
Samsung（三星电机）	指	Samsung ELECTRO-MECHANICS 及集团下属公司，或品牌名称
Yageo（国巨）	指	国巨股份有限公司及集团下属公司，或品牌名称
TE（泰科）	指	TE Connectivity Ltd 及集团下属公司，或品牌名称
顺络电子	指	深圳顺络电子股份有限公司及集团下属公司，或品牌名称
乐山无线电	指	乐山无线电股份有限公司，或品牌名称
兆易创新	指	北京兆易创新科技股份有限公司，或品牌名称
PULSE（普思）	指	国巨股份有限公司及集团下属公司所持有的品牌名称
NICHICON（尼吉康）	指	尼吉康株式会社的产品品牌名称
Molex（莫仕）	指	Molex, LLC 公司的产品品牌名称
泰科天润	指	泰科天润半导体科技(北京)有限公司的产品品牌名称
华晶	指	无锡华润华晶微电子有限公司的产品品牌名称
康希通信（KCT）	指	康希通信科技（上海）有限公司的产品品牌名称
博实结	指	深圳市博实结科技有限公司的产品品牌名称
恒泰柯	指	恒泰柯半导体（上海）有限公司的产品品牌名称
United SIC	指	United Silicon Carbide Inc.公司的产品品牌名称
东微	指	苏州东微半导体股份有限公司的产品品牌名称
YM（上海世携）	指	YM tech Co., Ltd 的产品品牌名称
荣湃	指	荣湃半导体(上海)有限公司的产品品牌名称
杰华特	指	杰华特微电子股份有限公司的产品品牌名称
国民技术	指	国民技术股份有限公司的产品品牌名称
信芯微（KIWI）	指	青岛信芯微电子科技股份有限公司的产品品牌名称
美格智能	指	美格智能技术股份有限公司的产品品牌名称
广和通	指	深圳市广和通无线股份有限公司的产品品牌名称
百瑞互联（BARROT）	指	北京百瑞互联技术有限公司的产品品牌名称
SEMIMENT（赛卓）	指	赛卓电子科技（上海）有限公司的产品品牌名称
苏州量芯微（GaNPower）	指	苏州量芯微半导体有限公司的产品品牌名称
Renesas（瑞萨）	指	Renesas Electronics Corporation 的产品品牌名称
长鑫（CXMT）	指	长鑫存储技术有限公司的产品品牌名称
中兴通讯	指	中兴通讯股份有限公司及下属公司
京东方	指	京东方科技集团股份有限公司及下属公司
美的集团	指	美的集团股份有限公司及下属公司
中磊集团	指	中磊电子股份有限公司及下属公司
主动元器件、主动电子元器件	指	正常工作的基本条件是必须提供相应的电源，如果没有电源，元器件

释义项	指	释义内容
		将无法工作，亦称为有源元器件
被动元器件、被动电子元器件	指	为只消耗元件输入信号电能的元器件，本身不需要电源就可以进行信号处理和传输，亦称为无源元器件
RCL 器件	指	电阻、电容、电感的统称
IC	指	Integrated Circuit Chip，集成电路
PCB	指	Printed Circuit Board，印制电路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气相互连接的载体。由于它是采用电子印刷术制作的，故被称为“印刷”电路板。
AE	指	Application Engineer，应用工程师
FAE	指	Field Application Engineer，现场应用工程师
PM	指	Product Manager，产品经理
MRP	指	Material Requirement Planning，物资需求计划
ERP	指	Enterprise Resource Planning，企业资源计划
“大米”属性	指	被动电子元器件在客户物料成本中占比较低，且必不可少，是电子工业粮食，具有“大米”属性
原厂	指	电子元器件生产商
电子产品制造商	指	电子产品部件制造商、终端电子产品制造商及电子代工企业之统称
代理商、授权分销商	指	具有原厂分销授权资质的分销商，通常服务于大中型客户，采取与上游原厂签订代理协议的方式获得分销授权，与原厂合作紧密，并能获得原厂在信息、技术、供货等方面的直接支持
独立分销商	指	不具有原厂分销授权资质的分销商，能够供应任意品牌的电子元器件，而无须与任何特定的原厂结成联盟或其他关系，其供应来源主要是授权分销商或同行
EMALL	指	通过互联网手段收集客户需求并匹配供应的网络平台分销商
长尾客户	指	客户类型的一种，指单个客户消费金额较小，但是数量众多的一类客户，与消费金额较大的重点客户相对应
稼动率	指	activation 或 utilization，是指一台机器设备实际的生产数量与可能的生产数量的比值
VMI	指	Vendor Managed Inventory，供应商管理库存，在此模式下供应商根据客户采购订单的要求，将物料送至客户指定的仓库存放，并由客户代为保管，客户可根据其生产需要从仓库中领用物料，物料在仓库保存期间，其所有权仍归供应商所有。
WMS 系统	指	仓库管理系统（Warehouse Management System），系通过入库业务、出库业务、仓库调拨、库存调拨和虚仓管理等功能，综合批次管理、物料对应、库存盘点、质检管理、虚仓管理和即时库存管理等功能综合运用的管理系统，可有效控制并跟踪仓库业务的物流和成本管理全过程；并独立执行库存操作，与其他系统的单据和凭证等结合使用，提

释义项	指	释义内容
		供相对完整全面的企业业务流程和财务管理信息。
DOP 系统	指	数字化运营平台（Digital Operation Platform），又称“商络云”，基于互联网、移动互联网、物联网、人工智能等技术手段，实现销售、采购、仓储、物流全流程精细化管理；旨在实现商流、物流、资金流、信息流四位一体的全流程数据智能协作、分析、决策；协同上游供应商和下游客户实现数字化、智能化运营的数字云平台。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	商络电子	股票代码	300975
公司的中文名称	南京商络电子股份有限公司		
公司的中文简称	南京商络		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Sunlord Electronics Corporation LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunlord Electronics		
公司的法定代表人	沙宏志		
注册地址	南京市鼓楼区湖北路 3 号		
注册地址的邮政编码	210013		
办公地址	江苏省南京市雨花区玉盘西街 4 号绿地之窗 C3-9 层		
办公地址的邮政编码	210012		
公司国际互联网网址	www.jssunlord.com		
电子信箱	sldz_investor@sunlord.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡立君	张君
联系地址	江苏省南京市雨花区玉盘西街 4 号绿地之窗 C3-9 层	江苏省南京市雨花区玉盘西街 4 号绿地之窗 C3-9 层
电话	025-83677688	025-83677688
传真	025-83677677	025-83677677
电子信箱	sldz_investor@sunlord.com.cn	sldz_investor@sunlord.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	商络电子董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市鼓楼区石头城 5 号石榴财智中心 C 栋 C2 套
签字会计师姓名	贾丽娜、蔡卫华、周文阳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	南京市建邺区江东中路 228 号 华泰证券广场 1 号楼 4 层	张磊、刘惠萍	2021 年 4 月 21 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	3,118,957,464.97	2,068,426,391.41	50.79%	2,992,733,251.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	149,606,761.59	99,028,766.22	51.07%	333,778,529.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	135,918,735.06	86,886,287.04	56.43%	375,767,664.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	-368,364,011.68	28,649,334.77	-1,385.77%	149,529,256.10
基本每股收益（元/股）	0.4048	0.2679	51.10%	0.9031
稀释每股收益（元/股）	0.4048	0.2679	51.10%	0.9031
加权平均净资产收益率	14.53%	10.85%	3.68%	49.67%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,788,062,811.40	1,228,530,400.57	45.54%	1,309,770,756.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,103,035,832.85	954,666,594.53	15.54%	870,882,260.54

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3562

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	586,189,565.02	745,684,958.21	839,451,968.71	947,630,973.03
归属于上市公司股东的净利润	36,441,235.25	48,651,450.90	29,612,872.74	34,901,202.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,259,091.35	39,092,122.40	28,813,562.58	32,753,958.73
经营活动产生的现金流量净额	-99,190,906.81	-158,459,889.11	-28,540,074.27	-82,173,141.49

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,581.36	690.26	-29,606.94	
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）	17,346,158.26	16,194,261.67	2,190,625.49	
委托他人投资或管理资产的损益	478,130.65	543,988.76		
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、衍生金	268,298.63	33,575.34		

融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,772.91	-437,517.36	-1,459,662.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-42,515,151.52	
减：所得税影响额	4,413,752.56	4,192,519.49	175,338.92	
合计	13,688,026.53	12,142,479.18	-41,989,134.76	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及主要产品

公司是国内领先的被动元器件分销商，主要面向网络通信、消费电子、汽车电子、工业控制等应用领域的电子产品制造商，为其提供电子元器件产品。公司代理的产品包括电容、电感、电阻及射频器件等被动电子元器件及IC、分立器件、功率器件、存储器件及连接器等其他电子元器件，其中以被动电子元器件为主。目前，公司拥有约80家知名原厂的授权，向约2,000家客户销售约3万种电子元器件产品。

公司位于电子元器件产业链的中间环节，作为分销商，和电子元器件生产商及电子产品制造商基于供应链合作形成经济协同，以提升产业反应速度并不断优化成本，是连接上下游的重要纽带。

公司向原厂分享行业及客户信息，利用广泛的销售网络帮助原厂拓展新行业、新客户，推广新产品，提供客户端的产品教育培训，提升产品市场份额，降低营销成本；公司通过集中大量客户需求并基于预测备货进行稳定批量下单，协助原厂进行生产计划安排，平滑生产周期波动、提升其生产稼动率，降低产品成本；公司还拥有完备的客户筛选及风险控制体系，以降低自身及原厂的坏账风险；通过与原厂建立长期紧密的合作关系，获得原厂更好的供应支持。

公司基于行业发展情况及趋势判断，不断甄选行业内优质电子元器件生产商并取得其代理资质，从源头保障产品品质；公司代理数百个品类、数万种产品，为客户提供多品类一站式的采购服务，并通过整合市场预测、客户需求预测、供应预测及客户订单等信息设定需求计划，整合不同行业数千家客户的需求，向电子元器件生产商集中议价和采购，建立缓冲库存，保证产品供应的及时性、稳定性及灵活性，降低客户综合采购成本；公司在销售过程中为客户提供全流程服务保障，通过建立技术支持工程师和产品经理团队，在客户产品立项、研发、量产等多个环节提供产品应用咨询、方案设计支持、样品及小批量供货等服务，帮助客户快速推出顺应市场需求的电子产品，并提供完善的售后服务，确保客户的产品品质保障。

公司以总部南京为依托，分别在深圳、上海、苏州、天津、香港、台湾、新加坡等21个城市或地区设立子公司或办事处，并在南京、深圳、香港三地设立大型仓储物流中心，通过遍布主要电子制造商生产基地的服务网点及三大核心仓库，及时响应客户需求，实现本地化服务、快速物流和价格成本上的比较优势。

公司代理的产品包括电容、电感、电阻及射频器件等被动电子元器件，和IC、分立器件、功率器件、存储器件及连接器等其他电子元器件，其中以被动电子元器件为主。目前公司代理的主要品牌包括TDK（东电化）、Samsung（三星电机）、Yageo（国巨）、顺络电子、TE（泰科）、乐山无线电及兆易创新等。

（二）公司主要经营模式

1、采购模式

公司采购模式包括新产品线引入及下单采购两个阶段：

（1）新产品线引入阶段

为了保证并提升公司代理产品的综合品牌实力，持续向客户提供有竞争力的产品组合，公司不断优化代理的品牌及产品线，通过严格规范的产品线引进及评估流程甄选优质电子元器件生产商。

评估、筛选优质电子元器件生产商时，公司会从多个维度对原厂的基本信息进行调查，包括近三年的

全球、亚太、中国及各区域的销售额、发展布局、行业排名及占比、品质管控体系、应用领域销售额占比、代理商销售额占比等，并综合考虑原厂与公司的战略匹配度、代理商管理体系及规则、主要客户群体、应用领域、新产品线财务指标评估、新产品线目标规划等方面，进行全方位评估。

经评审合格的产品线，由市场供应中心或业务拓展中心的相关人员与原厂沟通，签署代理协议，取得代理资质，与原厂建立合作关系。

（2）下单采购

公司采购执行模式分为订单采购和备货采购两种，以备货采购为主。

①订单采购模式

订单采购指销售部门接到销售订单后，公司按照销售订单约定的客户产品交期以及掌握的原厂的交货周期下达相应的采购订单，根据客户的需求确定采购量，即“以销定采”。订单采购多对应交期、需求量相对稳定、行业波动较小的工业控制类等电子产品制造商。

②备货采购模式

备货采购指公司通过对未来市场需求、客户需求的预测生成需求计划，基于需求计划进行采购，或者通过对未来原厂供应能力进行预判，对预判未来会紧缺的物料预先进行采购。

准确预测客户需求是降低成本和快速响应客户需求的关键所在，是分销商核心竞争能力的体现。为此，公司通过市场部门、销售部门和计划部门管理客户需求预测、协调公司资源的合理分配，搭建了供应链一体化的协同机制。需求预测管理团队基于销售团队获取的客户需求信息，结合一段时间的订单和历史发货状况，以及影响未来需求的关键因素如趋势、季节性、促销、宏观经济数据等，运用统计分析、回归分析等工具建立需求预测模型，得到相对准确的客户需求预测，形成未来的需求计划；公司ERP系统依据需求计划及库存、在途采购订单等信息，通过MRP功能输出采购建议，结合原厂的供应状况作出调整，产品经理依据MRP输出的采购建议进行采购。由此，通过相对准确的需求预测，可以最大程度的减少资金占用，降低库存风险，提高供应链运行效率，以最小的资金成本实现供应链的高效运转。

③订单采购流程

形成采购请求后，公司主要通过向原厂下单采购，完成采购流程。采购经理依据MRP输出的采购建议、PM预判未来紧缺的备货申请产生的采购请求，综合考虑价格、交付等因素，向原厂下达采购订单，然后进入原厂装运、仓库收货、和原厂对账以及付款等环节，完成向原厂的采购流程。

为应对客户紧急需求，公司也会通过调货形式向通过严格的资质审查的代理商或独立分销商进行采购，调货采购是对原厂采购的有益补充。

2、销售模式

公司产品销售全部采用直销模式，为电子产品制造商、贸易商提供电子元器件产品。公司坚持优先为电子产品制造商等终端客户提供产品及服务，在保证终端客户销售的前提下，会根据业务机会向贸易商进行销售。

公司销售体系涵盖售前、售中、售后三个阶段，建立了贯穿业务始终的客户信用管理流程。

（1）售前阶段

①获客阶段

公司通过对细分市场的分析及趋势预判主动寻找优质客户；通过参加专业展会、行业协会、企业名录、

客户及原厂推荐等多种途径吸引客户。通过收集客户信息、初期联络拜访，评估交易风险及潜力，公司对有交易意向且通过筛选的客户进一步拜访交流，经过多轮的样品推荐、测试、报价和商务谈判等流程，获得客户端的供应商资质。

公司根据客户规模及占比、行业排名等信息，将客户分为大中型客户及小型客户。针对大中型重点客户，公司还将和原厂分享进展，争取原厂的专案支持，以获取对客户最大的供应保障。

②获取订单阶段

针对客户新项目，由公司销售人员、AE和FAE深入客户产品设计环节，根据产品参数、成本及交付状况综合考虑为客户推荐合适的产品，提供样品、培训、协同测试、失效分析等服务。涉及复杂产品开发，公司可协助客户解决研发、设计、PCB制版、软件调试、算法优化等方面的问题，缩短产品设计周期，加快市场推广速度。在客户产品发生设计问题时，公司可协助客户进行售后管理，配合客户工程师，分析失效原因，定位问题并提出改进建议，完善产品设计，协助客户完成产品定型工作。

（2）售中阶段

接到客户询单后，由销售人员与客户商谈交期、价格等交易条件，形成正式的交易订单。公司按照订单约定向客户交付产品。

持续交易的客户需向公司分享其未来生产计划及物料需求预测，公司会根据客户历史交易数据与过去预测数据的匹配程度，提前向供应商采购物料，缩短客户获取物料的时间，保障客户生产物料的持续供应，并针对客户短期需求波动，通过内部调配及外部调货等额外支持工作，给予客户及时供应。

公司定期与客户进行产品议价，保障客户以合理成本取得持续的电子元器件供应。在这一过程中，公司为客户提供物料的仓储、报关、物流周转等服务。

（3）售后阶段

公司保持与客户之间的持续沟通。如果产品因原厂因素出现质量问题，公司会与原厂、客户共同协商，探讨解决方案；如果产品出现因疏忽等导致的错发漏发问题，公司会与客户协商，对错料予以更换、补偿。

公司制订了《客户投诉管理过程说明》，对公司各业务部门在客户投诉处理中的责任范围进行了明确，制订了客户投诉的处理流程，明确了投诉处理周期。

（4）客户信用管理

交易开始前，销售人员需要在公司客户关系管理系统（CRM系统）进行客户建档，由风控部门对客户信息（组织形态、注册资本额、经营年数）、行业口碑、信用风险、预测评估期内与公司的交易金额、投资回报率等综合考察分析后，对客户进行信用等级评定，予以账期及信用额度的授信，由销售部门逐级审批，并最终提交财务总监批准。客户建档审核完成后，方可在公司进行入单交易。

交易过程中，风控部门将对客户信用进行持续动态评估。根据客户的经营状况和信用风险，结合历史交易金额、逾期情况、实际回款期、投资回报率等情况，对客户的信用评级、账期及信用额度进行调整。公司对应收账款执行动态及分级管理，根据不同的逾期级别采取不同的管控措施，包括但不限于催收、缩减交易规模、停止交易、发送律师函、甚至采取法律措施等。

3、库存管理模式

库存管理对元器件分销商的重要性体现在两方面：一方面，分销商作为电子产业链的中间环节，需要兼顾上游原厂的供给与下游电子产品制造商的需求，适当的库存种类和库存规模是分销商发挥市场平衡作用、改进整个产业链效率的基础；另一方面，电子元器件不断更新换代，供需规模、价格等始终处于波动

之中，分销商需要根据历史数据和未来预测等设置安全库存，周期性地对库存进行动态的维护和调整，从而降低库存资金占用成本和呆滞物料带来的存货跌价风险。

基于上述因素，公司分别在南京、深圳、香港三地设立中心仓库，以提升对客户需求的响应速度，从而提高客户服务水平。公司建立了包含原厂、三地中心仓库和客户在内的网络模型，从客户需求出发改善网络结构和物流路径，优化库存在三地中心仓库之间的配置，合理调配三地中心仓库各品种的库存水平，在保证客户服务水平的同时，统筹优化仓储及物流综合成本，提升了供应链管理能力。

（三）主要业绩驱动因素

作为国内被动元器件分销行业的龙头企业之一，经过20余年的行业深耕，公司已经积累了丰富的产品线及广泛的客户资源，同时，借助于高效的供应链管理能力和公司较好地控制了成本费用。2020年公司全年实现营业收入31.19亿元，较2019年同期增长50.79%，归属于上市公司股东的净利润1.50亿元，较2019年同期增长51.07%。公司的业绩增长主要来源于：

1、不断丰富的授权品牌及现有品牌的业绩增长。近年来，随着电子产业在中国的快速发展，下游电子产业对于电子元器件的需求与日俱增。公司通过持续增加代理品牌和代理品种，以满足下游客户快速增长的需求，从而与原厂、客户建立更加稳固的供应链服务体系。公司针对发展前景较好的重点电子元器件产品，主动增加分销产品线规模，在继续扩大公司现有优势产品销售规模的基础上，进一步扩充代理产品种类和数量，以满足客户的多样化需求，增强公司盈利能力，提升公司综合竞争力，适应市场未来的发展。

2、不断开发新的客户资源及现有客户的收入增加。对电子元器件产品分销商而言，客户是其运营的基础，客户的认同是分销商核心竞争力的最好体现。公司重视为客户提供价值，从而与客户建立长久的合作关系，老客户不仅是公司收入的稳定来源，公司也随着客户自身规模的扩大而实现收入增长。同时，公司不断在新行业、新区域、新市场开拓新客户，通过这些新客户的孵化，为公司的业绩带来新的增长点。

3、高效的供应链管理带来费用率的降低。被动元器件分销商的业务具有产品品种多，客户数量多，保障供应要求高的特点，公司在发展过程中高度重视供应链管理，已形成完善的“采、销、存”供应链体系，通过对从供应商到客户的产品流、信息流和资金流的集成管理，在保障客户服务水平的情况下，最小化供应链成本，实现自身收益。

（四）公司所属行业的发展阶段

1、国际电子元器件分销行业

自20世纪30年代至今，国际电子元器件分销行业已有近百年的发展史，市场发展较为成熟。近年来，随着电子信息行业的快速发展，产业分工精细化、复杂化程度日益提升，分销商在产业链条中扮演着愈发重要的角色，集中度不断提升。从国际三大元器件分销商艾睿电子、大联大控股、安富利对外披露的营收情况来看，单体收入规模均已超百亿美元，合计收入规模连续多年超600亿美元。

国际分销巨头的快速发展源于内生增长和外延扩张两个方面。

从内生增长的角度，过去十余年是整个电子产业飞速发展的黄金年代，电子产业因专业化分工深化而持续快速增长，智能手机、智能化家电、汽车电子、网络通信等终端产品不断创新，分销产业作为电子产业的纽带，始终处于景气周期。

从外延扩张的角度，并购重组是国际分销商快速成长、扩大业务规模的重要方式。以艾睿电子为例，从上世纪80年代开始，艾睿电子通过并购方式持续扩大规模，整合美国电子元器件分销企业，开拓欧洲和亚太区市场。进入21世纪，艾睿电子进一步开展大规模并购交易，扩展了自己的全球元器件和计算机系统业务，进入一体化通信领域，并将逆向物流和寿命末端管理纳入到的产品生命周期服务中；2018年，艾睿

电子营业收入全球排名第一。

2、中国本土电子元器件分销行业

中国本土电子元器件分销产业起步于上世纪90年代，至今已经历四个主要发展阶段：

第一阶段：上世纪90年代之前，中国本土电子元器件制造品类较全，但技术水平低，高端元器件几乎完全依赖进口，分销产业由国营电子器材公司垄断，按计划体制运行；

第二阶段：上世纪90年代至本世纪初，分销行业逐渐允许社会资本参与，民营分销产业开始萌芽，早期从业者大量通过香港进口元器件，逐渐形成了深圳华强北、赛格等集聚市场，业务形态以独立分销商为主，国际分销商也在90年代中后期进入中国大陆市场；

第三阶段：本世纪初至2015年，伴随着国际电子产品制造商在大陆的投资建厂及本土电子产业的发展，本土分销行业不断成长，部分独立分销商转型，新成立的授权分销商参与其中，本土分销商吸收国际经验，逐步形成了完整的产品分销链条，市场蓬勃发展；

第四阶段：2015年以来，产业链上下游头部效应显现，各大原厂通过联合、并购的方式降低成本、扩大规模，渠道管理策略的变化促使分销商不断发掘自身潜力，分销产业逐渐出现集中趋势，部分分销商登陆资本市场，优质分销商具备的竞争能力凸显。

根据估测，中国TOP25元器件分销商的营收合计水平在2016-2018年间保持持续上升，三年间累计增长达43.94%。

（五）行业的周期性特点

从产业周期来看，电子元器件存在周期性循环，产业的利润随供给、需求的周期性变动而循环调整。中小元器件分销商随周期循环而生灭，而大型分销商可以凭借自身不断提升的供应链管理能力和品牌影响力，在循环中不断成长。

从长期看，元器件产业持续看好。目前，新兴产业方兴未艾，人工智能、物联网、智能设备、电动汽车、区块链、智能设备等产业正处在扩张前期，而5G通信即将大规模进入市场；传统产业也面临更新和升级，诸如家电变频化、智能化等升级需求持续创造新的市场空间。产业的发展、升级既是分销商的机遇，也是挑战，能够及时调整结构、应对市场变化的分销商能得到较好的发展。

从短期看，市场供需缺口会使元器件价格产生波动。由于电子产品认证相对较为复杂，市场供需缺口的弥补需要一定的时间周期，在期间容易造成一定的市场价格波动。

（六）公司所处的行业地位

根据《国际电子商情》对中国元器件分销商的统计排名，公司位列“2018年中国电子元器件分销商排名TOP25”、“2018年被动元器件代理商前三甲”和“2019年中国电子元器件分销商排名TOP35”，在行业中具有较高的市场知名度。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	报告期内无形资产期末较期初增加 2,156.37 万元，主要系购置土地使用权所致
在建工程	无重大变化
货币资金	报告期内货币资金期末较期初增加 1,768.73 万元，主要系筹资活动产生的现金增加所致
交易性金融资产	报告期内交易性金融资产期末较期初减少 3,276.53 万元，主要系期末赎回理财产品所致
应收票据	报告期内应收票据期末较期初增加 3,126.90 万元，主要系报告期内销售收入增加，应收票据增加所致
应收账款	报告期内应收账款期末较期初增加 32,398.47 万元，主要系报告期内销售收入增加，应收款项增加所致
应收款项融资	报告期内应收款项融资期末较期初增加 3,066.56 万元，主要系报告期内销售收入增加，应收银行承兑汇票增加所致
预付款项	报告期内预付款项期末较期初增加 5,663.76 万元，主要系报告期内销售收入增加，预付供应商的款项增加所致
存货	报告期内存货期末较期初增加 10,272.21 万元，主要系报告期内销售收入增加，增加备货所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）授权品牌优势

原厂的授权是代理商在市场上稳健发展的基石，这些原厂的实力及其与公司合作关系的稳定性是公司未来持续发展的有力保证。公司在经营发展过程中，始终坚持与知名原厂保持长期良好合作的业务模式，自成立以来，经过多年的潜心合作发展，已积累了众多优质的原厂授权资质，先后取得了TDK（东电化）、Samsung（三星电机）、Yageo（国巨）、顺络电子、TE（泰科）、乐山无线电及兆易创新等约80家国内外知名原厂的代理资质。上述一线原厂产品品质可靠、种类丰富，涵盖了移动通讯、消费电子、汽车电子、物联网、智能设备、工业控制等众多下游应用领域。

通过取得上述国内外知名原厂的代理授权，公司可以按照有竞争力的价格及时取得原厂高品质的元器件产品，并依托原厂技术、品牌、规模等优势，维持并持续开拓下游中高端产品市场，将原厂的竞争力转化为公司的竞争力，有利于公司维持高效运转的销售网络，打造核心竞争能力，形成原厂、客户对公司销售体系长久的依赖关系，建立长期可持续的盈利模式。

原厂研发紧跟世界前沿趋势。原厂与公司之间的技术分享也将对公司自身的信息获取能力、技术服务能力提升产生积极的效应，公司凭借与原厂之间的合作，不断开拓视野，紧跟世界潮流，实现自身业务发展与全球化市场、技术革新的对接，持续增强公司的竞争实力，为可持续发展奠定坚实保障。

商络电子积累的众多一线品牌对客户形成了较强的吸引力，构造了被动元器件“超市”，满足客户通过一站式采购，全面降低综合采购成本的需求，积极促进公司与客户之间的业务合作，形成了原厂、公司与客户之间的良性循环。

（二）客户基础优势

对电子元器件产品分销商而言，客户是其运营的基础，客户的认同是分销商核心竞争力的最好体现。目前，公司为约2,000家客户提供分销服务，客户涵盖网络通信、消费电子、汽车电子、工业控制等应用领域，既有业内知名的各行业大客户为公司赢得市场地位和美誉度，又有数量庞大的中小客户为公司提供长期潜在业务机会，并有效分散经营风险。

公司在经营发展过程中，始终坚持为客户提供优质服务的经营理念，打造公司与客户长期共赢的合作模式。经过多年积累，公司目前已经进入国内众多主流电子产品制造商的供应体系，包括京东方、联宝科技、舜宇光电等，并与其建立了稳定的合作关系。这些大客户规模较大、资金流充沛、采购量较大、对物料的交期、品质、供应及时性等供应链情况等更为重视，虽然对公司的各项业务指标要求较高，但能为公司提供相对更好的交易保障。大客户资源为公司发展打下了坚实的基础，是公司市场竞争能力的最好体现。

中小客户也是公司重点关注的对象。虽然单一中小客户在短期内无法为公司贡献较大的收入和利润，但长远来看，公司可以在与中小客户接触的过程中发现潜在业务机会，通过陪伴中小企业客户成长，获得更大的长远收益。而且，中小客户的业务领域更加分散，借助于与中小客户的合作，公司可以更好地了解整个市场的产品动向，制定长远策略，并有效对冲行业风险。

公司的客户优势还体现在与客户的长久合作关系。目前，公司超过80%的收入来源于电子产品制造商，这些客户价格敏感度相对较低而更看重供应链稳定有效，新客户通常需要1至3年的合作来验证分销商的服务质量，在经过考核后，往往会与公司产生较强的粘性。公司三年以上老客户产生的收入约占总收入的三分之二，且数量逐年增加，体现了客户对于公司服务能力的认可。老客户不仅是公司收入的稳定来源，公司也随着客户自身规模的扩大而实现收入增长。

商络电子积累的众多优质客户资源对原厂具有较强的吸引力。通过商络电子，2,000家客户的分散需求得以汇聚，原厂搜集、筛选客户的成本和自身的经营风险均大幅度下降，更有利于公司与原厂之间长期共赢合作。

（三）供应链管理优势

被动元器件分销商的业务具有产品品种多，客户数量多，保障供应要求高的特点，因而分销商的供应链管理是核心优势的体现。公司在发展过程中高度重视供应链管理，已形成完善的“采、销、存”供应链体系，通过对从供应商到客户的产品流、信息流和资金流的集成管理，在保障客户供应的情况下，最小化供应链成本，实现自身收益。

①准确的需求及供给预测

准确预测客户需求是降低成本费用和及时、高效响应客户需求的关键所在，是分销商核心竞争能力的体现。为此，公司通过成立计划部门管理客户需求预测、协调公司资源的合理分配，搭建了供应链一体化的协同机制。一方面，计划部需求预测管理团队基于销售团队获取的客户需求信息，结合一段时间的订单和历史发货状况，原厂的供应状况，以及影响未来需求的关键因素如趋势、季节性、促销、宏观经济数据等，运用统计分析、回归分析等工具建立需求预测模型，得到相对准确的客户需求预测，形成未来的需求

计划；另一方面，产品经理和原厂保持密切联系，了解原厂的产能、稼动率、库存、订单及其变化情况等信息，结合市场、行业的供需信息，运用统计分析工具形成供应趋势的综合判断。两者相结合，公司得以在供应趋紧时提前增加备货量，缓解供应紧张；当供应趋松时提前减少备货量，以控制库存。

需求波动是分销商面临的难点之一，克服需求波动带来的成本和服务的压力也是分销商竞争能力的体现。为此，公司建立了动态安全库存体系，一方面根据历史服务水平、供需状况等设置相应的安全库存，另一方面也根据需求预测的结果，周期性地对安全库存量进行动态的维护和调整，这样既保证了客户服务水平，又降低了呆滞物料带来存货跌价的风险。

通过相对准确的需求与供给预测，辅之以动态安全库存体系，公司可以在保证客户服务水平的前提下，最大程度地减少资金占用、降低库存风险、提高供应链运行效率，以最小的资金成本实现供应链的高效运转。

②高效的库存管理支持

商络电子以客户为中心，为快速响应客户需求，以总部南京为依托，在深圳、上海、苏州、天津、香港、新加坡、台湾设有子公司，在北京、青岛、西安、苏州、武汉、合肥、重庆、杭州、厦门、成都、潍坊、广州、泰国、马来西亚等电子制造集中地设有办事处，并在南京、深圳、香港三地设立大型仓储物流中心，总面积达15,000平方米，配备WMS系统、无线扫描系统、自动贴标系统，为客户最大限度争取本地化服务、快速物流和价格成本上的比较优势。

公司应用LLamssoft供应链网络及库存优化模块，建立客户的需求模型，对客户的需求进行统计分析，根据分析结果，合理配置三个区域仓储中心的库存，使得各个区域仓储中心能够最大限度地贴近服务客户，响应客户需求，在提升了客户服务水平的同时，也降低了物流成本。

公司仓库管理系统（WMS）实现库存物料的批次管理、先进先出，自动化贴标设备的引入在提高仓库作业效率的同时，也降低了人工作业带来的品质风险。

③领先的信息化系统建设

信息化系统是公司准确搜集产业链信息、预测判断产业链发展动向、向客户提供数以万计产品供应链服务的基础。公司重视信息化系统建设，以信息化系统为日常管理重要工具，把业务流程数据化，设计和配置高效的ERP管理系统，实时演算与运行需求供给计划和业务报告，以满足公司不断增长的业务需求。

公司不断加大对数字化供应链的建设，通过数字化的手段，以数据为载体，使各部门实时共享有效信息，提高科学决策能力，从而协同供应商，更高效地满足客户需求。

通过信息化平台的建设，公司实现了信息流在各个业务部门之间清晰准确传递，从有效预测客户需求开始，实施可控的库存管理、降低库存风险、提高存货周转，实现客户、订单筛选，降低客户应收账款的坏账率、提高回款效率，提高风控水平，有效降低成本，加快客户响应，实现高效的供应链决策。

（四）风险控制优势

电子行业发展日新月异，下游用户需求千变万化，对于上游原厂及下游电子产品制造商客户都带来较大的挑战。商络电子拥有全流程的风险控制措施，从原厂品质、物料管理、客户信用等各个环节对风险进行管控，保障公司稳健发展。

公司建立了新产品线评估流程，筛选优质原厂，并对物料采购渠道进行严格管控，保障电子元器件产品的品质；公司通过专业人员及信息系统，对物料供求数据进行运算，从而合理配置缓冲库存，减少上下游供需波动带来的产业链风险；公司不断完善仓储管理系统，配备无线扫描仪、自动贴标机等设备，以减少错发、漏发等问题，避免公司业务风险；公司还成立了品质管理部门，负责处理因原厂因素导致的客户

品质问题，减少客户损失，降低原厂及公司风险；公司建立了完善的客户授信评估流程，有效地排除支付能力较差、信用程度不佳的客户，从源头确保公司交易安全，并购买信用保险，预防可能发生的坏账损失，交易过程中持续跟踪客户风险信号，通过法律途径及时处理可能发生的回款风险。

通过上述风险控制措施，公司的坏账损失、库存折损均得到有效控制，为公司稳定健康发展提供了重要保障，提升了客户服务水平及满意度，维系了良好的供应商及客户关系。

（五）团队优势

公司具备一支优秀的管理团队。自公司创立以来，核心管理人员一直深耕被动元器件分销领域，已有近20年的行业从业经验，对行业的发展有深刻理解，在行业快速发展、变化的今天，为公司做出正确决策、实现可持续发展提供重要保障。服务是赢得客户的重要因素。公司通过搭建优质的管理团队、销售团队、技术团队等，提供优质的市场化服务，以服务赢得信任，从信任实现共赢。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，受新冠肺炎疫情肆虐和国际贸易摩擦加剧的共同影响，全球经济面对相当的不确定性风险，公司业务也面临诸多挑战和困难。在这特殊的一年里，公司管理层迎难而上，紧紧围绕发展战略和年度经营目标，快速推出多项举措，积极应对疫情的不利影响，在做好疫情防控的同时，安全、有序地实现复工复产。同时，在产业领域，借力5G通信、新能源汽车、物联网及工业互联网等产业升级的契机，大力开发优质的客户群体，凭借公司优异的供应链管理能力和长期深耕产业链形成的资源壁垒，公司实现业绩规模和利润水平的双重增长，公司发展再上新台阶。2020年公司全年实现营业收入31.19亿元，较2019年同期增长50.79%，归属于上市公司股东的净利润1.50亿元，较2019年同期增长51.07%。

报告期内，公司的主要工作有：

（一）公司持续加大信息系统建设，提升供应链管理能力和

信息是公司运营的基础。公司的日常各项运营操作、重大战略决策和风险控制判断均需依赖广泛而准确的信息。

2020年，公司继续加大在信息系统领域的建设投入，采购行业内优秀的信息化系统，对引入系统与公司的运行过程进行融合、改进，持续提升公司信息系统对实际业务的指导能力，让业务更高效。公司新增研发人员12人，新增研发投入467.25万元，为公司下一步的成长打造了坚实的基础。

公司自主开发了数字化运营平台DOP，2020年，以该平台为基础，公司初步完成了产品管理系统(PCM)、供应商管理系统(SCM)、参与人管理系统(PMS)及企业数据集成系统(DSC)等多功能系统平台，通过数字化手段打通供应链上下游各环节，形成供应链智能协同、统合信息流、业务流、资金流、实物流的综合平台，并在平台运转的基础上，实时获取全局经营态势，使管理者具备及时、准确和全面的掌握市场变化趋势的能力，为及时识别风险，提前洞察商业机会提供了有效的决策依据。

（二）公司持续扩大代理范围，为客户提供更广泛的产品选择

2020年，公司继续扩大原厂的数目，增加原厂的授权规模，为客户提供更丰富的产品种类、更具优势的产品价格和更及时的产品供应。

2020年，公司新增授权代理品牌22个，全部代理产品品牌已约80家，代理品牌家数得到快速的增长。

其中，公司新增被动元器件产品线代理权7个，主要新增品牌PULSE（普思）、NICHICON（尼吉康）、Molex（莫仕）、泰科天润、华晶、康希通信（KCT）、博实结等；新增主动及其他元器件产品线代理权15条，主要新增品牌恒泰柯、United SIC、东微、YM（上海世携）、荣湃、杰华特、国民技术、信芯微（KIWI）、美格智能、广和通、百瑞互联（BARROT）、SEMIMENT（赛卓）、苏州量芯微（GaNPower）、Renesas（瑞萨）、长鑫（CXMT）等。

（三）公司持续扩展市场影响，争取更大的市场份额

疫情之下，公司积极应对疫情的不利影响，在做好疫情防控的同时，安全、有序地实现复工复产，实现了对客户稳定的供应保障，赢得了客户的高度赞誉，提升了与合作客户的粘性。

2020年，公司积极扩大市场影响，加大境外市场的扩张，在中国港澳台、新加坡、菲律宾、泰国及印

度等市场的扩张，为公司全球化发展迈出了重要一步。2020年，公司境外市场销售规模29,823.52万元，较2019年增长48.92%。

2020年，公司积极开拓下沉市场，打造EMALL商品交易平台，降低元器件交易费用，积极服务中小客户市场。通过EMALL平台的运营，将市场范围向长尾领域进行延伸，推动公司业务持续下沉，打造公司业务新的增长极。2020年，公司EMALL实现了销售收入的显著增长。

（四）围绕业务发展主线，持续引入人才

人才的培养和引进是公司持续发展的不竭动力。2020年，公司围绕业务发展为主线，持续调整组织架构，引入新的技术、销售及管理人才，为公司的持续运行增添动力。2020年末，公司已拥有研发人员23人，AE及FAE团队合计18人；为开拓台湾地区及海外市场，公司设立了台湾商络、新加坡商络等分子公司，并成立了海外开发部，截至2020年末，已有员工30人；为拓展主动元器件产品线，公司设立了业务拓展中心，截至2020年末，该中心已有员工24人。

（五）积极组织疫情下的复工复产

2020年2月初公司有序开始现场复工，开工率逐步上升；2月末，通过现场及远程方式，公司的复工率达到96%；3月中下旬，湖北籍员工返岗后，公司已实现全员复工。为全面做好新冠肺炎疫情防范工作，公司采取了积极的措施应对疫情，包括成立了新冠肺炎疫情防范工作组，明确各组工作范畴，责任落实到个人；制定了《新型冠状病毒感染的肺炎疫情防疫方案》，保证疫情防范及应急处理工作规范有序开展；积极与供应商和客户沟通，努力保证元器件供应稳定及客户的需求。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,118,957,464.97	100%	2,068,426,391.41	100%	50.79%
按下游行业					
消费电子行业	1,420,279,181.27	45.54%	996,185,680.05	48.17%	42.57%
网络通信行业	750,414,363.75	24.06%	442,244,851.60	21.38%	69.68%
汽车电子行业	165,603,613.55	5.30%	124,985,062.31	6.04%	32.50%
工业控制行业	171,769,836.09	5.51%	84,234,590.38	4.07%	103.92%
综合行业	610,544,142.86	19.58%	420,498,160.44	20.33%	45.20%

其他业务收入		346,327.45	0.01%	278,046.63	0.01%	24.56%
按产品类别						
被动电子元件	电容	1,310,814,872.67	42.03%	932,838,800.80	45.10%	40.52%
	电阻	197,533,604.85	6.33%	140,820,633.65	6.81%	40.27%
	电感	505,789,817.83	16.22%	370,158,821.45	17.90%	36.64%
	射频器件	135,348,693.15	4.34%	90,365,350.63	4.37%	49.78%
其他电子元件	连接器	122,889,078.30	3.94%	75,889,322.33	3.67%	61.93%
	保护器	40,569,971.64	1.30%	5,239,189.58	0.25%	674.36%
	晶体器件	154,090,705.25	4.94%	89,985,772.64	4.35%	71.24%
	分立器件	218,057,728.73	6.99%	124,389,542.24	6.01%	75.30%
	存储器件	169,459,349.10	5.43%	85,483,077.48	4.13%	98.24%
	其他	264,057,316.00	8.47%	152,977,833.98	7.40%	72.61%
其他业务收入		346,327.45	0.01%	278,046.63	0.01%	24.56%
按地区						
华东地区		1,625,626,297.18	52.12%	1,179,391,867.71	57.03%	37.84%
华南地区		673,719,861.38	21.60%	359,072,909.37	17.36%	87.63%
华北地区		169,035,582.60	5.42%	151,860,806.20	7.34%	11.31%
大陆其他地区		351,994,173.06	11.29%	177,558,604.97	8.59%	98.24%
港澳台及境外地区		298,235,223.30	9.56%	200,264,156.53	9.68%	48.92%
其他业务收入		346,327.45	0.01%	278,046.63	0.01%	24.56%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
按下游行业						
消费电子行业	1,420,279,181.28	1,196,484,804.92	15.76%	42.57%	47.14%	-2.62%
网络通信行业	750,414,363.75	621,119,665.68	17.23%	69.68%	65.60%	2.04%
综合行业	610,544,142.86	549,883,391.53	9.94%	45.20%	36.53%	5.72%
按产品类别						
电容	1,310,814,872.67	1,104,581,730.21	15.73%	40.52%	34.09%	4.04%
电感	505,789,817.83	430,950,223.02	14.80%	36.64%	42.02%	-3.23%
分立器件	218,057,728.73	162,292,907.86	25.57%	75.30%	79.76%	-1.85%

按地区						
华东地区	1,625,626,297.18	1,401,141,922.39	13.81%	37.84%	40.09%	-1.39%
华南地区	673,719,861.38	586,028,115.56	13.02%	87.63%	68.67%	9.78%
大陆其他地区	351,994,173.06	270,585,720.61	23.13%	98.24%	105.66%	-2.77%
港澳台及境外地区	298,235,223.30	246,139,271.43	17.47%	48.92%	55.00%	-3.24%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
电子元器件销售	销售量	亿片	933	628.72	48.40%
	库存量	亿片	159.34	83.31	91.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2020 年公司销售量 933.00 亿片，较 2019 年上升约 48.40%，主要系因公司 2020 年不断丰富新的产品线种类及扩大现有产品线规模，并不断开发新的客户资源及老客户带来的订单增加。2020 年库存量 159.34 亿片，较 2019 年上升约 91.27%，主要系公司销售收入备货增长所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
消费电子行业	商品采购成本	1,196,484,804.92	45.33%	813,158,998.77	46.48%	47.14%
网络通信行业	商品采购成本	621,119,665.68	23.53%	375,061,253.23	21.44%	65.60%
综合行业	商品采购成本	549,883,391.53	20.83%	402,766,340.33	23.02%	36.53%
工业控制行业	商品采购成本	140,180,087.88	5.31%	66,101,521.06	3.78%	112.07%
汽车电子行业	商品采购成本	131,411,065.05	4.98%	92,144,450.03	5.27%	42.61%
其他业务成本	商品采购成本	171,700.92	0.01%	171,700.91	0.01%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减	
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重		
被动电子元件	电容	商品采购成本	1,104,581,730.21	41.85%	823,757,691.31	47.09%	34.09%
	电阻	商品采购成本	156,814,006.73	5.94%	105,268,497.14	6.02%	48.97%
	电感	商品采购成本	430,950,223.02	16.33%	303,444,000.89	17.35%	42.02%
	射频器件	商品采购成本	118,430,559.12	4.49%	76,735,205.28	4.39%	54.34%
其他电子元件	连接器	商品采购成本	100,731,082.15	3.82%	60,199,928.52	3.44%	67.33%
	保护器	商品采购成本	36,380,790.74	1.38%	4,230,620.42	0.24%	759.94%
	晶体器件	商品采购成本	141,873,713.91	5.38%	79,730,440.97	4.56%	77.94%
	分立器件	商品采购成本	162,292,907.86	6.15%	90,283,052.22	5.16%	79.76%
	存储器件	商品采购成本	151,531,543.71	5.74%	73,491,628.39	4.20%	106.19%
	其他	商品采购成本	235,492,457.61	8.92%	132,091,498.28	7.55%	78.28%
其他业务成本	商品采购成本	171,700.92	0.01%	171,700.91	0.01%	0.00%	

说明

报告期内，营业成本增加88,984.65万元，主要系报告期内收入增长所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	974,082,164.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.23%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	495,834,694.95	15.90%
2	第二名	191,010,891.75	6.12%
3	第三名	102,170,639.34	3.28%
4	第四名	101,363,872.62	3.25%

5	第五名	83,702,065.98	2.68%
合计	--	974,082,164.64	31.23%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,681,315,022.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	570,763,312.13	21.62%
2	第二名	548,942,268.76	20.80%
3	第三名	257,535,170.87	9.76%
4	第四名	216,064,251.16	8.19%
5	第五名	88,010,019.91	3.33%
合计	--	1,681,315,022.83	63.70%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	160,837,038.23	150,825,524.05	6.64%	
管理费用	50,394,325.63	37,234,620.60	35.34%	管理费用增加主要系 2020 年收入上涨，管理人员工资增加所致
财务费用	16,595,579.07	-889,620.25	-1,965.47%	财务费用增加主要系 2020 年新增借款导致利息支出增加以及汇率波动导致汇兑损失增加所致
研发费用	4,672,543.21	2,663,684.83	75.42%	研发费用增加主要系研发人员工资费用增加所致

4、研发投入

适用 不适用

公司目前正在自主研发的数字化运营平台DOP（Digital Operation Platform，DOP）系统，旨在实现商流、物流、资金流、信息流四位一体的全流程数据智能协作、分析、决策；协同上游供应商和下游客户实现数字化、智能化运营的数字云平台。

序号	名称	正在研发和已经研发完成的项目	功能
1	产品管理系统 (PCM)	于2020年一季度上线并保持持续更新、升级	用于建立产品资料中心、产品定价中心, 并进行报价、议价流程及价格生命周期管理
2	供应商管理系统 (SCM)	于2020年二季度上线并保持持续更新、升级	建立供应商资料中心, 包括供应商拜访报告、供应商报价, 形成与客户之间的调度的重要管理工具
3	参与人管理系统 (PMS)	于2020年三季度上线并保持持续更新、升级	完成多级运营, 统一工号、授权、鉴权、审计中心; 提供业务直接下达的绩效考核数据, 做到人资信息流融合拉通
4	企业数据集成系统 (DSC)	于2020年四季度上线并保持持续更新、升级	完成开放平台/电子数据交换 (EDI)/银企直连等业务上线, 端到端 (E2E) 拉通内外部数据与流程

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量 (人)	23	11	3
研发人员数量占比	4.29%	2.49%	0.84%
研发投入金额 (元)	4,672,543.21	2,663,684.83	58,870.91
研发投入占营业收入比例	0.15%	0.13%	0.00%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,706,719,670.55	2,192,394,829.59	23.46%
经营活动现金流出小计	3,075,083,682.23	2,163,745,494.82	42.12%
经营活动产生的现金流量净额	-368,364,011.68	28,649,334.77	-1,385.77%
投资活动现金流入小计	312,412,225.99	1,101,177,442.76	-71.63%
投资活动现金流出小计	305,905,718.77	1,150,878,340.92	-73.42%
投资活动产生的现金流量净额	6,506,507.22	-49,700,898.16	-113.09%
筹资活动现金流入小计	735,083,295.74	79,577,211.25	823.74%

筹资活动现金流出小计	377,065,398.65	124,719,448.55	202.33%
筹资活动产生的现金流量净额	358,017,897.09	-45,142,237.30	-893.09%
现金及现金等价物净增加额	-6,050,479.26	-66,800,290.23	-90.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期末，经营活动产生的现金流量净额为流出36,836.40万元，比上年同期的流入2,864.93万元，减少39,701.33万元，降低1385.77%，主要系报告期内预期收入大幅增加，由此需提前备货而导致采购付款大幅增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为流入650.65万元，较上年同期的流出4,970.09万元，增加5,620.74万元，主要系上年同期购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额为流入35,801.79万元，较上年同期的流出4,514.22万元，增加40,316.01万元，主要系当期新获取银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，2020年度与2019年度，公司经营活动现金流量净额分别为-36,836.40万元及2,864.93万元，经营活动现金流量净额与净利润的差额分别为-51,785.98万元及-7,037.28万元，差额较大。

公司从事电子元器件分销业务，代理了约80家原厂电子元器件，原厂一般给予分销商较短的信用期（30日左右），部分原厂要求分销商预付账款。同时，为了快速响应下游电子设备制造商的采购需求，公司亦需要根据未来的需求预测提前备货，因此需要提前支付采购货款。公司下游客户多为各个细分行业具有影响力的电子设备制造商，此类客户资信状况良好，但账期一般为90-120日，长于采购端付款账期（即存在账期差）。

分销商作为上游原厂和下游电子设备制造商的纽带，承担了上游、下游之间账期的不匹配，在市场景气度较高、需求旺盛的时期，分销商备货增加、销售增加，将使得存货、应收账款、采购付款较快增加，而销售回款相对较为滞后，从而形成了净利润与经营活动现金流量净额之间的差异。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	478,130.65	0.23%	主要为理财产品收益	否
公允价值变动损益	268,298.63	0.13%	主要是理财产品公允价值变动损益	否
资产减值	-54,091,523.21	-26.40%	主要为计提的应收账款、其他应收款坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	17,607,037.48	8.59%	主要为与日常经营活动无关的政府补助	否
营业外支出	273,943.34	0.13%	主要为捐赠支出、滞纳金	否
其他收益	648,029.71	0.32%	主要为个税手续费返还	否
资产处置收益	-2,744.33	0.00%	主要为处置固定资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	141,351,633.74	7.91%	123,664,285.59	10.07%	-2.16%	货币资金较期初增加 1,768.73 万元，主要系报告期内筹资活动产生的现金增加所致。
应收账款	954,341,607.41	53.37%	630,356,890.24	51.31%	2.06%	应收账款较期初增加 32,398.47 万元，主要系报告期内销售收入增加，应收款项增加所致。
存货	355,460,072.80	19.88%	252,737,964.95	20.57%	-0.69%	存货较期初增加 10,272.21 万元，主要系报告期内销售收入增加，增加备货所致。
固定资产	26,212,121.52	1.47%	25,638,816.08	2.09%	-0.62%	固定资产较期初增加 57.33 万元，主要系报告期购置运输设备、电子及其他设备所致。
短期借款	326,429,620.93	18.26%	6,000,000.00	0.49%	17.77%	短期借款较期初增加 32,042.96 万元，主要系新增银行借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	46,033,575.34	268,298.63			278,900,000.00	-311,900,000.00	-33,575.34	13,268,298.63
应收款项融资	14,563,630.46						30,665,635.42	45,229,265.88
上述合计	60,597,205.80	268,298.63			278,900,000.00	-311,900,000.00	30,632,060.08	58,497,564.51
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收票据本期增加及背书、贴现、到期金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末余额	受限制的原因
货币资金	27,050,000.00	用于承兑汇票及保函保证金质押
交易性金融资产	13,268,298.63	用于履约保函质押
应收票据	25,081,764.23	票据贴现未到期
应收账款	39,205,516.56	用于银行借款质押
固定资产	22,428,321.85	用于银行借款及供应商抵押

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
305,905,718.77	1,150,878,340.92	-73.42%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	60,563,630.46	268,298.63		278,900,000.00	-311,900,000.00	-33,575.34	58,497,564.51	自有资金
合计	60,563,630.46	268,298.63		278,900,000.00	-311,900,000.00	-33,575.34	58,497,564.51	--

注：以公允价值计量的金融资产包括应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
香港商络有限公司	子公司	以美元结算的电子元器件分销业务	79,000,000 港元	518,984,138.40	262,879,278.96	1,277,483,776.50	31,564,481.29	26,891,214.30
南京恒邦电子科技有限公司	子公司	主要面向华中、华东市场从事电子元器件分销业务	20,000,000	107,595,691.45	50,799,928.22	723,994,792.68	26,724,164.09	21,922,565.56

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2021年，随着世界各国对疫情的防控能力逐渐提高，新冠病毒疫苗逐步在全球投放，疫情防控形势将持续向好，全球经济将大概率走向复苏；同时，5G、物联网、汽车智能化等技术的逐步成熟及相关应用的加速落地将带动电子元器件需求持续提升，加之国内加快推进新型基础设施建设等扩大内需相关政策落地实施，电子行业长期看好，但由于全球新冠肺炎疫情和国际贸易摩擦的影响仍在持续，短期内行业发展仍具有不确定性。

（一）电子元器件分销行业发展方向

随着分销模式的日渐成熟，分销行业内部竞争愈发激烈，行业参与者为谋求利润的可持续性，公司不断尝试业务的转型和升级。从目前的情况来看，行业未来的发展方向如下：

1、深化供应链服务

元器件分销商位于电子元器件产业链的中间环节。5G、人工智能、云计算、物联网、新能源汽车等新兴产业正在重塑整个世界格局和人类生活方式，电子元器件是这些产业的基础，其供给和需求两端的品种、数量、复杂度不断提升，对电子元器件分销行业提出更高要求，客观上需要其提升供应链服务能力。而随着包括信息系统、物流系统、支付系统、人工智能、大数据分析等在内的各种新技术的不断应用，元器件分销行业的供应链服务能力也必然不断增强。

2、线上交易推动授权分销商业务下沉

互联网应用正在从各个角度改变人们的交易方式，使人们的交易更加的透明化、便捷化，减少交易双方的信息不对称现象。在元器件分销领域，互联网线上交易平台开始出现，在未来的一段时间可能会逐渐渗透行业之中，对分销行业的未来发展产生较为深刻的长远影响。

从分销格局来看，由于广大长尾客户具有采购量较小、采购频率较低、资金实力较小等特点，对其服务成本较高，授权分销商更倾向于集中能力服务行业领先客户，而主要由非授权分销商为广大长尾客户提供供货服务。

互联网交易平台的出现将从技术角度降低服务长尾客户的成本，授权分销商服务能力将进一步提升，服务领域将进一步下沉，从而在一定程度上压缩独立分销商的生存空间，对其业务产生挤出效应。

3、走向全球化运营

长期来看，随着中国电子信息产业实力的增强，全球化布局、全球化调配资源已成为产业发展的必然选择之一；短期而言，在世界贸易竞争格局发生重大变化的背景下，也要求生产厂商分散布局，降低贸易波动带来的冲击。

目前，全球产业调整步伐已悄然开始。分销商位于产业链的中游，在产业调整的过程中，必须根据原厂、电子产品制造商的布局变化进行适时的调整，这就要求大型分销商调整业务分布，以产业发展的高度审视分销业务变化，业务由中国走向世界，实现全球化布局。

4、产业并购整合加速行业集中度提升

从全球电子元器件分销行业的发展历史来看，产业并购整合是大趋势。国际三大分销商艾睿电子、安富利及大联大控股均为上市企业，通过一系列的并购整合，加之自身的内生性发展，艾睿电子的年收入已接近300亿美元，大联大控股、安富利的年收入已超过150亿美元。中国本土分销行业，目前还基本处于小而散的状态，根据国际电子商情对国内分销商的估测，中国本土最大的25家分销商2018年的销售金额合计仅约1,400亿元。

从整个产业链的情况来看，欧美分销商的巨大规模得益于其与欧美原厂以及电子产品制造商的悠久合作关系，台湾地区分销商的发展壮大也与台湾地区强大的电子产品制造能力密不可分。在中国本土，近年来上游原厂和下游电子产品制造商均快速发展并涌现出一大批实力强大的企业，如兆易创新、顺络电子、中兴通讯、京东方、美的集团等，但在分销行业尚缺乏在体量上与这些企业相匹配的公司。无论从产业链的发展历史，还是从产业链的安全角度，出现综合实力强大的本土分销商都是大势所趋，而在这一发展趋势中，通过并购整合做大做强是必由之路，也是国际分销行业发展历程已经验证的道路。

（二）公司发展战略

1、公司短期战略目标

公司将持续专注被动电子元器件领域，进一步扩大市场占有率，保持市场领先地位，并将通过资本化运作和规模扩张等方式进行产业布局，加强技术开发投入，不断丰富和完善产品结构，进一步强化公司的核心竞争能力，在被动电子元器件分销领域里开创集技术创新和科技产业化为一体的经营平台，将商络电子努力打造为具备行业影响力的优秀企业，实现公司业务的持续、快速增长，为股东创造最大价值。

2、公司长期战略目标

公司将放眼亚太和全球市场，进一步扩大在被动电子元器件分销行业的市场优势。秉承“共建信任，让电子行业更高效”的企业使命，坚持以客户需求为导向，持续为客户创造价值，实现企业价值与客户价值共同成长，使商络电子成为行业客户的服务首选品牌，形成强有力的竞争优势和增长优势，逐步成长为全球具有影响力的电子元器件分销商，将商络电子打造成全球电子元器件供应链中的卓越民族品牌。

（三）经营计划

1、仓储规模扩张计划

仓储是物料中转的中心，分销商仓储、物流配送效率也是客户评价的重要指标。公司计划新建1.7万平方米的智能仓储、物流中心，通过与领先的物流管理设备提供商合作，定制立体仓库所需的自动化设备和工作流水线，开发软件系统，对现有仓储管理系统进行升级改造，实现仓储物流信息化。

新建仓储物流中心投入运营后，将作为公司全国性的调拨中心，总体协调并支撑全国各区域仓储物流中心运作，加快建成全国性规模化、信息化仓储物流网络。公司对电子元器件的储存、分拆、拣选、配送能力将增强，实现总库容量500万盘、日在库品规格4万种、日出库容量10万盘的能力，满足公司在未来5年业务持续增长的需要。

2、数字化运营能力提升计划

运营管理实力的不断提升是分销业务持续发展的根本。公司未来三年将加大系统开发投入，进一步完善企业数字化运营体系建设，进一步开发商络数字化运营平台（DOP），在数字化运营领域引进一批高水平人才，配套扩充技术团队的服务能力。

公司将设计和配置高效的管理系统，以信息化系统为日常管理重要工具，把业务流程数据化，实时演算与运行需求供给计划和业务报告，以满足公司不断增长的规模需求。不断加大对数字化供应链的建设，通过数字化的手段，以数据为载体，使各部门实时共享有效信息，提高科学决策能力，从而协同供应商，更高效地满足客户需求。

3、客户拓展计划

客户是公司业务可持续发展的源动力。公司将坚守以客户为中心的经营理念，持续开拓客户、服务客户，及时响应客户的需求，实现客户价值的最大化。公司将通过EMALL互联网交易平台进一步扩充客户群体，开拓广大长尾客户市场，实现公司客户规模群体的进一步扩张，为公司下个十年的发展奠定基础。积极拓展和培育潜在优质客户，进一步完善市场营销网络，保持销售规模的快速增长。

4、产品线扩充计划

为满足中长期发展的战略规划，公司将积极稳妥地涉足新的技术和产品领域，根据公司的经营方向、市场定位，以市场需求为导向，在现有产品线的基础上，不断增加互补性强、协同性高的产品线，丰富产品结构和种类，实现高性能电子元器件产品系列化，提升对下游客户的多产品服务能力。

5、海外市场拓展计划

公司已在中国大陆外的香港、台湾、新加坡设立子公司，并在东南亚多地建设了办事处。随着中国企业不断发展壮大，海外分销市场将成为分销企业必须涉足的领域。公司将继续坚持全球化战略，通过走出去的方式，提升自身的海外竞争力，力争在东南亚、印度等区域加快发展，实现业务的全球化扩张。

6、人员扩充计划

人才是持续保持公司的创新能力和竞争实力的关键。公司根据今后几年的发展规划制定了人力资源发展计划，通过不断引进人才和持续的培训，建立高素质人才队伍。公司将坚持“重知识不惟学历、重激情不惟年龄、重能力不惟资历”的开放用人机制，吸引和凝聚一批优秀人才，将严格的规章制度与人性化管理相结合，形成良好的企业文化氛围和具有高度凝聚力的团队。在不断培养和引进高素质人才的过程中，公司将采取团队协作服务关键环节的方式，降低公司对少数技术人员的依赖性。

7、融资计划

公司首次公开发行股票募集资金到位后，公司财务结构将明显优化，资本实力和资产规模将得到进一步加强。公司将按计划投入募集资金投资项目，加快投资项目的建成投产，争取取得预期的经济效益。

公司将根据市场销售情况、新产品的扩充进度、项目的投产情况以及客户的需求变化，结合经营业务发展需要和中长期发展战略规划，积极争取国家政策性基金与贷款支持；凭借良好的资信，通过银行贷款筹措业务快速发展急需的流动资金。公司不排除今后将选择证券市场，通过增发股票、发行债券等方式来筹集资金，以满足公司发展的需要，确保公司的可持续发展。

8、组织结构优化计划

公司将进一步完善法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作和公司管理层的工作制度，建立科学有效的公司战略决策机制、执行机制和风险防范机制。在全公司范围内深化流程再造和优化工作，推进行程化、标准化、数据化、IT化建设，实现资源利用最优化和信息传递的时效化，提升企业整体运作效率。

9、投资并购计划

资本市场为电子元器件分销企业提供了并购整合的优良平台，通过发行股票购买资产的方式并购优质标的，既可以减轻企业的资金负担，又可以与并购标的共享企业未来发展成果，实现双赢。未来公司将在分销行业及上下游领域寻找具备竞争力、财务稳健、管理规范、企业文化一致的企业，进行投资并购，整合优质资源，实现公司的快速发展。

（四）公司所面临的风险

1、业绩波动的风险

电子元器件产业为全球化市场，供需双方主要厂商的变化均会对全球市场产生影响。公司作为电子元器件产业的中间环节，面对日益复杂的电子元器件市场情况，若公司不能及时、有效地应对产业周期变化或个别因素导致的市场价格波动，则可能存在经营业绩大幅波动甚至下滑的风险。

2、产品代理授权取消或不能续约的风险

原厂的授权是授权分销商在市场上稳健发展的基石，授权分销商的市场拓展是原厂延伸销售的重要途径。作为国内主流的被动电子元器件分销商，公司已经与数十家国际国内知名电子元器件生产商建立了良好、稳定的业务合作关系。但是，如果公司的服务支持能力无法满足原厂的要求或公司业务发展速度无法跟进原厂业务发展速度，公司存在未来无法持续取得新增产品线授权或已有产品线授权被取消的风险，可

能对公司的业务经营造成不利影响。

3、新冠肺炎疫情带来的风险

2020年初以来我国爆发新冠肺炎疫情，尽管目前我国防控形势持续向好，但全球疫情及防控尚存在较大不确定性，若全球疫情短期内无法有效控制，将对电子元器件产业上下游产生较大的冲击，上游原厂生产的局部中断有可能影响电子元器件的正常供应，同时终端需求萎缩也会对电子元器件的销售产生不利影响，进而对公司经营带来风险。

4、经济周期波动的风险

电子元器件是现代电子工业的基础，广泛应用于网络通信、消费电子、汽车电子及工业控制等领域，其行业终端产品具有消费属性、工业属性等。随着云计算、大数据、人工智能和区块链等新兴技术的兴起，各行各业及各类产品的数字化、智能化需求蓬勃发展，行业总体趋势长期向好，但上述应用领域的发展与居民可支配收入及消费水平的提高密切相关，而居民可支配收入与消费能力受到宏观调控政策、经济运行周期的综合影响。如果国内、国际经济环境发生重大变化、经济增长速度放缓或宏观经济出现负面波动，且公司未能对由此带来的行业变化形成合理预期并相应调整公司的经营策略，将会对公司未来的发展产生一定的负面影响。

5、市场竞争加剧的风险

近年来，随着原厂整合过程持续推进，电子元器件分销商的并购、整合逐步成为未来分销市场的发展趋势。未来随着上游原厂或分销行业内部整合的进行，行业集中度提升，公司将面临竞争加剧的风险。如果公司在未来竞争中不能有效地维系自身的竞争优势，则可能对业务发展产生不利影响。

6、供应商相对集中的风险

目前，公司供应商集中度较高。若公司与主要供应商的合作关系不再存续，或供应商自身存在经营风险无法匹配公司的采购订单，且公司无法寻找替代方案，将可能对公司未来的盈利能力和成长性产生一定的不利影响。

7、应收账款发生坏账的风险

一般而言，分销商为核心客户提供约90-120日的账期，由于销售环节平均账期较长，使得电子元器件分销商应收账款金额及占比总体保持较高的水平。尽管公司的应收账款主要来自于京东方、联宝科技、中磊集团等大型优质、信誉度较好的客户。但如果公司客户因市场环境剧烈变化等原因经营状况恶化，公司存在应收账款无法回收的风险。

8、存货跌价的风险

公司存货主要为各类电子元器件，由于上游原厂电子元器件的生产供应周期往往与下游客户的生产需求周期不匹配，公司会结合市场调研情况、客户的定期需求反馈、历史需求数据、上游原厂的交期等信息，预测下游客户对于电子元器件的需求，提前向原厂采购、备货。如果公司未能及时应对上下游行业变化或其他难以预料的原因导致存货无法顺利实现销售，且存货价格低于可变现净值，则该部分存货需要计提存货跌价准备，将对公司经营业绩产生不利影响。

9、募集资金投资项目新增折旧、摊销影响公司利润的风险

公司上市发行募集资金拟投资的智能仓储物流中心建设项目将新增土地、工程、软件、设备等固定投入，项目投产后公司开始新增折旧、摊销费用。在募投项目对公司经营整体促进作用体现之前，公司短期内存在因折旧、摊销增加而导致利润下降的风险。

10、股东即期回报被摊薄的风险

公司上市发行募集资金到位后，公司的总股本和净资产将会相应增加。由于本次募集资金投资项目从资金投入到产生经济效益有一定的时滞，募集资金到位后的短期内，公司净利润的增长幅度可能会低于净资产和总股本的增长幅度，公司每股收益、净资产收益率等财务指标将可能出现一定幅度的下降，股东即期回报存在被摊薄的风险。

11、经营规模扩大带来的管理风险

随着公司资产及业务规模的进一步扩大，对公司管理层经营管理能力提出更高的要求。若公司在组织架构、人力资源及财务管理等方面不能适应规模迅速增长的需要，异地子（分）公司管理等能力未能有效提高，可能将会引起相应的管理风险，并可能对公司的盈利能力产生不利影响。

12、人员流失的风险

公司主要从事被动电子元器件分销业务，需要拥有大量既熟悉电子元器件技术原理，又熟悉各电子元器件应用领域的发展情况的人才。为保证公司人才队伍的稳定，公司制定了一整套完善的人才培养和引进制度。随着市场竞争加剧，企业之间对人才的争夺将更加激烈，未来公司依然面临人才流失的风险。

13、汇率损失风险

公司电子元器件的采购、销售涉及外汇收支，币种包括美元、港币等。受国内外宏观经济政策变动等因素影响，近年来我国汇率波动幅度较大，具有一定的不确定性，可能会给公司的经营及收益带来一定不利影响。

14、大客户流失或业务调整对经营业绩影响的风险

报告期内，公司主要客户为各行业电子器件终端厂商，客户数量较大，客户在合作中通常处于较强势的地位。在与客户的合作中，若出现了与主要客户合作的不利因素，如客户选择更换供应商、产品质量出现大面积严重缺陷、无法获取相关产品代理资质、客户发生业务调整等，发行人将面临丢失大客户的风险，或相关型号产品可能发生滞销。

15、经营活动现金流量净额持续低于净利润且差额较大的风险

分销商作为上游原厂和下游电子设备制造商的纽带，承担了上游、下游之间账期的不匹配，在市场景气度较高、需求旺盛的时期，分销商备货增加、销售增加，将使得存货、应收账款、采购付款较快增加，而销售回款相对较为滞后，从而形成了净利润与经营活动现金流量净额之间的差异。

未来，若公司无法合理制定资金计划并控制经营规模、按时收回应收账款且无法通过股权或债权融资等方式筹措资金，可能会导致公司业务规模下降，存在经营活动现金流量净额持续低于净利润且差额较大的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司2020年第二次临时股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程（草案）》，公司发行上市后的利润分配政策如下：

1、利润分配政策的基本原则

（1）公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；

（2）公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。

2、利润分配具体政策

（1）利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

（2）现金分红的具体条件：

- ①公司当年盈利且累计未分配利润为正值；
- ②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- ③公司未来12个月内无重大投资计划或重大现金支出安排等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的10%且超过3,000万元人民币。

（3）现金分红的比例：采取固定比率政策进行现金分红，公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(4) 公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出股票股利分配方案。

(5) 利润分配的期间间隔：在有可供分配的利润的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配，于年度股东大会通过后二个月内进行；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期现金利润分配，在股东大会通过后二个月内进行。

3、利润分配的审议程序

(1) 公司的利润分配方案由公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(2) 若公司实施的利润分配方案中现金分红比例不符合本条第（二）款规定的，董事会应就现金分红比例调整的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

(3) 公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董事会秘书信箱及通过深圳证券交易所投资者关系平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会审议利润分配方案时，公司应当为股东提供网络投票方式。

(4) 公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

(5) 公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。

监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- ①未严格执行现金分红政策和股东回报规划；
- ②未严格履行现金分红相应决策程序；
- ③未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

4、公司利润分配政策的变更

(1) 利润分配政策调整的原因：如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

(2) 利润分配政策调整的程序：公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告，并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。利润分配政策调整应在提交股东大会的议案中详细说明原因，审议利润分配政策变更事项时，公司应当安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

5、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

6、股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.36
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	420,000,000
现金分红金额（元）（含税）	15,120,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	15,120,000.00
可分配利润（元）	329,101,905.10
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以截至 2020 年 12 月 31 日母公司报表中可供分配利润为依据，以公司首次公开发行股票后总股本（420,000,000 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.36 元（含税），共派发现金股利人民币 15,120,000 元。本次利润分配方案实施后，公司剩余未分配利润结转以后年度。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度利润分配方案：以截止2018年12月31日公司总股本（66,000,000股）为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.30元（含税），共派发现金股利人民币15,180,000元；以截至2018年12月31日的资本公积 254,461,187.13元、未分配利润49,138,812.87元转增注册资本303,600,000元，即向全体股东每10股转增46股，本次转增完成后，公司股本总额变更为36,960万股。

2、2019年度利润分配方案：2019年不进行利润分配，亦不送股和资本公积金转增股本；

3、2020年度利润分配方案：2020年以公司首次公开发行股票后总股本（420,000,000股）为基数，向全体

股东每10股派发现金股利人民币0.36元（含税），共派发现金股利人民币15,120,000元。本次利润分配方案实施后，公司剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	15,120,000.00	149,606,761.59	10.11%	0.00	0.00%	15,120,000.00	10.11%
2019年	0.00	99,028,766.22	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	15,180,000.00	333,778,529.76	4.55%	0.00	0.00%	15,180,000.00	4.55%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人、董事长沙宏志	股份锁定及限售承诺	一、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。 二、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（2021 年 10 月 21 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有的发行人股票的锁定	2020 年 06 月 18 日	自公司股票上市之日起 36 个月	履行中

			<p>期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。</p> <p>三、本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过本人所持有股份总数的 25%；在离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份；本人如在发行人股票上市交易之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；如在股票上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>四、本人不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> <p>五、本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（如发行人发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，须按照有关规定做复权处理）。</p> <p>六、如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如违反承诺后可以继续履行的，将继续履行该承诺；5、根据届时规定可以采取的其他措施。</p>			
	公司员工持股平台南京昌络、南京盛络	股份锁定及限售承诺	<p>一、本企业自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、如果本企业违反上述承诺内容的，本企业将继续承担以下义务和责任：1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如违反承诺后可以继续履行的，将继续履行该承诺；5、根据届时规定可以采取的其他措</p>	2020 年 06 月 18 日	自公司股票上市之日起 36 个月	履行中

			施。			
	持有公司股份的其他董事、高级管理人员张全、周加辉、刘超、唐兵	股份锁定及限售承诺	<p>一、本人自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间发行人如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（2021 年 10 月 21 日，如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有的发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。</p> <p>三、本人在担任发行人董事、高级管理人员期间，本人每年转让发行人股份不超过本人所持有股份总数的 25%；在本人离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份；本人如在发行人股票上市交易之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内，不转让本人直接持有的发行人股份；如在股票上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的发行人股份。</p> <p>四、本人不因本人职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p> <p>五、本人直接持有的发行人股票在锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（如发行人发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，须按照有关规定做复权处理）。</p> <p>六、如果本人违反上述承诺内容的，本人将继续承担以下义务和责任：1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如违反承诺后可</p>	2020 年 06 月 18 日	自公司股票上市之日起 12 个月	履行中

			以继续履行的,将继续履行该承诺;5、根据届时规定可以采取的其他措施。			
公司其他法人股东苏州邦盛、融联创投、津盛泰达、海达明德、泰宇投资、繸子约翰、大联大、浙富聚洋、金投健康、江苏邦盛、海达睿盈、南京邦盛及其他自然人股东谢丽、桂文竹、胡轶等 22 人	股份锁定及限售承诺		<p>一、本企业/本人自发行人股票上市之日起 12 个月内,不转让或者委托他人管理本次发行前本企业/本人直接或间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、如果本企业/本人违反上述承诺内容的,本企业/本人将继续承担以下义务和责任:1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正;2、给投资者造成直接损失的,依法赔偿损失;3、有违法所得的,按相关法律法规处理;4、如违反承诺后可以继续履行的,将继续履行该承诺;5、根据届时规定可以采取的其他措施。</p>	2020 年 06 月 18 日	自公司股票上市之日起 12 个月	履行中
控股股东沙宏志、法人股东南京昌络、南京盛络、苏州邦盛、融联创投、津盛泰达、海达明德、泰宇投资、繸子约翰、大联大、浙富聚洋、金投健康、江苏邦盛、海达睿盈、南京邦盛及自然人股东谢丽、张全、周加辉、刘超、桂文竹等 26 人	持股及减持意向承诺		<p>1、发行人上市后,本人/本企业对于本次公开发行前所持有的发行人股份,将严格遵守已做出的关于股份锁定及限售的承诺,在股份锁定及限售期内,不出售本次公开发行前已持有的发行人股份。</p> <p>2、前述锁定期满后,本人/本企业将严格遵守中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定的方式及程序减持,且承诺不会违反相关限制性规定。</p> <p>3、如相关法律、行政法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所对本人/本企业持有发行人的股份的转让、减持另有更严格要求的,则本人/本企业将按相关要求执行。</p> <p>4、如未履行上述承诺出售股票,本人/本企业承诺将该部分出售股票所取</p>	2020 年 06 月 18 日	长期	履行中

			得的收益（如有）全部上缴发行人所有，发行人或其他符合法定条件的股东均有权代表发行人直接向发行人所在地人民法院起诉，本人/本企业将无条件按上述所承诺内容承担法律责任。			
公司、公司控股股东、实际控制人沙宏志、公司董事及高级管理人员	关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价的承诺	<p>（一）稳定公司股价的原则</p> <p>公司将致力于正常经营和可持续发展，为全体股东带来合理回报。为兼顾全体股东的即期利益和长远利益，促进公司健康发展和市场稳定，如公司股价触发启动稳定股价措施的具体条件时，公司及/或公司控股股东、董事、高级管理人员将根据《公司法》、《证券法》及中国证监会颁布的规范性文件的相关规定以及公司实际情况，启动有关稳定股价的措施，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。</p> <p>（二）启动稳定股价措施的具体条件</p> <p>公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计每股净资产情形时（以下简称“稳定股价措施的启动条件”，如遇除权、除息事项，上述每股净资产作相应调整），非因不可抗力因素所致，公司应当启动稳定股价措施，并提前公告具体方案。</p> <p>公司或有关方采取稳定股价措施后，公司股票若连续二十个交易日收盘价均高于公司最近一期经审计每股净资产，则可中止稳定股价措施。中止实施股价稳定方案后，自上述股价稳定方案通过并公告之日起十二个月内，如再次出现公司股票收盘价格连续二十个交易日均低于公司最近一期经审计每股净资产的情况，则应继续实施上述股价稳定方案。稳定股价方案所涉及的各项措施实施完毕或稳定股价方案实施期限届满且处于中止状态的，则视为本轮稳定股价方案终止。本轮稳定股价方案终止后，若公司股票自挂牌上市之日起三年内再次触发稳定股价预案启动情形的，将按前款</p>	2020年06月18日	自公司股票上市之日起三年内	履行中	

			<p>规定启动下一轮稳定股价预案。</p> <p>(三) 稳定股价的具体措施</p> <p>当上述启动股价稳定措施的条件成就时,公司及有关方将根据公司董事会或股东大会审议通过的稳定股价方案按如下优先顺序实施措施稳定公司股价:(1) 公司回购股票;(2) 公司控股股东、实际控制人增持公司股票;</p> <p>(3) 公司董事(独立董事除外)、高级管理人员增持公司股票;(4) 其他证券监管部门认可的方式。</p> <p>以上稳定股价措施的具体内容如下:</p> <p>(1) 公司回购股票稳定股价措施的启动条件成就之日起五个工作日内,召开董事会讨论稳定股价的具体方案,如公司回购股票不会导致公司股权分布不满足法定上市条件,则董事会应当将公司回购股票的议案提交股东大会审议通过后实施。其中股东大会决议须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司股票回购预案经公司股东大会审议通过后,由公司授权董事会实施股票回购的相关决议并提前公告具体实施方案。</p> <p>公司股东大会审议通过包括股票回购方案在内的稳定股价具体方案后 1 个月内,公司将通过证券交易所依法回购股票,公司回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后,如遇除权、除息事项,每股净资产作相应调整);用于回购股票的资金应为公司自有资金,不得以首次发行上市所募集的资金回购股票。</p> <p>单一会计年度公司用以稳定股价的回购资金合计不低于最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%,且不低于最近一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。(由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外)。</p> <p>超过上述标准的,本项稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>股票回购方案实施完毕后，公司应在两个工作日内公告公司股份变动报告，并在十日内依法注销所回购的股票，办理工商变更登记手续。</p> <p>(2) 控股股东、实际控制人增持公司股票</p> <p>若公司回购股票方案实施完成后，仍未满足“公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于公司最近一期经审计每股净资产”之条件，且控股股东、实际控制人增持公司股票不会致使公司股权分布不满足法定上市条件，则控股股东、实际控制人应依照稳定股价具体方案及承诺的内容在公司回购股票方案实施完成后 1 个月内通过证券交易所大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持公司社会公众股份，并就增持公司股票的具体计划书面通知公司，由公司进行公告。</p> <p>控股股东、实际控制人增持公司股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后，如遇除权、除息事项，每股净资产作相应调整)。单一会计年度控股股东用以稳定股价的增持资金不低于其自公司上一年度领取的现金分红金额的 10%，且不高于其自公司上一年度领取的现金分红金额的 50%。(由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外)。</p> <p>超过上述标准的，本项稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>(3) 董事(独立董事除外)、高级管理人员增持公司股票</p> <p>若控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完成后，仍未满足“公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>司最近一期经审计每股净资产”之条件，且董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票不会致使公司股权分布不满足法定上市条件，则董事（独立董事除外）、高级管理人员应依照稳定股价的具体方案及各自承诺的内容在控股股东、实际控制人增持公司股票方案实施完成后 1 个月内通过证券交易所集中竞价方式及/或其他合法方式增持公司社会公众股份，并就增持公司股票的具体计划书面通知公司，由公司进行公告。</p> <p>董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，如遇除权、除息事项，每股净资产作相应调整）。</p> <p>单一会计年度董事（独立董事除外）、高级管理人员用以稳定股价的增持资金不低于其自公司上一年度领取的税后薪酬总额的 10%，且不高于其自公司上一年度领取的税后薪酬总额的 50%。（由于稳定股价措施中止导致稳定股价方案终止时实际增持金额低于上述标准的除外）。</p> <p>超过上述标准的，本项稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>如公司在上市后三年内拟新聘任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，公司将在聘任同时要求其出具承诺函，承诺履行公司首次公开发行上市时董事（独立董事除外）、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺。</p> <p>（四）相关约束措施</p> <p>（1）公司违反本预案的约束措施</p> <p>在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，公司应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p> <p>(2) 公司控股股东、实际控制人违反承诺的约束措施</p> <p>公司控股股东、实际控制人在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司控股股东、实际控制人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果公司控股股东、实际控制人未履行上述承诺的，将在前述事项发生之日起停止在公司处领取股东分红，同时公司控股股东、实际控制人持有的公司股份将不得转让，直至公司控股股东、实际控制人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p> <p>(3) 公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员违反承诺的约束措施</p> <p>公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员承诺，在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，则公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司处领取薪酬或股东分红（如有），同时公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员持有的公司股份（如有）不得转让，直至公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>按上述预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。</p> <p>(五) 增持或回购股票的要求</p> <p>以上股价稳定方案的实施及信息披露均应当遵守《公司法》、《证券法》及中国证监会、证券交易所等有权部门颁布的相关法规的规定，不得违反相关法律法规关于增持或回购股票的时点限制，且实施后公司股权分布应符合上市条件。</p>			
公司	关于摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>一、积极稳妥的实施募集资金投资项目</p> <p>本次发行募集资金到位后，公司将积极稳妥的实施募集资金投资项目，争取募投项目早日达产并实现预期效益。公司将结合本次发行的募集资金投资项目建设，提升公司的信息化管理能力，扩充、增加代理元器件产品数量，增强备货能力，深入介入客户的研发、生产领域，为客户提供更高的增值服务，以满足客户不断变化的需求，提高现有客户黏性，并不断挖掘新客户，进一步提高公司综合竞争力，提升公司的行业市场地位，进一步扩大品牌影响力，提升公司中长期的盈利能力及对投资者的回报能力。</p> <p>二、加强经营管理和内部控制</p> <p>公司已根据法律法规和规范性文件的规定建立健全了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和高级管理层的管理架构，夯实了公司经营管理和内部控制的基础，公司将进一步提高经营管理水平，提升公司的整体盈利能力。另外，公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更为合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制公司资金成本，节省财务费用支出。同时，公司也将继续加强企业内部控制，加强成本管理并强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。</p> <p>三、择机开展优质企业产业并购，快速扩展市场</p>	2020年06月18日	长期	履行中	

			<p>本次发行上市有助于公司品牌和资金实力的提升。公司将把握这一机遇，择机开展优质企业产业并购，重点对具有产业互补特征的公司或具有一定市场规模和较强盈利能力的企业实施并购，提升公司核心竞争力和盈利能力。</p> <p>四、在符合利润分配条件情况下，强化投资者回报机制</p> <p>为了明确公司本次发行上市后对新老股东权益分红的回报，增加股利分配决策透明度和可操作性，公司制定了《南京商络电子股份有限公司上市后三年内股东未来分红回报规划》，对未来分红的具体回报规划、分红的政策和分红计划作出了进一步安排，建立起健全有效的股东回报机制。本次公开发行完成后，公司将按照相关法律法规、《公司章程》、《南京商络电子股份有限公司上市后三年内股东未来分红回报规划》的规定，在符合利润分配条件的情况下，重视和积极推动对股东的利润分配，特别是现金分红，有效维护和增加对股东的回报。</p>			
发行人控股股东、实际控制人沙宏志	关于摊薄即期回报采取填补措施的承诺	本人承诺，将不利用本人作为公司控股股东、实际控制人的地位与便利越权干预公司经营管理活动或侵占公司利益；不会限制或者阻挠中小投资者行使合法权利，不会损害公司和中小投资者的权益。	2020年06月18日	长期	履行中	
公司董事、高级管理人员	关于摊薄即期回报采取填补措施的承诺	<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对职务消费行为进行约束，本人将严格遵守公司的预算管理，本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责必需的范围内发生，并严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人将尽最大努力促使公司填补即期回报的措施实现；</p>	2020年06月18日	长期	履行中	

			<p>5、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>7、本人将支持与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案，并愿意投赞成票（如有投票权）；</p> <p>8、自本承诺出具日至公司首次公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>9、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>如违反上述承诺，将遵守如下约束措施：</p> <p>1、在监管机构指定媒体上公开说明未履行承诺的原因，并向投资者道歉；</p> <p>2、如因非不可抗力事件引起违反承诺事项，且无法提供正当且合理的理由的，因此取得收益归公司所有，公司有权要求本人于取得收益之日起 10 个工作日内将违反承诺所得支付到公司指定账户；</p> <p>3、本人暂不领取现金分红和 50% 薪酬，公司有权将应付本人及本人持股的公司股东的现金分红归属于本人的部分和 50% 薪酬予以暂时扣留，直至本人实际履行承诺或违反承诺事项消除。</p>			
	发行人	关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载	（1）如本公司招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏（以下简称“虚假陈述”），对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，	2020 年 06 月 18 日	长期	履行中

		载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如本公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。本公司将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告，并根据相关法律法规及公司章程的规定及时召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会。本公司将根据股东大会决议及有权部门的审批启动股份回购措施。本公司承诺回购价格将按照市场价格，如本公司启动股份回购措施时已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。</p> <p>（2）如因本公司招股说明书及其他信息披露资料中存在的虚假陈述，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿因上述虚假陈述行为给投资者造成的直接经济损失，包括但不限于投资差额损失及相关佣金、印花税、资金占用利息等。</p> <p>（3）如本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p>			
发行人控股股东、实际控制人沙宏志	关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>（1）如发行人招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时本人也将购回本人在发行人上市后减持的原限售股份（如有）。本人将根据股东大会决议及有权部门审批通过的回购方案启动股份回购措施，本人承诺回购价格按照市场价格，如启动股份回购措施时发行人已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。</p> <p>（2）如因发行人招股说明书及其他信</p>	2020年06月18日	长期	履行中	

			<p>息披露资料中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任。</p> <p>(3) 如本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪及分红（如有），同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取的相应股份购回及赔偿措施实施完毕时为止。</p>			
发行人董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书及其他信息披露资料无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	<p>(1) 如发行人招股说明书及其他信息披露资料中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司全体董事/监事/高级管理人员将对发行人因上述违法行为引起的赔偿义务承担个别及连带责任，但是能够证明自己无过错的除外。</p> <p>(2) 如公司全体董事/监事/高级管理人员违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述承诺措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在发行人处领薪及分红（如有），同时公司全体董事/监事/高级管理人员持有的发行人股份将不得转让，直至公司全体董事/监事/高级管理人员按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。</p>	2020年06月18日	长期	履行中	
发行人	对欺诈发行上市的股份买回承诺	<p>本公司保证本次发行上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，在该等事实经有权机关最终认定后5个工作日内，本公司将依法启动购回首次公开发行全部新股的程序，购回价格根据相关法律法规确定。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，购回价格按</p>	2020年06月18日	长期	履行中	

			照深圳证券交易所的有关规定作复权处理。			
发行人控股股东、实际控制人沙宏志	对欺诈发行上市股份买回承诺	本人保证公司本次发行上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司本次发行不符合上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，在该等事实经有权机关最终认定后 5 个工作日内，本人将依法启动购回首次公开发行全部新股的程序，购回价格根据相关法律法规确定。如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因已进行除权、除息的，购回价格按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理。	2020 年 06 月 18 日	长期	履行中	
公司	关于利润分配的承诺	<p>一、发行前滚存利润的分配</p> <p>经公司 2020 年第二次临时股东大会决议，公司首次公开发行股票前的滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有。</p> <p>二、本次发行上市后的股利分配政策根据上市后适用的《公司章程（草案）》，公司有关利润分配的主要规定如下：</p> <p>1、利润分配政策的基本原则</p> <p>（1）公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配；</p> <p>（2）公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。</p> <p>2、利润分配具体政策</p> <p>（1）利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分</p>	2020 年 06 月 18 日	长期	履行中	

			<p>配。</p> <p>(2) 现金分红的具体条件：</p> <p>①公司当年盈利且累计未分配利润为正值；</p> <p>②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；</p> <p>③公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出安排等事项发生（募集资金项目除外）。</p> <p>重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 10%且超过 3,000 万元人民币。</p> <p>(3) 现金分红的比例：采取固定比率政策进行现金分红，公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。</p> <p>公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>(4)</p> <p>公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股票股利分配方案。</p> <p>(5) 利润分配的期间间隔：在有可供分配的利润的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配，于年度股东大会通过后二个月内进行；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期现金利润分配，在股东大会通过后二个月内进行。</p> <p>3、利润分配的审议程序</p> <p>(1) 公司的利润分配方案由公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。</p> <p>(2) 若公司实施的利润分配方案中现金分红比例不符合本条第(二)款规定的，董事会应就现金分红比例调整的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。</p> <p>(3) 公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董事会秘书信箱及通过深圳证券交易所投资者关系平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会审议利润分配方案时，公司应当为股东提供网络投票方式。</p> <p>(4) 公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>(5) 公司监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。 监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：</p> <p>①未严格执行现金分红政策和股东回报规划；</p> <p>②未严格履行现金分红相应决策程序；</p> <p>③未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。</p> <p>4、公司利润分配政策的变更</p> <p>①利润分配政策调整的原因：如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。②利润分配政策调整的程序：公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告，并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。利润分配政策调整应在提交股东大会的议案中详细说明原因，审议利润分配政策变更事项时，公司应当安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。</p> <p>5、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。</p> <p>6、股东违规占有公司资金的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。</p>			
	公司	股东信息披露承诺	1、本公司的直接或间接股东，具备持有本公司股份的主体资格，不存在《中华人民共和国证券法》、《中华人民共	2021年02月22日	长期	履行中

		<p>和国公务员法》、《关于印发参照公务员法管理的党中央、国务院直属事业单位名单的通知》、《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》、《中国人民解放军内务条令》、《中国共产党党员领导干部廉洁从政若干准则》、《关于“不准在领导干部管辖的业务范围内个人从事可能与公共利益发生冲突的经商办企业活动”的解释》或其他法律法规规定的禁止持股的主体。</p> <p>2、本公司本次申请首次公开发行并上市的中介机构华泰联合证券有限责任公司、上海市广发律师事务所、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）、中和资产评估有限公司或其负责人、高级管理人员、项目经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或权益的情形。</p> <p>3、本公司及其实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在以公司股权作为对价向本公司的客户、供应商、业务监管部门及证券监督管理机构相关人员进行不正当利益输送的情形。</p> <p>4、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。</p>			
公司	关于回购股份的承诺	若本公司首次公开发行的股票上市流通过后，因本公司首次公开发行并在创业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 5 个交易日内，启动回购程序，以二级市场价格依法回购本次公开发行的全部新股。	2020 年 06 月 18 日	长期	履行中
发行人控股股东、实际	关于回购股份的承	若发行人首次公开发行的股票上市流通过后，因发行人首次公开发行并在创	2020 年 06 月 18 日	长期	履行中

	控制人沙宏志	诺	业板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为发行人的实际控制人将促使发行人依法回购首次公开发行的全部新股，同时本人将依法以二级市场价格依法购回本人在发行人上市后减持的原限售股份（如有）。			
	发行人控股股东、实际控制人沙宏志	关于避免资金占用的承诺	<p>一、截至本承诺签署日，本人及关联企业不存在任何占用商络电子及其子公司资金或由商络电子及其子公司为本人及关联企业提供担保的情况。</p> <p>二、在与商络电子及其子公司发生的经营性资金往来中，本人及关联企业将严格限制占用商络电子及其子公司资金。</p> <p>三、本人及关联企业不得要求商络电子及其子公司为本人及关联企业垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求商络电子及其子公司代为承担成本和其他支出。</p> <p>四、本人及关联企业不谋求以下列方式将商络电子及其子公司资金直接或间接地提供给本人及关联企业使用，包括：</p> <p>（一）有偿或无偿地拆借资金给本人及关联企业使用；</p> <p>（二）通过银行或非银行金融机构向本人及关联企业提供不具有商业实质的委托贷款；</p> <p>（三）委托本人及关联企业进行不具有商业实质的投资活动；</p> <p>（四）为本人及关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；</p> <p>（五）代本人及关联企业偿还债务；</p> <p>（六）在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向本人及关联企业提供资金；</p> <p>（七）中国证券监督管理委员会、《公司章程》、《关联交易管理办法》认定的其他方式。</p> <p>五、如本人及关联企业占用商络电子</p>	2020年06月18日	长期	履行中

			及其子公司资金、要求商络电子及其子公司违法违规提供担保的，在占用资金全部归还、违规担保全部解除前不转让所持有、控制的商络电子股份，商络电子董事会并就有关当事人办理股份锁定手续。商络电子董事会应当自知悉本人及关联企业占用商络电子及其子公司资金、由商络电子及其子公司违法违规提供担保的事实之日起 5 个交易日内，办理有关当事人所持商络电子股份的锁定手续。			
发行人控股股东、实际控制人沙宏志	关于避免和规范关联交易的承诺	<p>一、承诺人不利用其控股股东、实际控制人的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行有关授权与批准程序与信息披露义务。无市场价格可比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。</p> <p>二、在发行人或其子公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。</p> <p>三、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用其实际控制人的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。</p> <p>四、承诺人及承诺人的关联方（如有）将不以任何理由和方式非法占用发行人的资金以及其他任何资产、资源，在任何情况下不要求发行人提供任何形式的担保。</p> <p>五、本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他</p>	2020 年 06 月 18 日	长期	履行中	

			企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。			
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

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

单位：元

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

单位：元

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。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	贾丽娜、蔡卫华、周文阳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

报告期内，公司发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（公司作为原告/仲裁申请人）的涉案总金额合计为人民币 1,195.40 万元，预计负债人民币 0 元；

报告期内，公司发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（公司作为被告/仲裁被申请人）的涉案总金额合计为人民币 0 万元，预计负债人民币 0 元；

截至报告期末，公司未决诉讼案件总金额合计为人民币 165.07 万元，预计负债合计为人民币 133.75 万元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易	关联交易内容	关联交易	关联交易价格	关联交易金额（万	占同类交易金	获批的交易额	是否超过	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引

		类型		定价原则		元)	额的比例	度(万元)	获批额度	方式	交易市价		
上海剑桥科技股份有限公司及其下属控股子公司上海剑桥科技(武汉)有限公司	合计持有公司股份5%以上股东苏州邦盛、江苏邦盛、南京邦盛之一致行动人郭小鹏先生担任董事的企业	向关联方销售产品	销售电子元器件	按照独立交易原则,参考同类交易协商确认。	市场价格	1,979.72	0.63%	4,000	否	按照具体合同约定执行	市场独立第三方		
沙宏志先生、徐静女士、江苏商络	实际控制人、实际控制人的配偶及实际控制人控制的企业	关联担保	关联方为公司融资提供担保	不适用	不适用	105,673.60	100.00%	120,000	否	按照具体合同约定执行	不适用		
合计				--	--	107,653.32	--	124,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
香港商络有限公司		5,219.92	2020年05月28日	3,381.34	连带责任保 证	主债权债务合 同下的债务履 行期限届满之 日起二年	否	否
香港商络有限公司		3,914.94	2020年07月21日	0	连带责任保 证	自保证义务履 行期届满之日 起60个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		9,134.86		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		3,381.34		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		9,134.86		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		3,381.34		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
无								
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		9,134.86		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		3,381.34		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		9,134.86		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		3,381.34		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.07%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿				无				

责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	8,120	1,300	0
合计		8,120	1,300	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司坚持“客户满意、尊重个人、环境友好”的价值观，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、供应商和客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司秉持以人为本的理念，严格遵守《劳动合同法》、《社会保险法》等各项法律法规，尊重和維護员工的个人权益。一方面，注重员工素质提升，强化岗位培训，提升员工业务水平和综合能力，为员工职业发展提供更多的机会和更为广阔的舞台；另一方面，改善员工工作和生活环境，完善福利体系，组织定期体检，发放节日福利，并提供员工公寓等，丰富员工生活。

公司积极构建和发展与供应商、客户的合作关系，恪守诚信，坚持“共建信任，让电子行业更高效”的使命，致力于“成为值得信赖的电子行业首选合作伙伴”，从而与合作伙伴共成长、齐发展。疫情期间，公司在安全防疫的前提下，积极、有序地组织复工复产，保障了客户的供应，为上下游纾困解难。

公司坚持“回馈社会、经营和谐”的企业文化，在力所能及的范围内，积极回馈社会，支持公益事业。公司在贵州省铜仁思南县大河坝乡建成思南酸汤商络希望小学；在大凉山修齐新彝学校设立“商络爱心班”捐资助学；在苏北、安徽、青海、西藏等地为当地小学捐款捐物，与贫困学生结对帮扶，并为他们捐赠图书、修建公共设施；为各地受灾群众捐款捐物。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——

6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	369,600,000	100.00%						369,600,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	369,600,000	100.00%						369,600,000	100.00%
其中：境内法人持股	96,371,520	26.07%						96,371,520	26.07%
境内自然人持股	273,228,480	73.93%						273,228,480	73.93%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	369,600,000	100.00%						369,600,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意南京商络电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]608号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于南京商络电子股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]409号）同意上市，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“商络电子”，证券代码“300975”，其中，本次公开发行的50,400,000股股票于2021年4月21日起上市交易。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	41	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	41	报告期末表 决权恢复的 优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日前上一月 末表决权恢复的优先股股 东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沙宏志	境内自然人	45.42%	167,878,480		167,878,480		无质押或冻结	
谢丽	境内自然人	11.55%	42,672,000		42,672,000		无质押或冻结	

张全	境内自然人	5.76%	21,280,000		21,280,000		无质押或冻结	
苏州邦盛赢新创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.75%	13,871,704		13,871,704		无质押或冻结	
周加辉	境内自然人	3.55%	13,104,000		13,104,000		无质押或冻结	
苏州融联创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.84%	10,500,000		10,500,000		无质押或冻结	
南京昌络聚享企业管理咨询中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.43%	8,984,640		8,984,640		无质押或冻结	
西藏津盛泰达创业投资有限公司	境内非国有法人	2.37%	8,750,000		8,750,000		无质押或冻结	
杭州海达明德创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.97%	7,280,000		7,280,000		无质押或冻结	
湖州泰宇投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.93%	7,151,469		7,151,469		无质押或冻结	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	南京昌络的执行事务合伙人为周加辉，两名股东为一致行动关系，合计持有公司 5.98% 股份。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
无								
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司股票尚未公开发行，前 10 名股东均为限售流通股股东。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沙宏志	中国	否
主要职业及职务	董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

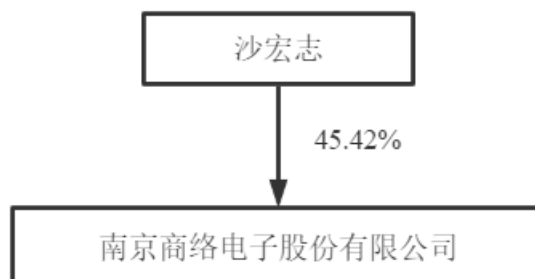
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沙宏志	本人	中国	否
主要职业及职务	报告期内，沙宏志任公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
沙宏志	董事长	现任	男	50	2015年08月	2021年11月	174,212,080				174,212,080
张全	董事、副 总经理	现任	男	42	2015年08月	2021年11月	21,280,000				21,280,000
周加辉	董事、副 总经理	现任	男	52	2015年08月	2021年11月	13,160,000				13,160,000
唐兵	董事、副 总经理	现任	男	42	2015年08月	2021年11月	2,917,600				2,917,600
刘超	董事	现任	男	38	2015年08月	2021年11月	4,760,000				4,760,000
陈蓓	独立董事	现任	女	44	2018年11月	2021年11月					
程家茂	独立董事	现任	男	48	2017年11月	2021年11月					
张华	独立董事	现任	男	48	2017年11月	2021年11月					
沙汉文	监事会主 席	现任	男	50	2018年11月	2021年11月					
陈婕	监事	现任	女	34	2015年08月	2021年11月	56,000				56,000
姬磊	监事	现任	男	39	2017年05月	2021年11月	6,713				6,713
LI JIAN	总经理	现任	男	51	2018年12月	2021年12月	3,360,000				3,360,000
蔡立君	董事会秘 书	现任	男	41	2018年4月	2021年12月	2,240,000				2,240,000
	财务负责 人	现任	男	41	2019年2月	2021年12月					
合计	--	--	--	--	--	--	221,992,393	0	0		221,992,393

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1、沙宏志，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商管理学院EMBA。1991年9月至1995年4月就职于南京依维柯汽车有限公司发动机分公司，任厂长秘书；1995年5月至1996年6月就职于宝高玩具有限公司，任董事长秘书；1996年7月至1999年7月从事餐饮经营；1999年8月至2015年8月就职于南京商络电子有限公司，任董事长；2015年8月至今就职于商络电子，历任公司董事长、总经理，现任公司董事长。

2、张全，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年10月至2003年1月就职于深圳挑战者健身俱乐部，任销售主管；2003年3月至2015年8月就职于南京商络电子有限公司，任副总经理；2015年8月至今就职于商络电子，现任公司董事、副总经理、营销中心中心长。

3、周加辉，男，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师职称。1991年8月至2001年9月就职于中国石化第二建设公司，任财务处长；2001年9月至2009年2月就职于南京金鹰国际购物中心，任财务总监；2009年2月至2015年8月就职于南京商络电子有限公司，任财务总监；2015年8月至今就职于商络电子，历任董事、财务负责人、董事会秘书，现任公司董事、副总经理、战略管理中心中心长。

4、唐兵，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年7月至2003年10月就职于华硕电脑，任工程师；2005年6月至2015年8月就职于南京商络电子有限公司，历任销售部销售工程师、销售总监；2015年8月至今就职于商络电子，现任公司董事、副总经理、市场供应中心中心长。

5、刘超，男，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年3月至2015年8月就职于南京商络电子有限公司，历任销售工程师、大区经理、销售副总监、市场总监；2015年8月至今就职于商络电子，现任公司董事、数字运营中心中心长。

6、陈蓓，女，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商管理学院EMBA，注册会计师，资产评估师。2001年7月至2002年6月就职于安达信会计师事务所有限公司，任审计师；2002年7月至2004年8月就职于普华永道（中天）会计师事务所有限公司，任高级审计师；2005年4月至2006年1月就职于重庆（爱拓利）检测仪表有限公司，任财务经理；2006年1月至2010年11月就职于重庆电脑报经营有限责任公司，任财务总监；2010年11月至2018年1月就职于重庆博腾制药科技股份有限公司，任财务总监；2018年2月至2018年12月就职于福建实达集团股份有限公司，任副总裁、财务总监；2019年1月至2020年7月就职于上海复星医疗（集团）有限公司，任副总裁、财务总监；2020年7月至今就任苏桥生物（苏州）有限公司，任首席财务官。2018年11月至今担任商络电子独立董事。

7、程家茂，男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商管理学院EMBA，执业律师。1994年7月至1998年4月就职于东风汽车公司技术中心，任工程师；2001年7月至2002年4月就职于富友证券经纪有限责任公司，任法务主管；2002年4月至2004年4月就职于上海毅石律师事务所，任律师；2004年4月至2007年4月就职于上海市邦信阳律师事务所，任合伙人；2007年4月至2014年12月就职于上海汇衡律师事务所，任合伙人；2015年1月至今就职于北京大成（上海）律师事务所，任合伙人。2017年11月至今担任商络电子独立董事。

8、张华，男，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，2002年9月至今就职于中欧国际工商学院，历任研究员、讲师、助理教授和副教授；2017年11月至今担任商络电子独立董事。

（二）监事会成员

1、沙汉文，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工程师职称。1992年8月至1996年12月就职于南京熊猫电子集团，担任工程师；1997年1月至2007年11月就职于南京夏普电子有限公司，担任课长；2007年11月至2012年10月就职于艾法斯微电子（南京）有限公司，担任运营总监；2012年

11月至2015年4月就职于斯帕奈尔（南京）贸易有限公司，担任运营总监；2016年4月至2017年5月就职于茂莱光学科技股份有限公司，担任运营总监；2017年10月就职于商络电子，现任商络电子监事会主席、运营中心中心长。

2、陈婕，女，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年6月至2011年8月就职于北京中证天通会计师事务所，任中级审计师；2011年9月至2015年8月就职于商络有限，任稽核风控部主管；2015年8月至今就职于商络电子，任职工代表监事、审计部部长。

3、姬磊，男，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007年5月至2011年9月就职于中国移动江苏公司南京分公司，任工程师；2011年9月至2014年2月就职于江苏高科技投资集团有限公司，任投资经理；2014年2月至今就职于江苏邦盛股权投资基金管理有限公司，任投资总监。2017年5月至今担任公司监事。

（三）高级管理人员

1、LI JIAN，男，1970年9月出生，新加坡国籍，拥有境外永久居留权，研究生学历。1995年5月至1997年2月就职于爱华（新加坡）有限公司，任产品工程师；1997年2月至1999年9月就职于敏迪半导体（亚太地区）（Mitel新加坡），任应用工程师；1999年8月至2000年7月就职于LevelOne通信有限公司（新加坡），任南亚地区现场应用工程师；2000年8月至2002年8月就职于英特尔（中国）有限公司，任高级现场应用工程师；2002年8月至2003年8月就职于Multilink技术（中国）办事处，任中国公司首席代表；2003年8月至2005年5月就职于Vitesse半导体（中国）办事处，任高级现场应用工程师；2005年4月至2012年2月就职于德州仪器（中国）有限公司，任ASP业务发展及应用总监；2012年4月至2015年12月就职于拓朗半导体技术服务（上海）公司，历任国际市场部总监、大中华区销售总监；2015年12月至2016年7月就职于英特尔公司PSG（可编程解决方案部），任销售总监；2016年10月至2018年2月就职于泰科电子有限公司，任大中华区高级销售总监；2018年4月至今就职于商络电子，2018年12月起担任公司总经理。

2、张全，男，公司副总经理，简历参见“（一）董事会成员”。

3、周加辉，男，公司副总经理，简历参见“（一）董事会成员”。

4、唐兵，男，公司副总经理，简历参见“（一）董事会成员”。

5、蔡立君，男，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧国际工商管理学院EMBA。2003年1月至2010年2月就职于普华永道会计师事务所，任审计师；2010年3月至2016年1月就职于中国新城镇发展有限公司，任首席财务官；2016年2月至2017年3月就职于上海星泓投资控股有限公司，任首席财务官；2017年4月至今任上海洋锐投资管理有限公司执行董事；2017年11月至2018年3月任商络电子独立董事；2018年4月至今就职于商络电子，任董事会秘书；2019年2月至今兼任财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周加辉	南京昌络聚享企业管理咨询中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年10月		否
姬磊	南京邦盛聚源投资管理合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2014年09月		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
沙宏志	江苏商络电子机械有限公司	执行董事	2005 年 07 月		否
沙宏志	南京玖辉投资顾问有限公司	监事	2011 年 12 月		否
陈 蓓	苏桥生物（苏州）有限公司	首席财务官	2020 年 07 月		是
程家茂	北京大成（上海）律师事务所	合伙人	2015 年 01 月		是
张 华	中欧国际工商学院	副教授	2002 年 09 月		是
张 华	江苏理研科技股份有限公司	独立董事	2017 年 04 月		是
张 华	浙江恒威电池股份有限公司	独立董事	2017 年 05 月		是
张 华	上海振华重工（集团）股份有限公司	独立董事	2019 年 05 月		是
张 华	成都趣睡科技股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月		是
姬 磊	广东赛微微电子股份有限公司	监事	2020 年 12 月		否
姬 磊	深圳衡宇芯片科技有限公司	董事	2018 年 06 月		否
姬 磊	衡宇芯科技（合肥）有限公司	董事	2018 年 08 月		否
姬 磊	芯翼信息科技（上海）有限公司	董事	2020 年 11 月		否
姬 磊	苏州钧舵机器人有限公司	董事	2020 年 11 月		否
姬 磊	苏州岭纬智能科技有限公司	董事	2020 年 12 月		否
姬 磊	南京凯奥思数据技术有限公司	董事	2020 年 10 月		否
姬 磊	神顶科技（南京）有限公司	董事	2020 年 03 月		否
姬 磊	江苏邦盛股权投资基金管理有限公司	投资总监	2014 年 02 月		是
姬 磊	深圳云英谷科技有限公司	监事	2018 年 02 月		否
蔡立君	上海洋锐投资管理有限公司	执行董事	2017 年 04 月		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1) 决策程序：公司根据《公司法》等有关法律法规的要求设立了薪酬与考核委员会，由薪酬与考核委员会制定相关人员的考核标准并进行考核。

2) 确定依据：薪酬与考核委员会负责审查公司非独立董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，同时根据非独立董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业、相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。

3) 实际支付情况、报酬合计：公司董事、监事及高级管理人员从公司获得的2020年度税前报酬总额

为1,059.97万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
沙宏志	董事长	男	50	现任	160.67	否
张全	董事、副总经理	男	42	现任	147.53	否
周加辉	董事、副总经理	男	52	现任	78.82	否
唐兵	董事、副总经理	男	42	现任	145.83	否
刘超	董事	男	38	现任	102.28	否
陈蓓	独立董事	女	44	现任	8.40	否
程家茂	独立董事	男	48	现任	8.40	否
张华	独立董事	男	48	现任	8.40	否
沙汉文	监事会主席	男	50	现任	82.55	否
陈婕	监事	女	34	现任	30.68	否
姬磊	监事	男	39	现任	0.00	否
LI JIAN	总经理	男	51	现任	147.73	否
蔡立君	董事会秘书、财务负责人	男	41	现任	138.68	否
合计	--	--	--	--	1,059.97	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	389
主要子公司在职员工的数量（人）	147
在职员工的数量合计（人）	536
当期领取薪酬员工总人数（人）	536
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	158
技术人员	18

财务人员	23
行政人员	21
市场供应人员	87
运营人员	171
研发人员	23
管理人员	35
合计	536
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	39
本科	271
大专	167
大专以下	59
合计	536

2、薪酬政策

为规范管理、激励员工和促进企业和员工的共同发展，公司制定了《薪酬管理制度》，对计薪方式和薪资结构进行规范，结合公司所处的发展阶段、行业水平、经营状况、经营目标等不断完善和优化薪酬体系。薪酬结构由“工资+绩效奖金+年底双薪（海外员工）/年终奖（境内员工）+各种福利”组成，绩效奖金以员工个人业绩完成情况为考核指标，每年年初均会根据员工个人绩效及公司经营完成情况进行调薪，以保证薪酬对外的竞争性，对内的公平性。

3、培训计划

公司把引进合适人才和提高人才素质作为实现公司可持续发展的保障，关注员工的能力发展，重视员工的培养，从入职培训、在职培训、高层培训、业务培训、公司日程流程培训等多层次持续为员工提供培训机会，差异化、分层级地开展形式多样的培训学习。通过内外结合，积极与高等院校、培训机构进行合作，促使理论与实践有机融合，着重实效与专业力的提升；积极与原厂供应商合作，不断推动员工业务能力和综合素养的提升，提高公司核心竞争力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规要求，持续完善公司的法人治理结构，不断建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平和风险防范能力，为公司上市之后的规范运作、公司治理、信息披露等工作奠定良好的基础。截至报告期末，公司治理的实际情况符合相关法律、法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司共召开股东大会4次，审议并通过议案合计27项。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格执行《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定，规范自身行为、依法行使权利并承担相应义务，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形、不存在占用公司资金的情形，未损害公司及其他股东利益。在资产、人员、财务、机构、业务等方面均与公司股东完全分开，具有完整的供销业务体系及直接面向市场独立经营的能力。

（三）关于董事与董事会

公司设董事会，对股东大会负责。董事会8名董事组成，其中独立董事3名，设董事长1人，董事人数及人员构成符合相关规定。董事会均按照《公司章程》、《董事会议事规则》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决、形成决议。各位董事依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，忠实勤勉地履行职责和义务，不断提高履职能力。报告期内，公司共召开董事会4次，审议并通过议案合计41项。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委员会，有利于董事会决策的科学性和专业性，从而进一步提高董事会履职能力和专业化程度。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1人，监事会设主席1人，监事会人数及人员构成符合相关规定。各位监事按照《监事会议事规则》等要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行监事职责，出席监事会会议、列席董事会会议和股东大会，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，并发表专项核查意见。报告期内，公司共召开监事会3次，审议并通过议案合计16项。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司坚持“重知识不惟学历、重激情不惟年龄、重能力不惟资历”的开放用人机制，建立了员工薪酬与

业绩挂钩的绩效评价与激励约束机制，对每一位员工进行公正、透明、客观的考核与评价。董事会薪酬与考核委员会负责审议公司董事及高级管理人员的考核标准与薪酬方案，并根据其履职情况进行考核。

（六）关于内部控制制度的建立与健全

公司一直致力于规范并完善内部控制，根据《公司法》、《证券法》、《会计法》及《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，并针对自身特点，逐步建立并完善了一系列内控制度。通过有效的内部控制，合理保证了公司经营管理的合法合规与资产安全，确保了公司财务报告及相关信息的真实完整，提高了公司的经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现。

（七）公司和相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、客户、供应商、员工等相关利益者的共赢，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立起健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均与公司股东完全分开，具有完整的供销业务体系及直接面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立方面

公司拥有独立完整的业务体系，能够独立开展生产经营活动。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

保荐机构核查意见：发行人成立以来，严格按照《公司法》和《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作、独立经营，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的经营资产、业务体系及面向市场自主经营的能力。发行人在招股说明书中关于自身独立经营情况的表述内容真实、准确、完整。

（二）人员独立方面

公司逐步建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产完整方面

公司具备与经营有关的业务体系及主要相关资产。

公司资产独立完整，与股东之间的资产产权界定清晰，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制

的其他企业占用的情况，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。公司资产独立、完整。

（四）机构独立方面

公司依法设立了股东大会、董事会及其下属专门委员会、监事会，并根据《公司章程》等的规定和公司实际业务经营的需要建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）财务独立方面

公司设立了独立的财务部门，配备独立专职的财务人员，并按照《企业会计准则》等规定建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分子公司的财务管理制度；公司开设了独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 01 月 21 日		不适用
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 03 月 27 日		不适用
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 07 月 13 日		不适用
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 09 月 05 日		不适用

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

陈蓓	4	4	0	0	0	否	4
程家茂	4	4	0	0	0	否	4
张华	4	4	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及相关法律、法规、规章的规定和要求，公司独立董事诚实、勤勉、独立地履行了独立董事职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司上市后三年内利润分配政策、2017年度至2019年度关联交易、2020年度日常关联交易预计、关联方为公司2020年度预计向银行贷款提供担保、公司聘请2020年度审计机构等重大事项发表了独立意见，充分发挥了作为独立董事及专业委员会委员的作用，努力维护公司整体利益和全体股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事提出的合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会等四个专门委员会。各委员会的成员为公司的董事，其中审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事为会计专业人士。报告期内，各专门委员会勤勉尽责，按照法律法规、规范性文件及各专门委员会工作制度的有关规定积极开展工作，各位委员恪尽职守，诚实守信地履行职责，积极参加董事会和股东大会会议，切实提高了公司决策的科学性。

（一）董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会严格按照《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》的规定行使职权，审议了《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市方案》以及《股票募集资金投向》的议案，还对2019年度董事会工作报告进行了审议工作。该委员会对公司长期发展战略规划和影响公司发展的重要事项进行研究并提出建议，积极探讨符合公司发展方向战略布局，为公司制定科学的战略规划发挥了积极的作用。

（二）董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的规定行使职

权，重点审议了公司最近三年及一期的财务报表和审计报告、关联交易的确认与预计、财务决算报告及预算报告、年度利润分配方案、续聘会计师事务所、内部控制自我评价报告等事项，对公司财务状况和经营状况实施了有效的指导和监督。

（三）董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会严格按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》的规定行使职权，根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议。2020年度，全体委员重点对现任董事、高级管理人员的任职资格和履职能力进行了审查和确认。

（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定行使职权，重点审议了公司董事2020年度薪酬。该委员会对公司薪酬制度的执行情况和绩效考核提出建议、发挥了积极作用。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司以规范化管理以及经营效益为基础，明确高级管理人员分管工作范围和主要责任。公司高级管理人员实行年薪制，其薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成。基本年薪参考行业、地区薪酬水平，综合考虑职位、责任、能力等因素确定，按月发放；绩效薪酬与公司年度经营目标完成情况相挂钩，并结合年度个人绩效考核结果确定。报告期内，公司高级管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议。高级管理人员薪酬合理，薪酬执行的程序符合相关规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

2、内控自我评价报告 是 否

价报告全文披露日期	2021年04月29日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于2021年4月29日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）刊登的《南京商络电子股份有限公司2020年度内部控制的自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：</p> <p>①董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：</p> <p>①公司决策程序导致重大失误；</p> <p>②公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>③公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>④公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑤公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：</p> <p>①公司决策程序导致出现一般失误；</p> <p>②公司违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>③公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>④公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑤公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>3、具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：</p> <p>①公司违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>②公司一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>③公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>④公司一般缺陷未得到整改；</p> <p>⑤公司存在其它缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：</p> <p>①资产总额潜在错报：错报金额>资产总额的 1%；</p> <p>②营业收入潜在错报：错报金额>营业收入的 0.5%；</p> <p>③经营性税前利润潜在错报：错报金额>经营性税前利润的 5%。</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>①资产总额潜在错报：资产总额的 0.5% < 错报金额 ≤ 资产总额的 1%；</p> <p>②营业收入潜在错报：营业收入的 0.2% < 错报金额 ≤ 营业收入的 0.5%；</p> <p>③经营性税前利润潜在错报：经营性税前利润的 3% < 错报金额 ≤ 经营性税前利润的</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，根据缺陷可能造成直接财产损失的绝对金额确定定量标准：</p> <p>1、重大缺陷：造成直接财产损失超过公司资产总额的 1%；</p> <p>2、重要缺陷：造成直接财产损失超过公司资产总额的 0.5%；</p> <p>3、其余为一般缺陷。</p>

	5%。 3、一般缺陷： ①资产总额潜在错报：错报金额≤资产总额的 0.5%； ②营业收入潜在错报：错报金额≤营业收入的 0.2%； ③经营性税前利润潜在错报：错报金额≤经营性税前利润的 3%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运[2021]审字第 90058 号
注册会计师姓名	贾丽娜 蔡卫华 周文阳

审计报告正文

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12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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。南京商络2020年度营业收入为311,895.75万元，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、28（1），2020年度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。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12月31日，南京商络应收账款余额为101,403.33万元，坏账准备金额为5,969.17万元，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

2020年12月31日，南京商络存货余额为38,032.69万元，存货跌价准备金额为2,486.68万元，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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京商络电子股份有限公司

2021 年 04 月 27 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	141,351,633.74	123,664,285.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	13,268,298.63	46,033,575.34
衍生金融资产		
应收票据	54,228,673.09	22,959,690.79
应收账款	954,341,607.41	630,356,890.24
应收款项融资	45,229,265.88	14,563,630.46
预付款项	74,465,600.10	17,828,024.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,691,828.19	52,213,433.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	355,460,072.80	252,737,964.95
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	32,647,114.68	21,930,121.09
流动资产合计	1,712,684,094.52	1,182,287,616.49

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	26,212,121.52	25,638,816.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,354,619.96	2,790,943.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	646,139.59	1,234,717.97
递延所得税资产	22,050,666.00	15,486,174.22
其他非流动资产	2,115,169.81	1,092,132.06
非流动资产合计	75,378,716.88	46,242,784.08
资产总计	1,788,062,811.40	1,228,530,400.57
流动负债：		
短期借款	326,429,620.93	6,000,000.00
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	3,300,000.00	3,310,000.00
应付账款	266,497,192.46	188,586,853.49
预收款项		13,077,801.94
合同负债	13,091,380.16	
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	31,811,026.06	12,799,223.06
应交税费	18,216,993.93	27,317,382.36
其他应付款	1,542,847.80	702,006.68
其中：应付利息	957,117.90	9,035.55
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	5,911,105.79	6,259,917.92
流动负债合计	666,800,167.13	258,053,185.45
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	2,262,511.14	1,956,249.36
递延收益		
递延所得税负债	15,531,756.63	13,810,976.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,794,267.77	15,767,225.62
负债合计	684,594,434.90	273,820,411.07
所有者权益：		
股本	369,600,000.00	369,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	109,555,772.70	109,555,772.70

减：库存股		
其他综合收益	-1,301,955.50	-64,432.23
专项储备		
盈余公积	44,813,413.10	33,686,761.13
一般风险准备		
未分配利润	580,368,602.55	441,888,492.93
归属于母公司所有者权益合计	1,103,035,832.85	954,666,594.53
少数股东权益	432,543.65	43,394.97
所有者权益合计	1,103,468,376.50	954,709,989.50
负债和所有者权益总计	1,788,062,811.40	1,228,530,400.57

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	98,793,562.30	62,047,861.76
交易性金融资产	13,268,298.63	46,033,575.34
衍生金融资产		
应收票据	19,829,373.68	4,262,176.30
应收账款	699,589,056.85	540,123,862.42
应收款项融资	33,163,021.35	10,730,255.82
预付款项	64,175,818.29	23,470,386.20
其他应收款	101,169,769.73	76,069,860.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	253,186,570.05	192,140,143.38
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	2,366,438.48	10,109,602.93
流动资产合计	1,285,541,909.36	964,987,724.63
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	120,391,478.04	49,217,260.44
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	24,519,780.44	25,425,619.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,402,806.00	2,786,015.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	234,344.17	726,982.28
递延所得税资产	15,561,758.45	10,645,053.17
其他非流动资产	1,112,339.63	514,301.88
非流动资产合计	165,222,506.73	89,315,232.41
资产总计	1,450,764,416.09	1,054,302,957.04
流动负债：		
短期借款	257,747,059.06	6,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,300,000.00	3,310,000.00
应付账款	245,480,920.10	268,384,946.77
预收款项		9,088,955.55
合同负债	41,263,591.05	
应付职工薪酬	25,374,094.23	8,609,527.17
应交税费	12,486,792.64	6,645,873.65
其他应付款	4,739,113.14	3,846,071.64
其中：应付利息	806,723.75	9,035.55
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	4,527,712.27	4,082,558.36
流动负债合计	594,919,282.49	309,967,933.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,836,465.93	1,651,556.79
递延收益		
递延所得税负债	67,074.66	8,393.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,903,540.59	1,659,950.63
负债合计	596,822,823.08	311,627,883.77
所有者权益：		
股本	369,600,000.00	369,600,000.00
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
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,813,413.10	33,686,761.13
未分配利润	329,101,905.10	228,962,037.33
所有者权益合计	853,941,593.01	742,675,073.27
负债和所有者权益总计	1,450,764,416.09	1,054,302,957.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,118,957,464.97	2,068,426,391.41
其中：营业收入	3,118,957,464.97	2,068,426,391.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,878,728,623.78	1,943,102,706.43
其中：营业成本	2,639,250,715.98	1,749,404,264.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,978,421.66	3,864,232.87
销售费用	160,837,038.23	150,825,524.05
管理费用	50,394,325.63	37,234,620.60
研发费用	4,672,543.21	2,663,684.83
财务费用	16,595,579.07	-889,620.25
其中：利息费用	10,805,657.65	2,826,471.46
利息收入	538,438.18	4,446,088.84
加：其他收益	648,029.71	30,159.36
投资收益（损失以“-”号填列）	478,130.65	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		
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）	268,298.63	33,575.34
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-31,328,152.51	3,028,505.63
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-22,763,370.70	-10,042,830.37
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-2,744.33	690.26
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	187,529,032.64	118,917,773.96
加：营业外收入	17,607,037.48	16,236,948.09
减：营业外支出	273,943.34	480,203.78
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	204,862,126.78	134,674,518.27
减：所得税费用	55,366,351.78	35,652,357.08
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	149,495,775.00	99,022,161.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	149,495,775.00	99,022,161.19
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.归属于母公司股东的净利润	149,606,761.59	99,028,766.22
2.少数股东损益	-110,986.59	-6,605.03
六、其他综合收益的税后净额	-1,237,388.00	-64,432.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,237,523.27	-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	-1,237,523.27	-64,432.23

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	-1,237,523.27	-64,432.23
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	135.27	
七、综合收益总额	148,258,387.00	98,957,728.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	148,369,238.32	98,964,333.99
归属于少数股东的综合收益总额	-110,851.32	-6,605.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4048	0.2679
（二）稀释每股收益	0.4048	0.2679

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	2,907,873,186.16	1,967,106,253.82
减：营业成本	2,558,837,190.37	1,735,265,402.95
税金及附加	5,162,865.90	2,499,241.82
销售费用	115,552,995.26	95,637,273.43
管理费用	45,058,400.92	31,320,007.91
研发费用	436,030.14	
财务费用	9,373,733.09	1,166,592.67
其中：利息费用	8,444,700.31	2,454,857.24

利息收入	454,970.05	4,082,965.33
加：其他收益	587,594.46	
投资收益（损失以“-”号填列）	478,130.65	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）	268,298.63	33,575.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,683,224.05	6,519,253.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,082,201.41	-8,610,292.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	137,020,568.76	99,704,260.50
加：营业外收入	14,011,581.96	15,629,672.25
减：营业外支出	145,115.68	471,211.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,887,035.04	114,862,721.47
减：所得税费用	39,620,515.30	30,094,884.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,266,519.74	84,767,837.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	111,266,519.74	84,767,837.10
（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	111,266,519.74	84,767,837.10
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,613,480,484.26	2,132,599,691.12
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	61,384,513.69	36,075,144.25
收到其他与经营活动有关的现金	31,854,672.60	23,719,994.22
经营活动现金流入小计	2,706,719,670.55	2,192,394,829.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,700,554,999.99	1,855,561,669.26
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		
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	131,141,551.53	120,533,384.33
支付的各项税费	157,509,238.10	99,948,544.52
支付其他与经营活动有关的现金	85,877,892.61	87,701,896.71
经营活动现金流出小计	3,075,083,682.23	2,163,745,494.82
经营活动产生的现金流量净额	-368,364,011.68	28,649,334.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	311,900,000.00	1,100,632,674.00
取得投资收益收到的现金	511,705.99	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
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	312,412,225.99	1,101,177,442.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,005,718.77	4,245,666.92
投资支付的现金	278,900,000.00	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	305,905,718.77	1,150,878,340.92
投资活动产生的现金流量净额	6,506,507.22	-49,700,898.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	50,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	50,000.00
取得借款收到的现金	734,583,295.74	67,208,269.97
收到其他与筹资活动有关的现金		12,318,941.28
筹资活动现金流入小计	735,083,295.74	79,577,211.25
偿还债务支付的现金	365,448,788.39	106,569,337.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,668,230.26	17,650,111.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,948,380.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计	377,065,398.65	124,719,448.55
筹资活动产生的现金流量净额	358,017,897.09	-45,142,237.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,210,871.89	-606,489.54
五、现金及现金等价物净增加额	-6,050,479.26	-66,800,290.23
加：期初现金及现金等价物余额	120,352,113.00	187,152,403.23
六、期末现金及现金等价物余额	114,301,633.74	120,352,113.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,709,882,847.14	2,073,541,789.35
收到的税费返还	48,126,620.77	21,433,089.33
收到其他与经营活动有关的现金	26,753,735.37	24,833,168.89
经营活动现金流入小计	2,784,763,203.28	2,119,808,047.57
购买商品、接受劳务支付的现金	2,677,276,309.10	1,857,683,287.79
支付给职工以及为职工支付的现金	91,536,006.38	79,078,112.82
支付的各项税费	98,048,265.56	83,656,219.58

支付其他与经营活动有关的现金	138,033,782.06	61,174,729.26
经营活动现金流出小计	3,004,894,363.10	2,081,592,349.45
经营活动产生的现金流量净额	-220,131,159.82	38,215,698.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	311,900,000.00	1,100,632,674.00
取得投资收益收到的现金	511,705.99	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	
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	312,412,005.99	1,101,176,662.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,448,829.65	3,155,685.78
投资支付的现金	318,504,017.60	1,188,702,874.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	321,952,847.25	1,191,858,559.78
投资活动产生的现金流量净额	-9,540,841.26	-90,681,897.02
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	524,008,596.35	38,164,539.24
收到其他与筹资活动有关的现金		1,764,162.08
筹资活动现金流入小计	524,008,596.35	39,928,701.32
偿还债务支付的现金	270,386,985.92	71,922,731.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,672,012.11	17,421,252.96
支付其他与筹资活动有关的现金	2,948,380.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计	281,007,378.03	89,843,984.52
筹资活动产生的现金流量净额	243,001,218.32	-49,915,283.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-321,344.11	-421,997.04
五、现金及现金等价物净增加额	13,007,873.13	-102,803,479.14
加：期初现金及现金等价物余额	58,735,689.17	161,539,168.31
六、期末现金及现金等价物余额	71,743,562.30	58,735,689.17

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	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		954,666,594.53	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		954,666,594.53	43,394.97	954,709,989.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,237,523.27		11,126,651.97		138,480,109.62		148,369,238.32	389,148.68	148,758,387.00
（一）综合收益							-1,237,523.27				149,606,761.59		148,369,238.32	-110,851.32	148,258,387.00

增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	369,600,000.00			109,555,772.70	-1,301,955.50		44,813,413.10		580,368,602.55		1,103,035,832.85	432,543.65	1,103,468,376.50

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
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		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		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		83,784,333.99	43,394.97	83,827,728.96
（一）综合收益总额							-64,432.23				99,028,766.22		98,964,333.99	-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. 所有者投入的普通股														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				-15,180,000.00	
1. 提取盈余公积							8,476,783.71	-8,476,783.71	0.00					
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			-15,180,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	303,600,000.00									-49,138,812.87	0.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	254,461,187.13										0.00			
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他	49,138,812.87									-49,138,812.87	0.00			
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

(六) 其他													
四、本期期末余额	369,600,000.00			109,555,772.70		-64,432.23	33,686,761.13		441,888,492.93		954,666,594.53	43,394.97	954,709,989.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	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				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、本年期初余额	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)									11,126,651.97	100,139,867.77		111,266,519.74
(一) 综合收益总额										111,266,519.74		111,266,519.74
(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									11,126,651.97	-11,126,651.97		
1. 提取盈余公积									11,126,651.97	-11,126,651.97		
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	369,600,000.00				110,426,274.81				44,813,413.10	329,101,905.10		853,941,593.01

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	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				364,887,461.94				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、本年期初余额	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）										-15,180,000.00		-15,180,000.00

的分配												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	369,600,000.00				110,426,274.81				33,686,761.13	228,962,037.33		742,675,073.27

三、公司基本情况

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 2015 年 8 月由南京商络电子有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 8 月 31 日在江苏省南京市工商行政管理局办理了变更登记手续，公司设立时股本总额为 4,000 万股。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 36,960 万股，注册资本为 36,960.00 万元，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	苏州邦盛赢新创业投资企业（有限合伙）	1,387.1704	1,387.1704	3.75
5	周加辉	1,310.4000	1,310.4000	3.55
6	苏州融联创业投资企业（有限合伙）	1,050.0000	1,050.0000	2.84
7	南京昌络聚享企业管理咨询中心（有限合伙）	898.4640	898.4640	2.43
8	西藏津盛泰达创业投资有限公司	875.0000	875.0000	2.37
9	杭州海达明德创业投资合伙企业（有限合伙）	728.0000	728.0000	1.97
10	湖州泰宇投资合伙企业（有限合伙）	715.1469	715.1469	1.93
11	宁波梅山保税港区繆子约翰股权投资中心（有限合伙）	700.0000	700.0000	1.89
12	大联大商贸有限公司	642.4723	642.4723	1.74
13	宁波梅山保税港区浙富聚沣股权投资合伙企业（有限合伙）	616.0000	616.0000	1.67
14	南京盛络企业管理咨询中心（有限合伙）	592.0880	592.0880	1.60
15	南京金投健康产业投资企业（有限合伙）	525.0000	525.0000	1.42
16	江苏高投邦盛创业投资合伙企业（有限合伙）	509.0904	509.0904	1.38
17	刘 超	448.0000	448.0000	1.21
18	宁波海达睿盈股权投资合伙企业（有限合伙）	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	吴 灿	119.2800	119.2800	0.32

序号	股东名称	认缴出资额	实际出资额	持股比例 (%)
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
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	南京邦盛聚源投资管理合伙企业（有限合伙）	6.7200	6.7200	0.02
合 计		36,960.00	36,960.00	100.00

2021年4月21日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]608号文《关于同意南京商络电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司向社会公众公开发行5,040万股人民币普通股股票，每股面值1.00元，发行后股本总额变更为42,000万股，并于2021年4月21日在深圳证券交易所创业板上市交易。

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。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、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12月31日止的2020年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，详见本附注五、39“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，请参阅本附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”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12月31日的财务状况、2020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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

本公司的金融工具包括货币资金、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五、39“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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

（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“十、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五、10“金融工具”（1）（金融资产及金融负债的确认和初始计量）和本附注五、10“金融工具”（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。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确认方法及会计处理方法请见附注五、12“应收账款”。

12、应收账款

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种保证金、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。

13、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确认方法及会计处理方法请见附注五、12"应收账款"。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法请见附注五、12"应收账款"。

15、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。

16、合同资产

合同资产是指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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法与附注五、12"应收账款"的预期信用损失的确定方法一致。

17、合同成本

- (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，

明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的确认标准：①根据类似交易中出售此类资产的惯例，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资产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”。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、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力机构中派有代表；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五、6“合并财务报表的编制方式”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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20年	5%	4.75%
运输设备	年限平均法	4-5年	5%	23.75%-19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-5年	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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、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。

26、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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

合同负债，是指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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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) 离职后福利的会计处理方法

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) 辞退福利的会计处理方法

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) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

35、租赁负债

不适用

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认原则

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

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

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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

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

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

（2）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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、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。

41、递延所得税资产/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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》相关规定（以下简称“新收入准则”）	财政部于 2017 年修订	本公司自 2020 年 1 月 1 日采用

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。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	123,664,285.59	123,664,285.59	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	46,033,575.34	46,033,575.34	
衍生金融资产			
应收票据	22,959,690.79	22,959,690.79	
应收账款	630,356,890.24	630,356,890.24	
应收款项融资	14,563,630.46	14,563,630.46	
预付款项	17,828,024.79	17,828,024.79	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	52,213,433.24	52,213,433.24	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	252,737,964.95	252,737,964.95	
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	21,930,121.09	21,930,121.09	
流动资产合计	1,182,287,616.49	1,182,287,616.49	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	25,638,816.08	25,638,816.08	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,790,943.75	2,790,943.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,234,717.97	1,234,717.97	
递延所得税资产	15,486,174.22	15,486,174.22	
其他非流动资产	1,092,132.06	1,092,132.06	
非流动资产合计	46,242,784.08	46,242,784.08	
资产总计	1,228,530,400.57	1,228,530,400.57	

流动负债：			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
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	3,310,000.00	3,310,000.00	
应付账款	188,586,853.49	188,586,853.49	
预收款项	13,077,801.94		-13,077,801.94
合同负债		13,077,801.94	13,077,801.94
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	12,799,223.06	12,799,223.06	
应交税费	27,317,382.36	27,317,382.36	
其他应付款	702,006.68	702,006.68	
其中：应付利息	9,035.55	9,035.55	
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	6,259,917.92	6,259,917.92	
流动负债合计	258,053,185.45	258,053,185.45	
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	1,956,249.36	1,956,249.36	
递延收益			
递延所得税负债	13,810,976.26	13,810,976.26	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,767,225.62	15,767,225.62	
负债合计	273,820,411.07	273,820,411.07	
所有者权益：			
股本	369,600,000.00	369,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	109,555,772.70	109,555,772.70	
减：库存股			
其他综合收益	-64,432.23	-64,432.23	
专项储备			
盈余公积	33,686,761.13	33,686,761.13	
一般风险准备			
未分配利润	441,888,492.93	441,888,492.93	
归属于母公司所有者权益合计	954,666,594.53	954,666,594.53	
少数股东权益	43,394.97	43,394.97	
所有者权益合计	954,709,989.50	954,709,989.50	
负债和所有者权益总计	1,228,530,400.57	1,228,530,400.57	

调整情况说明

本集团自2020年1月1日起执行新收入准则，执行新收入准则对公司的主要变化和影响如下：本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	62,047,861.76	62,047,861.76	
交易性金融资产	46,033,575.34	46,033,575.34	
衍生金融资产			
应收票据	4,262,176.30	4,262,176.30	

应收账款	540,123,862.42	540,123,862.42	
应收款项融资	10,730,255.82	10,730,255.82	
预付款项	23,470,386.20	23,470,386.20	
其他应收款	76,069,860.48	76,069,860.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	192,140,143.38	192,140,143.38	
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	10,109,602.93	10,109,602.93	
流动资产合计	964,987,724.63	964,987,724.63	
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	49,217,260.44	49,217,260.44	
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	25,425,619.09	25,425,619.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,786,015.55	2,786,015.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	726,982.28	726,982.28	
递延所得税资产	10,645,053.17	10,645,053.17	
其他非流动资产	514,301.88	514,301.88	
非流动资产合计	89,315,232.41	89,315,232.41	
资产总计	1,054,302,957.04	1,054,302,957.04	

流动负债：			
短期借款	6,000,000.00	6,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,310,000.00	3,310,000.00	
应付账款	268,384,946.77	268,384,946.77	
预收款项	9,088,955.55		-9,088,955.55
合同负债		9,088,955.55	9,088,955.55
应付职工薪酬	8,609,527.17	8,609,527.17	
应交税费	6,645,873.65	6,645,873.65	
其他应付款	3,846,071.64	3,846,071.64	
其中：应付利息	9,035.55	9,035.55	
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	4,082,558.36	4,082,558.36	
流动负债合计	309,967,933.14	309,967,933.14	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,651,556.79	1,651,556.79	
递延收益			
递延所得税负债	8,393.84	8,393.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,659,950.63	1,659,950.63	
负债合计	311,627,883.77	311,627,883.77	
所有者权益：			
股本	369,600,000.00	369,600,000.00	

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	
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	
未分配利润	228,962,037.33	228,962,037.33	
所有者权益合计	742,675,073.27	742,675,073.27	
负债和所有者权益总计	1,054,302,957.04	1,054,302,957.04	

调整情况说明

本集团自2020年1月1日起执行新收入准则，执行新收入准则对公司的主要变化和影响如下：本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、7%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、17%、16.5%、10%、8.25%
教育税附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京商络电子股份有限公司	25%
上海商络供应链管理有限公司	25%

上海爱特信电子科技有限公司	20%
深圳商络展宏电子有限公司	25%
天津龙浩电子科技有限公司	25%
苏州易易通电子商务有限公司	25%
南京恒邦电子科技有限公司	25%
南京哈勃信息科技有限公司	25%
南京畅翼行智能科技有限公司	25%
香港商络有限公司	8.25%、16.50%
香港恒邦电子有限公司	16.5%
香港畅翼行科技有限公司	16.5%
易易通电子商务(香港)有限公司	16.5%
台湾商络电子有限公司	20%
新加坡商络有限公司	17%、10%

2、税收优惠

(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。

(2) 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联实体当中,只有一个可选择两级制利得税率。

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。

(3) 新加坡商络有限公司获新加坡经济发展局颁的发展与扩张优惠计划税务优惠,2020度适用的所得税率为10%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,550.38	14,701.07
银行存款	114,184,435.72	120,333,404.61
其他货币资金	27,140,647.64	3,316,179.91
合计	141,351,633.74	123,664,285.59

其中：存放在境外的款项总额	14,223,063.38	48,833,812.01
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	27,050,000.00	3,312,172.59

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

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	13,268,298.63	46,033,575.34
其中：		
结构性存款	13,268,298.63	46,033,575.34
其中：		
合计	13,268,298.63	46,033,575.34

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	54,228,673.09	22,959,690.79
合计	54,228,673.09	22,959,690.79

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	57,082,813.78	100.00%	2,854,140.69	5.00%	54,228,673.09	24,168,095.57	100.00%	1,208,404.78	5.00%	22,959,690.79
其中：										
商业承兑汇票	57,082,813.78	100.00%	2,854,140.69	5.00%	54,228,673.09	24,168,095.57	100.00%	1,208,404.78	5.00%	22,959,690.79
合计	57,082,813.78	100.00%	2,854,140.69	5.00%	54,228,673.09	24,168,095.57	100.00%	1,208,404.78	5.00%	22,959,690.79

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：2,854,140.69

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	57,082,813.78	2,854,140.69	5.00%
合计	57,082,813.78	2,854,140.69	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提预期信用损失的应收票据（商业承兑汇票）	1,208,404.78	1,645,735.91				2,854,140.69
合计	1,208,404.78	1,645,735.91				2,854,140.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	25,081,764.23
合计	25,081,764.23

（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票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		25,081,764.23
合计		25,081,764.23

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

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。

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,338,242.54	0.92%	9,338,242.54	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,004,695,033.27	99.08%	50,353,425.86	5.01%	954,341,607.41	663,650,101.13	100.00%	33,293,210.89	5.02%	630,356,890.24
其中：										
其中：应收合并范围外的应收账款	1,004,695,033.27	99.08%	50,353,425.86	5.01%	954,341,607.41	663,650,101.13	100.00%	33,293,210.89	5.02%	630,356,890.24
合计	1,014,033,275.81	100.00%	59,691,668.40	5.89%	954,341,607.41	663,650,101.13	100.00%	33,293,210.89	5.02%	630,356,890.24

按单项计提坏账准备：9,338,242.54

单位：元

名称	期末余额			
	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	2,323,694.24	2,323,694.24	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	1,386,242.99	1,386,242.99	100.00%	客户出现经营困难，款项可能难以收回
合计	9,338,242.54	9,338,242.54	--	--

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：50,353,425.86

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,003,903,879.31	50,195,194.16	5.00%
1 到 2 年	791,150.95	158,230.19	20.00%
2 到 3 年	3.01	1.51	50.00%
3 年以上			
合计	1,004,695,033.27	50,353,425.86	--

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。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,007,179,895.46
1 至 2 年	6,853,377.34
2 至 3 年	3.01
合计	1,014,033,275.81

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		9,338,242.54				9,338,242.54
按组合计提预期信用损失的应收账款（应收合并范围外的应收账款）	33,293,210.89	18,245,908.30		1,185,693.33		50,353,425.86

合计	33,293,210.89	27,584,150.84		1,185,693.33		59,691,668.40
----	---------------	---------------	--	--------------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
2020 年度	1,185,693.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	80,237,161.57	7.91%	4,011,858.08
客户二	29,021,374.38	2.86%	1,451,068.72
客户三	27,436,615.33	2.71%	1,371,830.77
客户四	24,143,609.39	2.38%	1,207,180.47
客户五	23,728,819.06	2.34%	1,186,440.95
合计	184,567,579.73	18.20%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	45,229,265.88	14,563,630.46
合计	45,229,265.88	14,563,630.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	72,795,073.94	97.76%	17,828,024.79	100.00%
1 至 2 年	1,670,526.16	2.24%		
合计	74,465,600.10	--	17,828,024.79	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截止2020年12月31日，无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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
供应商一	非关联方供应商	30,011,513.32	40.30	一年以内	采购的商品未到货
供应商二	非关联方供应商	13,144,625.52	17.65	一年以内	采购的商品未到货
供应商三	非关联方供应商	4,024,872.29	5.41	一年以内	采购的商品未到货
供应商四	非关联方供应商	3,522,131.79	4.73	一年以内	采购的商品未到货
供应商五	非关联方供应商	3,294,306.52	4.42	一年以内	采购的商品未到货
合计		53,997,449.44	72.51		

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,691,828.19	52,213,433.24
合计	41,691,828.19	52,213,433.24

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	48,226,302.38	54,106,719.01
职工备用金	393,680.48	1,926,144.76
外部单位或人员往来款		909,522.28
其他	6,871.22	107,807.32
合计	48,626,854.08	57,050,193.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020年1月1日余额	4,836,760.13			4,836,760.13
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,098,265.76			2,098,265.76
2020年12月31日余额	6,935,025.89			6,935,025.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	38,862,093.75
1至2年	5,187,624.07
2至3年	1,245,479.81
3年以上	3,331,656.45
3至4年	3,098,323.85
4至5年	9,625.40
5年以上	223,707.20
合计	48,626,854.08

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来 12 个月预期信用损失	4,836,760.13	2,098,265.76				6,935,025.89
合计	4,836,760.13	2,098,265.76				6,935,025.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

报告期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

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
供应商一	保证金及押金	11,404,419.34	1 年以内	23.45%	570,220.97
供应商二	保证金及押金	7,598,379.18	1 年以内	15.63%	379,918.96
供应商三	保证金及押金	7,277,107.52	1 年以内	14.97%	363,855.38
供应商四	保证金及押金	7,174,864.74	1 年以内	14.75%	358,743.24
供应商五	保证金及押金	3,832,654.49	1 到 4 年	7.88%	3,334,326.68
合计	--	37,287,425.27	--	76.68%	5,007,065.23

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

报告期期末无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	323,299,924.27	24,103,819.90	299,196,104.37	231,872,144.81	23,641,784.94	208,230,359.87
发出商品	57,026,992.44	763,024.01	56,263,968.43	45,939,299.14	1,431,694.06	44,507,605.08
合计	380,326,916.71	24,866,843.91	355,460,072.80	277,811,443.95	25,073,479.00	252,737,964.95

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	23,641,784.94	22,000,346.69		21,538,311.73		24,103,819.90

发出商品	1,431,694.06	763,024.01		1,431,694.06		763,024.01
合计	25,073,479.00	22,763,370.70		22,970,005.79		24,866,843.91

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。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额的情况。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	649,361.34	573,220.12
预缴企业所得税	14,037,762.61	92,594.77
待抵扣税金	13,568,918.52	14,196,468.98
应收出口退税	4,391,072.21	7,067,837.22
合计	32,647,114.68	21,930,121.09

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

单位：元

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	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

无

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	26,212,121.52	25,638,816.08
合计	26,212,121.52	25,638,816.08

(1) 固定资产情况

单位：元

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		962,837.84	1,859,117.28	2,821,955.12
(1) 购置		962,837.84	1,859,117.28	2,821,955.12
(2) 在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			26,659.42	26,659.42
(1) 处置或报废			26,659.42	26,659.42
4.期末余额	26,889,381.07	3,155,755.09	4,753,014.53	34,798,150.69
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	1,277,245.56	168,896.33	799,406.43	2,245,548.32
(1) 计提	1,277,245.56	168,896.33	799,406.43	2,245,548.32
3.本期减少金额			23,558.06	23,558.06
(1) 处置或报废			23,558.06	23,558.06
4.期末余额	4,461,059.22	2,045,760.07	2,079,209.88	8,586,029.17
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	22,428,321.85	1,109,995.02	2,673,804.65	26,212,121.52
2.期初账面价值	23,705,567.41	316,053.51	1,617,195.16	25,638,816.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
绿地之窗	3,013,802.78

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

不适用

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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	21,163,448.42			5,428,785.65	22,580,804.05
(1) 购置	21,163,448.42			5,428,785.65	22,580,804.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,163,448.42			5,428,785.65	26,592,234.07
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	211,634.46			805,493.38	1,017,127.84
(1) 计提	211,634.46			805,493.38	1,017,127.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	211,634.46			2,025,979.65	2,237,614.11
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					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	20,951,813.96			3,402,806.00	24,354,619.96
2.期初账面价值				2,790,943.75	2,790,943.75

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,234,717.97	226,609.66	815,188.04		646,139.59
合计	1,234,717.97	226,609.66	815,188.04		646,139.59

其他说明

无

30、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

单位：元

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	23,623,096.31	5,309,034.39	24,121,443.83	5,629,733.03
可抵扣亏损	7,284,699.27	482,924.21	2,049,258.32	512,314.58
信用减值损失	69,406,681.79	15,712,964.83	39,168,561.63	8,868,366.15
预计负债	2,262,511.14	545,742.57	1,956,249.36	475,760.46
合计	102,576,988.51	22,050,666.00	67,295,513.14	15,486,174.22

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
预提子公司未分配利润待分回母公司之补缴所得税	181,937,434.89	15,464,681.97	162,383,322.53	13,802,582.42
交易性金融资产公允价值变动收益	268,298.63	67,074.66	33,575.34	8,393.84
合计	182,205,733.52	15,531,756.63	162,416,897.87	13,810,976.26

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		22,050,666.00		15,486,174.22
递延所得税负债		15,531,756.63		13,810,976.26

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	14,843,788.76	12,439,792.36
信用减值损失	74,153.19	169,814.17
资产减值准备	1,243,747.60	952,035.17
合计	16,161,689.55	13,561,641.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度		1,464,751.42	
2021 年度	1,688,576.33	1,688,576.33	
2022 年度	1,990,742.06	1,990,742.06	
2023 年度	1,836,096.05	1,836,096.05	
2024 年度	2,835,555.25	5,459,626.50	
2025 年度	6,492,819.07		
合计	14,843,788.76	12,439,792.36	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付长期资产款	2,115,169.81		2,115,169.81	1,092,132.06		1,092,132.06
合计	2,115,169.81		2,115,169.81	1,092,132.06		1,092,132.06

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,081,764.23	
抵押借款	23,000,000.00	
保证借款	233,347,856.70	6,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
合计	326,429,620.93	6,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		10,000.00
银行承兑汇票	3,300,000.00	3,300,000.00
合计	3,300,000.00	3,310,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 3,300,000.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付库存商品采购款	266,497,192.46	188,347,343.30
应付长期资产采购款		239,510.19
合计	266,497,192.46	188,586,853.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

报告期末公司无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,091,380.16	13,077,801.94
合计	13,091,380.16	13,077,801.94

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

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	147,824,784.00	128,371,107.57	31,637,953.75
二、离职后福利-设定提存计划	614,945.74	3,032,857.46	3,474,730.89	173,072.31
三、辞退福利		205,000.00	205,000.00	
合计	12,799,223.06	151,062,641.46	132,050,838.46	31,811,026.06

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	136,299,461.96	116,566,072.63	31,482,184.25
2、职工福利费		2,747,353.73	2,747,353.73	
3、社会保险费	306,977.24	3,100,274.65	3,295,588.92	111,662.97
其中：医疗保险费	282,653.08	2,795,612.17	2,969,245.30	109,019.95

工伤保险费	4,769.58	28,469.28	33,238.86	
生育保险费	19,554.58	276,193.20	293,104.76	2,643.02
4、住房公积金	84,390.40	4,403,333.35	4,471,769.75	15,954.00
5、工会经费和职工教育经费	44,114.76	1,274,360.31	1,290,322.54	28,152.53
合计	12,184,277.32	147,824,784.00	128,371,107.57	31,637,953.75

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	2,862,606.81	3,292,293.77	166,605.59
2、失业保险费	18,653.19	170,250.65	182,437.12	6,466.72
合计	614,945.74	3,032,857.46	3,474,730.89	173,072.31

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	238,338.03	511,732.79
企业所得税	16,306,497.06	26,063,559.74
个人所得税	1,467,361.94	558,075.01
城市维护建设税	12,211.46	30,285.58
印花税	57,973.36	48,113.88
教育费附加	11,916.90	25,586.65
土地使用税	42,855.08	188.61
房产税	79,840.10	79,840.10
合计	18,216,993.93	27,317,382.36

其他说明：

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注六、“税项”。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	957,117.90	9,035.55
其他应付款	585,729.90	692,971.13
合计	1,542,847.80	702,006.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	957,117.90	9,035.55
合计	957,117.90	9,035.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	120,000.00	100,644.00
应付费用及其他	465,729.90	573,136.71
应付职工报销款		19,190.42
合计	585,729.90	692,971.13

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	5,911,105.79	6,259,917.92
合计	5,911,105.79	6,259,917.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,337,460.00	1,337,460.00	尚未结案的案件
售后服务费	925,051.14	618,789.36	销售可能产生的售后维护费
合计	2,262,511.14	1,956,249.36	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债的确认标准、计量方法和计提方法请参见本附注五、36“预计负债”。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	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	
股份总数	369,600,000.00						369,600,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		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：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-64,432.23	-1,237,388.00				-1,237,523.27	135.27	-1,301,955.50
外币财务报表折算差额	-64,432.23	-1,237,388.00				-1,237,523.27	135.27	-1,301,955.50
其他综合收益合计	-64,432.23	-1,237,388.00				-1,237,523.27	135.27	-1,301,955.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

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	11,126,651.97		44,813,413.10
合计	33,686,761.13	11,126,651.97		44,813,413.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	441,888,492.93	415,655,323.29
调整后期初未分配利润	441,888,492.93	415,655,323.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,606,761.59	99,028,766.22
减：提取法定盈余公积	11,126,651.97	8,476,783.71

应付普通股股利		15,180,000.00
转作股本的普通股股利		49,138,812.87
期末未分配利润	580,368,602.55	441,888,492.93

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,118,611,137.52	2,639,079,015.06	2,068,148,344.78	1,749,232,563.42
其他业务	346,327.45	171,700.92	278,046.63	171,700.91
合计	3,118,957,464.97	2,639,250,715.98	2,068,426,391.41	1,749,404,264.33

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类		分部 1	分部 2	合计
按产品类别分类				
其中：				
被动电子 元器件	电容	1,310,814,872.67		1,310,814,872.67
	电阻	197,533,604.85		197,533,604.85
	电感	505,789,817.83		505,789,817.83
	射频器件	135,348,693.15		135,348,693.15
	小计	2,149,486,988.50		2,149,486,988.50
其他电子 元器件	连接器	122,889,078.30		122,889,078.30
	保护器	40,569,971.64		40,569,971.64
	晶体器件	154,090,705.25		154,090,705.25
	分立器件	218,057,728.73		218,057,728.73
	存储器件	169,459,349.10		169,459,349.10
	其他	264,057,316.00		264,057,316.00

	小计	969,124,149.02			969,124,149.02
	其他业务收入	346,327.45			346,327.45
	合计	3,118,957,464.97			3,118,957,464.97
	按地区分类				
	其中：				
	华东地区	1,625,626,297.18			1,625,626,297.18
	华南地区	673,719,861.38			673,719,861.38
	华北地区	169,035,582.60			169,035,582.60
	大陆其他地区	351,994,173.06			351,994,173.06
	港澳台及境外地区	298,235,223.30			298,235,223.30
	其他业务收入	346,327.45			346,327.45
	合计	3,118,957,464.97			3,118,957,464.97
	按下游行业分类				
	其中：				
	消费电子行业	1,420,279,181.27			1,420,279,181.27
	网络通信行业	750,414,363.75			750,414,363.75
	汽车电子行业	165,603,613.55			165,603,613.55
	工业控制行业	171,769,836.09			171,769,836.09
	综合行业	610,544,142.86			610,544,142.86
	其他业务收入	346,327.45			346,327.45
	合计	3,118,957,464.97			3,118,957,464.97
	其中：				
	其中：				
	其中：				
	其中：				

与履约义务相关的信息：

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額。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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

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

务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

②本公司已将该商品的实物转移给客户；

③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

④客户已接受该商品或服务。

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

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为13,091,380.16元，其中，13,091,380.16元预计将于2021年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,477,593.48	1,820,881.89
教育费附加	2,507,675.84	1,324,634.42
房产税	221,536.16	221,536.22
土地使用税	71,865.29	754.43
印花税	677,800.28	444,613.55
地方基金	21,950.61	51,812.36
合计	6,978,421.66	3,864,232.87

其他说明：

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注六、“税项”。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资薪酬	118,748,280.77	85,289,003.56
仓储运杂费	1,773,373.91	21,976,669.98
业务招待费	19,325,162.93	21,826,933.32
差旅费	7,507,468.65	13,473,645.49
样品费	2,792,213.61	2,092,572.29
房租、物业及水电暖气费	1,793,766.28	1,264,259.11
广告宣传费	1,433,773.92	847,279.48
折旧费	1,269,720.78	1,116,550.06
办公费	193,109.19	173,825.15
通讯费	352,236.75	464,715.82
装修费	619,155.71	938,716.46
服务费	2,707,437.21	618,116.89
其他	2,321,338.52	743,236.44
合计	160,837,038.23	150,825,524.05

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	27,694,129.58	16,056,903.68
折旧费	804,126.62	614,469.87
无形资产摊销费	1,017,127.84	645,460.56
差旅费	604,035.84	1,711,697.77
办公费	2,374,570.68	3,023,751.21
业务招待费	2,429,233.88	1,906,437.58
房租、物业及水电暖气费	6,981,333.99	6,280,639.07
咨询服务费	5,161,454.61	4,521,162.78
装修费	146,152.20	243,513.14
其他	3,182,160.39	2,230,584.94
合计	50,394,325.63	37,234,620.60

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,620,231.11	2,562,115.54
技术服务费	4,000.00	94,490.28
其他	48,312.10	7,079.01
合计	4,672,543.21	2,663,684.83

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,805,657.65	2,826,471.46
减：利息收入	538,438.18	4,446,088.84
手续费	1,314,961.01	927,814.02
汇兑损益	2,637,266.77	-1,500,957.90
其他	2,376,131.82	1,303,141.01
合计	16,595,579.07	-889,620.25

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	648,029.71	30,159.36

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	478,130.65	543,988.76
合计	478,130.65	543,988.76

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	268,298.63	33,575.34
合计	268,298.63	33,575.34

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,098,265.76	-1,393,560.56
应收票据坏账损失	-1,645,735.91	-12,814.26
应收账款坏账损失	-27,584,150.84	4,434,880.45
合计	-31,328,152.51	3,028,505.63

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-22,763,370.70	-10,042,830.37
合计	-22,763,370.70	-10,042,830.37

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-2,744.33	690.26

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助	17,321,158.26	16,164,102.31	17,321,158.26
非流动资产处置利得	162.97		162.97
其他	285,716.25	72,845.78	285,716.25
合计	17,607,037.48	16,236,948.09	17,607,037.48

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
扶持资金	南京市鼓楼区人民政府 华侨路办事处	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	9,790,000.00	14,450,000.00	与收益相关
扶持资金	南京江宁滨 江经济开发 区管理委员 会	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	2,500,000.00	600,000.00	与收益相关
2019 年首 批市总部企 业兑现资金	南京市鼓楼 区发展和改 革委员会	奖励	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
服务业专项 资金	南京市鼓楼 区发展和改 革委员会	奖励	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	1,000,000.00	740,000.00	与收益相关
扶持资金	南京市鼓楼 区发展和改 革委员会	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	否	否	650,000.00		与收益相关
社保补贴	深圳市人力 资源和社会 保障局	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	否	否	301,393.55		与收益相关
稳岗补贴	INLAND REVENUE AUTHORITY OF SINGAPORE	补助	因承担国家为保障某 种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助	否	否	300,170.77		与收益相关
稳岗补贴	失业金发放	补助	因承担国家为保障某	否	否	279,243.24		与收益相关

			种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
稳岗补贴	THE GOVERNMENT OF THESS-GFTKLI ESS	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	143,479.35		与收益相关
外贸稳增长扶持奖励	南京市鼓楼区财政结算中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	120,000.00		与收益相关
社保补贴	南京市社会保险管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	57,500.00		与收益相关
培训补贴	南京市职业技术培训指导中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	48,500.00		与收益相关
中央工业企业结构调整专项奖补	南京市鼓楼区人力资源和社保保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	35,569.21		与收益相关
科技创新奖励资金	南京滨江科创投资有限公司	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,500.00		与收益相关
规范企业税收奖励	南京江宁滨江经济开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	21,000.00		与收益相关
培训补贴	南京市职业技术培训指导中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	12,000.00		与收益相关
稳岗补贴	深圳市社会保险基金管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	10,897.92	6,431.45	与收益相关
培训补贴	南京市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控	否	否	8,648.00		与收益相关

			制职能而获得的补助					
稳岗补贴	天津市滨海新区人力资源和社会劳动保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	6,858.22		与收益相关
稳岗补贴	上海市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	3,998.00		与收益相关
稳岗补贴	前锦网络信息技术（上海）有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,000.00		与收益相关
稳岗补贴	南京市江宁区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	400.00		与收益相关
稳岗补贴	南京市社会保险管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		67,500.86	与收益相关
南京市第十五届软博会鼓楼区参展企业补贴	南京市鼓楼区发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		195,700.00	与收益相关
商务发展专项资金	南京市鼓楼区财政结算中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		89,900.00	与收益相关
培训补贴	南京市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		2,450.00	与收益相关
其他	南京市鼓楼区残疾人联合会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		12,120.00	与收益相关

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	50,000.00	8,992.50	50,000.00
滞纳金	92,926.94	465,884.28	92,926.94
其他	131,016.40	5,327.00	131,016.40
合计	273,943.34	480,203.78	273,943.34

其他说明：

本期发生额均计入了当期非经常性损益。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,210,063.19	19,102,524.96
递延所得税费用	-4,843,711.41	16,549,832.12
合计	55,366,351.78	35,652,357.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	204,862,126.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,215,531.69
子公司适用不同税率的影响	-2,095,708.63
非应税收入的影响	1,662,099.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,853,632.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-260,134.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,489,227.73
技术开发费加计扣除影响	-137,427.19
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	639,130.03
所得税费用	55,366,351.78

其他说明

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注六、“税项”。

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	17,346,158.26	16,194,261.67
保证金、备用金还款及往来款	13,023,092.43	3,006,797.93
利息收入	538,438.18	4,446,088.84
其他	946,983.73	72,845.78
合计	31,854,672.60	23,719,994.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	58,311,691.16	84,129,928.55
保证金、备用金及往来款	27,566,201.45	3,571,968.16
合计	85,877,892.61	87,701,896.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到质押借款的保证金	0.00	12,318,941.28
合计	0.00	12,318,941.28

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的为上市而发生的中介机构费用	2,948,380.00	500,000.00
合计	2,948,380.00	500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	149,495,775.00	99,022,161.19
加：资产减值准备	54,091,523.21	7,014,324.74
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	2,245,548.32	1,902,720.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,017,127.84	645,460.56
长期待摊费用摊销	815,188.04	963,603.65
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

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-162.97	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-268,298.63	-33,575.34
财务费用（收益以“－”号填列）	7,060,509.29	3,522,130.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-478,130.65	-543,988.76
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,564,491.78	15,871,233.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,720,780.37	678,598.72
存货的减少（增加以“－”号填列）	-125,485,478.55	-54,226,541.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-540,214,627.66	55,367,513.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	88,197,982.16	-101,533,617.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-368,364,011.68	28,649,334.77
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	114,301,633.74	120,352,113.00
减：现金的期初余额	120,352,113.00	187,152,403.23
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	-6,050,479.26	-66,800,290.23

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	114,301,633.74	120,352,113.00
其中：库存现金	26,550.38	14,701.07
可随时用于支付的银行存款	114,184,435.72	120,333,404.61
可随时用于支付的其他货币资金	90,647.64	4,007.32
三、期末现金及现金等价物余额	114,301,633.74	120,352,113.00

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,050,000.00	用于承兑汇票及保函保证金质押
应收票据	25,081,764.23	票据贴现未到期
固定资产	22,428,321.85	用于银行借款及供应商抵押
交易性金融资产	13,268,298.63	用于履约保函质押
应收账款	39,205,516.56	用于银行借款质押
合计	127,033,901.27	--

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	24,282,391.64
其中：美元	3,413,563.45	6.5249	22,273,162.06
欧元	60.00	8.0250	481.50
港币	1,313,166.71	0.8416	1,105,213.63
新台币	3,115,607.00	0.2321	723,132.39
新加坡元	36,582.31	4.9314	180,402.06
应收账款	--	--	246,887,342.30
其中：美元	37,239,958.14	6.5249	242,969,876.25
欧元			
港币	4,097,929.81	0.8416	3,448,981.71
新台币	2,018,459.00	0.2321	468,484.34
其他应收款			7,783,865.51
其中：美元	1,187,381.62	6.5249	7,748,050.13
新台币	150,610.00	0.2321	34,956.58
港元	1,000.00	0.8416	858.80
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			70,302,443.83
其中：美元	10,774,486.02	6.5249	70,302,443.83
应付账款			91,576,243.85
其中：美元	14,029,217.30	6.5249	91,570,167.47
新台币	26,180.00	0.2321	6,076.38
其他应付款			8,346.78
其中：新台币	35,962.00	0.2321	8,346.78

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

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》

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扶持资金	12,940,000.00	营业外收入	12,940,000.00
2019 年首批市总部企业兑现资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
服务业专项资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
稳岗补贴	746,047.50	营业外收入	746,047.50
社保补贴	358,893.55	营业外收入	358,893.55
外贸稳增长扶持奖励	120,000.00	营业外收入	120,000.00
培训补贴	69,148.00	营业外收入	69,148.00
中央工业企业结构调整专项奖补	35,569.21	营业外收入	35,569.21
科技创新奖励资金	30,500.00	营业外收入	30,500.00
规范企业税收奖励	21,000.00	营业外收入	21,000.00
个税手续费返还	648,029.71	其他收益	648,029.71

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

不适用

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**

单位：元

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

其他说明：

报告期内未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

报告期内未发生反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		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	软件开发	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

持股比例>50%

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 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

其他说明：

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说明**

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、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、借款等有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元应收账款于本公司总资产所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。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）	
	期末余额	期初余额
美元	47,490,249.45	33,348,299.41
港元	5,412,096.52	12,233,822.18
新台币	5,312,437.00	30,756,075.00
新加坡元	36,582.31	456,830.66
欧元	60.00	-

(续)

项 目	负债（外币数）	
	期末余额	期初余额
美元	25,273,212.45	6,135,595.08
港元	111,838.18	2,938.45
新台币	62,142.00	16,208.00
欧元	-	2,170.99

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净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	影响	
	本期发生额	上期发生额
人民币贬值	-8,178,738.93	-10,514,708.54
人民币升值	8,178,738.93	10,514,708.54

(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12月31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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			13,268,298.63	13,268,298.63
（二）应收款项融资—银行承兑汇票		45,229,265.88		45,229,265.88
持续以公允价值计量的资产总额		45,229,265.88	13,268,298.63	58,497,564.51
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、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。

4、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。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

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。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本报告期内，本公司采用的估值技术未发生变更。

8、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。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是沙宏志。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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、副总经理
周加辉	董事、副总经理
刘 超	董事
唐 兵	董事、副总经理
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	合计持股 5%以上股东，苏州邦盛赢新创业投资企业（有限合伙）、江苏高投邦盛创业投资合伙企业（有限合伙）、南京邦盛聚源投资管理合伙企业（有限合伙）之一致行动人
北京中车赛德铁道电气科技有限公司	上海东车机车车辆销售租赁有限公司持有其 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
广东赛微微电子股份有限公司	姬磊担任董事

其他说明

无

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东赛微微电子股份有限公司	采购电子元器件	2,184,424.92	5,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海剑桥科技股份有限公司	销售电子元器件	18,375,288.45	12,137,124.43
上海剑桥科技（武汉）有限公司	销售电子元器件	1,421,870.19	1,918,904.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司及子公司向关联方销售、采购电子元器件为正常的业务往来，双方之间的合作可以发挥各自的技术和市场等方面的优势，更好地满足公司经营发展的需要。双方关联交易遵循平等互利及等价有偿的市场原则，通过公允、合理协商的方式确定关联交易价格，属于正常的商业交易行为。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

江苏商络电子机械有限公司	房屋及建筑物	271,733.94	271,733.94
--------------	--------	------------	------------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

公司将闲置的房屋向关联方出租，有利于充分发挥公司资产的使用效率，向关联方出租房屋等关联交易遵循平等互利及等价有偿的市场原则，通过公允、合理协商的方式确定关联交易价格，属于正常的商业交易行为。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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（自有房产抵押担保）	7,000,000.00	2017年09月14日	2020年09月14日	是
沙宏志	11,000,000.00	2018年06月21日	2021年06月21日	是
沙宏志（自有房产抵押担保）	11,000,000.00	2018年06月21日	2021年06月21日	否
沙宏志	10,000,000.00	2018年06月21日	2021年06月21日	否
江苏商络电子机械有限公司	10,000,000.00	2018年06月21日	2021年06月21日	否
沙宏志	6,000,000.00	2018年03月31日	2019年03月04日	是
周加辉	6,000,000.00	2018年03月31日	2019年03月04日	是
江苏商络电子机械有限公司	4,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月05日	是
沙宏志	4,000,000.00	2018年06月27日	2019年06月05日	是
沙宏志、徐静	5,000,000.00	2018年05月28日	2019年05月28日	是
沙宏志、徐静	5,000,000.00	2019年03月19日	2020年03月18日	是
沙宏志	25,000,000.00	2018年02月12日	2019年02月28日	是
徐静	25,000,000.00	2018年02月12日	2019年02月28日	是
沙宏志	70,000,000.00	2019年03月11日	2022年03月31日	是
徐静	70,000,000.00	2019年03月11日	2022年03月31日	是
江苏商络电子机械有限	5,000,000.00	2018年12月05日	2019年12月04日	是

公司				
沙宏志、徐静	5,000,000.00	2018年12月05日	2019年12月04日	是
周加辉、陈燕	5,000,000.00	2018年12月05日	2019年12月04日	是
沙宏志、徐静	30,000,000.00	2018年09月26日	2019年09月24日	是
沙宏志	40,000,000.00	2018年07月12日	2019年07月11日	是
江苏商络电子机械有限公司	40,000,000.00	2018年07月12日	2019年07月11日	是
沙宏志	40,000,000.00	2018年07月17日	2019年07月16日	是
徐静	40,000,000.00	2018年07月17日	2019年07月16日	是
沙宏志	23,000,000.00	2018年10月22日	2019年09月05日	是
沙宏志	27,600,000.00	2019年01月25日	2019年09月05日	是
沙宏志	48,936,750.00	2019年04月12日	2020年04月11日	是
沙宏志	48,936,750.00	2020年06月22日	2021年06月21日	否
沙宏志、徐静	5,000,000.00	2018年08月07日	2019年08月06日	是
周加辉、陈燕	3,550,000.00	2018年07月25日	2023年07月24日	是
沙宏志	29,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月21日	否
江苏商络电子机械有限公司	29,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月21日	否
江苏商络电子机械有限公司	20,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月21日	否
沙宏志	20,000,000.00	2019年10月22日	2020年10月21日	否
沙宏志	60,000,000.00	2020年06月16日	2021年06月15日	否
江苏商络电子机械有限公司	50,000,000.00	2019年11月20日	2020年11月19日	是
沙宏志	50,000,000.00	2019年11月20日	2020年11月19日	是
沙宏志	27,600,000.00	2020年02月25日	2021年02月24日	否
沙宏志、徐静	50,000,000.00	2020年01月03日	2020年11月05日	是
沙宏志	100,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月23日	是
徐静	100,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月23日	是
江苏商络电子机械有限公司	100,000,000.00	2019年09月24日	2020年09月23日	是
沙宏志	52,199,200.00	2020年05月28日	2021年11月26日	否
江苏商络电子机械有限公司	14,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	否
沙宏志	14,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月19日	否
沙宏志	50,000,000.00	2020年07月10日	2025年07月09日	否

沙宏志	60,000,000.00	2018年06月27日	2025年08月04日	否
沙宏志	300,000,000.00	2020年11月13日	2021年11月12日	否
徐静	300,000,000.00	2020年11月13日	2021年11月12日	否
沙宏志、徐静	80,000,000.00	2020年10月13日	2021年10月13日	否

关联担保情况说明

关联方为公司银行等金融机构申请授信提供担保，公司无需向关联方支付对价或费用，无需公司提供反担保，不存在其他损害公司和股东利益的条件，对公司日常经营提供了融资渠道，有利于公司发展壮大。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬总额	10,599,608.68	5,753,543.80

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海剑桥科技股份有限公司	9,448,879.24	472,443.96	8,147,097.27	407,354.86
应收账款	上海剑桥科技（武	717,741.24	35,887.06	1,137,595.67	56,879.78

	汉)有限公司				
--	--------	--	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截止报告日，公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2020年12月31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12月31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]	36,750,000.00	36,750,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	36,750,000.00	36,750,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00

注：2020年12月31日，有1300万的履约保函保证金是以银行结构性存款作为质押

2019年12月31日，有600万的履约保函保证金是以银行结构性存款作为质押。

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。

截止2020年12月31日，除上述事项外公司无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意南京商络电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]608号），公司首次公开发行 5,040.00 万股人民币普通股股票，并于 2021 年 4 月 21 日在深圳证券交易所创业板上市交易，公司注册资本由 36,960.00 万元人民币增加至 42,000.00 万元人民币，总股本由 36,960.00 万股增加至		

	42,000.00 万股。		
--	---------------	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	15,120,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,120,000.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

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。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

截止报告日，除上述事项外，公司无需披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,338,242.54	1.26%	9,338,242.54	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	730,347,729.77	98.74%	30,758,672.92	4.21%	699,589,056.85	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	116,013,740.72	15.68%	0.00	0.00%	116,013,740.72	182,011,537.29	32.56%	0.00	0.00%	182,011,537.29
应收合并范围外的应收账款	614,333,989.05	83.05%	30,758,672.92	5.01%	583,575,316.13	376,964,362.92	67.44%	18,852,037.79	5.00%	358,112,325.13
合计	739,685,972.31	100.00%	40,096,915.46	5.42%	699,589,056.85	558,975,900.21	100.00%	18,852,037.79	3.37%	540,123,862.42

按单项计提坏账准备：9,338,242.54

单位：元

名称	期末余额			
	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	2,323,694.24	2,323,694.24	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	1,386,242.99	1,386,242.99	100.00%	客户出现经营困难，款项可能难以收回
合计	9,338,242.54	9,338,242.54	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：30,758,672.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	614,054,170.80	30,702,708.54	5.00%
1 到 2 年	279,815.81	55,963.16	20.00%
2 到 3 年	2.44	1.22	50.00%
3 年以上			
合计	614,333,989.05	30,758,672.92	--

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	733,343,927.67
1 至 2 年	6,342,042.20
2 至 3 年	2.44
合计	739,685,972.31

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账		9,338,242.54				9,338,242.54

款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	18,852,037.79	12,560,908.34		654,273.21	30,758,672.92
合计	18,852,037.79	21,899,150.88		654,273.21	40,096,915.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
2020 年度	654,273.21

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

确认无法收回

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	50,677,934.92	6.85%	
客户二	28,310,841.09	3.83%	1,415,542.05
客户三	24,271,701.83	3.28%	
客户四	24,143,609.39	3.26%	1,207,180.47
客户五	23,691,565.92	3.20%	
合计	151,095,653.15	20.42%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期期末无转移应收款项且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	101,169,769.73	76,069,860.48
合计	101,169,769.73	76,069,860.48

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

				依据
--	--	--	--	----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方往来	71,266,003.20	34,821,200.00
保证金及押金	31,933,260.15	41,059,557.42
职工备用金	374,372.26	1,628,048.92
外部单位或人员往来款	0.00	909,522.28
其他	5,000.00	95,650.75
合计	103,578,635.61	78,513,979.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,444,118.89			2,444,118.89
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-35,253.01			-35,253.01
2020 年 12 月 31 日余额	2,408,865.88			2,408,865.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	97,504,238.99
1 至 2 年	4,682,335.06

2至3年	1,051,248.96
3年以上	340,812.60
3至4年	222,100.00
4至5年	7,825.40
5年以上	110,887.20
合计	103,578,635.61

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
未来12个月预期信用损失	2,444,118.89	-35,253.01				2,408,865.88
合计	2,444,118.89	-35,253.01				2,408,865.88

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
供应商一	保证金及押金	6,159,329.18	1年以内	5.84%	307,966.46

供应商二	保证金及押金	7,598,379.18	1 年以内	7.21%	379,918.96
供应商三	保证金及押金	7,277,107.52	1 年以内	6.91%	363,855.38
供应商四	保证金及押金	3,300,000.00	1 年以内	3.13%	165,000.00
供应商五	保证金及押金	1,500,000.00	1-2 年	1.42%	300,000.00
合计	--	25,834,815.88	--	24.51%	1,516,740.80

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

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	120,391,478.04		120,391,478.04	49,217,260.44		49,217,260.44
合计	120,391,478.04		120,391,478.04	49,217,260.44		49,217,260.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	70,174,217.60				70,968,247.60	
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	0.00					0.00	
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	1,000,000.00				3,000,000.00	
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	71,174,217.60				120,391,478.04	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
无											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,907,587,878.25	2,558,665,489.45	1,966,828,207.19	1,735,093,702.04
其他业务	285,307.91	171,700.92	278,046.63	171,700.91
合计	2,907,873,186.16	2,558,837,190.37	1,967,106,253.82	1,735,265,402.95

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

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額。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

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

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

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 41,263,591.05 元，其中，41,263,591.05 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	478,130.65	543,988.76
合计	478,130.65	543,988.76

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,581.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	17,346,158.26	

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)		
委托他人投资或管理资产的损益	478,130.65	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	268,298.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,772.91	
减：所得税影响额	4,413,752.56	
合计	13,688,026.53	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.53%	0.4048	0.4048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.20%	0.3677	0.3677

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 经公司法定代表人签字且加盖公司公章的2020年年度报告及摘要文本原件。
- (四) 其它相关资料。