



德朋网络

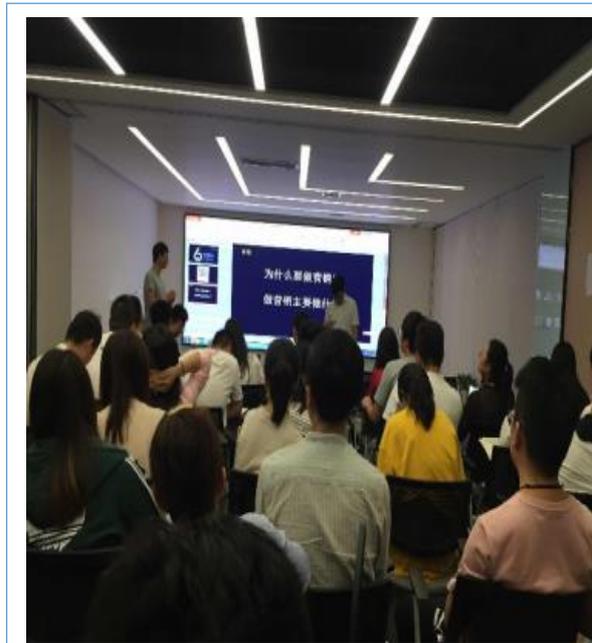
NEEQ : 839903

西安德朋网络信息技术股份有限公司

年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



报告期内，为全面提升组织员队伍的理论修养，使组织员队伍进一步树立世界眼光，培育战略思维，提高认识问题和解决问题能力，公司进行“目标物、消费者能力及如何发现未来新需求”的员工培训。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节	财务会计报告	37
第九节	备查文件目录	78

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人王振、主管会计工作负责人尚甜及会计机构负责人（会计主管人员）尚甜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、宏观经济持续下滑风险	<p>当前我国宏观经济下行压力仍较大，经济转型中的结构性矛盾和金融风险进一步凸显，地产行业也表现出增长乏力。城市化、工业化进程放缓，房地产行业的资金筹措和投资热情也一并进行，房地产企业资金来源增速急速下降。宏观经济的周期性波动势必会影响互联网家装行业的公司面临增速不及预期的风险。</p> <p>应对措施：公司将密切关注宏观经济运行趋势，以积极态度应对宏观经济的周期性波动，紧跟市场实际需求，把控公司业务拓展的合理速度，实现资源优化配置；同时把握机遇，寻求新的利润增长点，加快公司经营模式和服务模式的升级创新，继续发挥竞争优势，提升公司的知名度和美誉度，扩大市场份额。</p>
2、政策风险	<p>一方面是针对房地产的调控政策。作为房地产行业的下游产业链，家装行业的景气程度与之紧密相关。从长期看，受房地产去库存的压力较大、部分地区房价过快上涨催生泡沫、地方政府土地规则未明确等不利因素影响房地产行业存在的潜在风险可能会对互联网家装造成一定的影响。另一方面是针对互联网的相关政策。近年来，互联网的快速发展引起了各级政府部门的注意，各级政府陆续出台政策以支持传统企业进军电子商</p>

	<p>务、规范整顿市场、保障信息安全等，这些措施的实施表明了政府对近年来互联网发展成果的肯定，同时也透露出政府继续鼓励发展互联网的决心。但是，政策的制定通常是滞后于市场的发展，近几年互联网家装的发展速度飞快，实施政策时的环境和制定政策时的环境可能并不一致，这可能导致政策的导向作用达不到预期，因此在政策制定时对市场的调查可能并未彻底全面，因此存在政策对行业内企业产生约束的风险。</p> <p>应对措施：公司管理层将积极学习与研究国家宏观政策，持续关注有关房地产和互联网的政策动态，并咨询相关专家，定期进行讨论，制定针对政策变动的预防机制，确保公司在政策变动时及时做出反应，最大限度降低因政策变动影响公司运营的幅度。</p>
3、技术持续创新的风险	<p>互联网家装的发展速度很大程度上依赖于互联网技术的发展程度和更新速度。基于互联网家装行业的特殊性，势必要求将家装产品线上线下有机结合，这将对传统的互联网技术人员提出更高要求，需要保持长期且高频的技术创新，以满足客户的消费需求并为客户提供良好的体验。若不能坚持技术持续创新，在高速发展的互联网浪潮中，就不能为企业发展提供强大的支撑，可能会造成客户逐渐流失的风险。</p> <p>应对措施：公司将加强技术创新的针对性和实用性，以市场需求和行业未来发展方向为导向，开展技术创新工作，完善项目的论证和调研，形成适用、灵活的技术创新机制；继续保持技术创业方面的资金投入、人员投入，保持公司业务发展及技术创新的持续性。</p>
4、市场竞争加剧风险	<p>当前国内互联网家装行业进入快速增长时期，随着“互联网+”模式越来越成为各行业突破转型的出口，将会有更多传统企业涉足该领域。互联网家装业务的企业不断增加，市场同质化程度高、竞争愈加激烈。作为国内较早进行专业建材家具第三方信息服务的企业，公司在产品、技术、商户资源、地域等多方面拥有先发优势。但如果企业在激烈的市场竞争格局中，不能继续充分发挥自身在行业的资源和技术优势，不能加快技术和业务创新，提高综合竞争实力，则存在失去现有优势地位的风险；另外随着市场供给的增加、市场竞争的加剧，存在行业利润率下降的风险。</p> <p>应对措施：面对市场竞争不断加剧的风险，公司将采取以下措施：（1）在保证公司在产品、技术、商户资源、地域等多方面的先发优势同时，完善自身服务体系、开拓不同区域市场、延伸与拓展业务链、优化人力资源、完善公司治理等，不断提升公司的核心竞争力和市场影响力；同时提升客户服务水平，快速响应客户需求，提高客户对其的信赖程度。（2）积极寻求资本市场力量的帮助，通过引入战略投资者，增强公司的综合实力，从而应对激烈的行业竞争。</p>
5、核心人员流失风险	<p>公司从事互联网服务行业，涉及互联网信息及家装建材行业，行业的细分要求公司运作需具备综合素质的管理和技术人才。</p>

	<p>公司经过多年在互联网市场的精耕细作，储备了一批具备细分领域专业素质的团队。虽然公司为稳定人才和技术团队，确保公司的健康、稳定发展，建立了一系列人才激励政策，并健全内部人才培养制度和外部人才引进制度。但不排除公司核心技术人员流失的可能性，如果公司未来出现核心技术人员离职情况，可能对公司可持续发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司与核心技术人员签订保密协议，在法律上对核心技术进行有效保护；同时，公司加强研发团队建设，营造团队文化，鼓励团队绩效，强化团队协作意识，采取合理有效的激励机制。完善人才培养和外部人才引进制度，提高公司对人才流失的抗风险能力。另外，公司倡导员工与公司共同成长的发展理念，将建立股权激励机制，使员工享受到公司不断壮大带来的福利。</p>
6、线下产品质量风险	<p>公司主营业务是以互联网为媒介，通过专业的家装线上展示、解答，聚集人气，以组织现场团购会的形式为建材、家居商家和装修业主提供专业的第三方信息服务，因此线下产品的质量是公司业务拓展的根本保证。目前公司已经建立和完善了良好的线下产品质量保证体系，由此确保公司在线下业务开展中所提供商品均为正品。虽然公司已经采取了较为完善的线下产品质量保证措施，但仍不排除在线下业务开展过程中商家所提供产品中存在假货而对公司未来业务的稳定和可持续发展造成不利影响的情况。</p> <p>应对措施：公司线下合作商家均经过公司专业的供应链团队严格的品牌调研和评估，现场团购会参展商家均为深受广大消费者欢迎的品牌商家，以此作为保证商家所提供商品均为正品的基本保证。同时，公司与所有参展商家签署相关协议，协议规定，如若消费者在现场团购会发现假货或购买到假货，经第三方机构鉴定核实，确认为商户责任，7个工作日内由商家按照货款总价进行假一赔二，同时取消商户和网站的合作资格；公司建立了全面的监督体系和装修业主的反馈通道，以保证消费者的售后权益。</p>
7、实际控制人不当控制的风险	<p>截止报告期末，尚海洋、纪凤梅通过直接和间接方式控制公司90.92%的股权，系公司的实际控制人。实际控制人控制公司的股权比例较高，对公司经营管理活动起着决定性影响，若公司实际控制人利用其实际控制权对公司经营决策、人事任免、财务等进行不当控制，可能会对公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：公司将积极组织董事、监事和高级管理人员对相关法律法规和公司各项治理制度进行学习，加强对法律法规和公司治理相关制度的认识领会，提高法制意识，完善决策和管理机制，保持良好沟通，减少和避免实际控制人控制不当带来的风险。</p>
8、公司治理风险	<p>股份公司成立后，公司依法建立健全了法人治理结构，制定了完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《对外担保管理制</p>

	<p>度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等，但由于股份公司成立时间较短，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。随着公司经营规模的不断扩大、市场范围不断扩展、人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：公司管理层将不断学习相关规定和制度，组织定期管理层培训制度，提高管理层规范运作意识，加强法人治理理念，建立有效的监督机制。在实践中根据公司发展的需要不断完善和修订相关内控制度，采取相应措施，确保各项规章制度运行有效。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
德朋网络、股份公司、公司	指	西安德朋网络信息技术股份有限公司
西安齐盈	指	西安齐盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
《公司章程》	指	《西安德朋网络信息技术股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	西安德朋网络信息技术股份有限公司股东大会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
董事会	指	西安德朋网络信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	西安德朋网络信息技术股份有限公司监事会
报告期	指	2020 年年度
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
《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》
股转公司、全国股份转让公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
年度报告	指	西安德朋网络信息技术股份有限公司 2020 年度报告
软装	指	指家装工程完成后，对家装场景进行装饰摆设、布景配搭等处理，使其家装效果更加美观化、使用功能更加合理化的一个家装过程。对家庭家装而言，家装完工后，给其配上电视柜、沙发、床、餐桌椅等
互联网+	指	充分发挥互联网在生产要素配置中的优化和集成作用，将互联网的创新成果深度融合于经济社会各领域之中，提升实体经济的创新力和生产力，形成更广泛的以互联网为基础设施和实现工具的经济发展新形态
DM	指	快讯商品广告
O2O	指	Online To Offline (在线离线/线上到线下)，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的平台
F2C	指	Factory to customer，即从厂商直接到消费者个人的电子商务模式
VR	指	Virtual Reality，即综合利用计算机图形系统和各种现实及控制等接口设备，在计算机上生成的、可交互的三维环境中提供沉浸感觉的技术

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安德朋网络信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	德朋网络
证券代码	839903
法定代表人	王振

二、 联系方式

董事会秘书	王雪丽娜
联系地址	陕西省西安市高新区丈八街办唐延路 3 号旺座国际城 B 座 2 单元 3003
电话	029-87575501
传真	029-87575501
电子邮箱	Wangxuelina@51tz.com
公司网址	http://www.51zx.com
办公地址	陕西省西安市高新区丈八街办唐延路 3 号旺座国际城 B 座 2 单元 3003
邮政编码	710000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 2 月 28 日
挂牌时间	2016 年 11 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-零售业-五金、家具及室内装饰材料专门零售-陶瓷、石材装饰材料零售
主要业务	公司主营业务是以互联网为媒介，通过线上“我要装修网”消费导购业务平台展示装修材料、装饰装潢材料，以此邀约家装群体，对家装群体需求客户进行装修材料、装饰装潢材料销售。
主要产品与服务项目	公司主营业务是以互联网为媒介，通过线上“我要装修网”消费导购业务平台展示装修材料、装饰装潢材料，以此邀约家装群体，对家装群体需求客户进行装修材料、装饰装潢材料销

	售。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	尚海洋
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（尚海洋），一致行动人为（纪凤梅）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916101315660491103	否
注册地址	陕西省西安市高新区丈八街办	否
注册资本	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	西部证券	
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李伟	袁斌
	4 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22-23 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2020 年 12 月 3 日，尚海洋、西安齐盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）与王振签署《股份转让协议》，拟通过特定事项协议转让方式将其持有的公司股份转让予王振。尚海洋通过特定事项协议转让方式减持公司股份 835,625 股，全部为无限售流通股，拥有权益比例从 66.85%变更为 50.1375%；

西安齐盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）通过特定事项协议转让方式减持公司股份 1,203,500 股，全部为无限售流通股，拥有权益比例从 24.07%变更为 0%。具体详见公司于 2020 年 12 月 4 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《西安德朋网络信息技术股份有限公司权益变动报告书》（公告编号：2021-037）；《西安德朋网络信息技术股份有限公司权益变动报告书》（公告编号：2021-036）以及《西安德朋网络信息技术股份有限公司关于股东持股情况变动的提示性公告》（公告编号：2021-035）。

2、2021 年 1 月 9 日，公司董事长、总经理、董事尚海洋递交辞职报告，根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第六次会议于 2021 年 3 月 15 日审议并通过：选举王振先生为公司董事长，任职期限第二届董事会第六次会议审议通过至第二届董事会届满为止，自 2021 年 3 月 15 日起生效。聘任王振先生为公司总经理，任职期限自第二届董事会第六次会议审议通过至本届董事会届满为止，自 2021 年 3 月 15 日起生效。根据公司章程，公司的董事长为法定代表人。

3、2021 年 3 月 4 日，尚海洋与王振签署《表决权委托协议》，委托方尚海洋将其持有的德朋网络 2,506,875 股股份所对应的表决权委托给受托方王振行使，以上股份对应的表决权占公司总表决权的 50.1375%。公司实际控制人变更为王振。具体详见公司披露的《收购报告书》《权益变动报告书》（公告编号：2021-011、2021-012）及《实际控制人变更公告》（公告编号：2021-010）。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	10,574,790.73	11,609,253.47	-8.91%
毛利率%	21.96%	23.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	187,745.18	445,973.12	-57.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-217,902.79	217,257.87	-200.30%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.32%	11.08%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.02%	5.40%	-
基本每股收益	0.04	0.09	-57.90%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	5,705,431.38	5,604,500.15	1.80%
负债总计	1,270,080.82	1,356,894.77	-6.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,435,350.56	4,247,605.38	4.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.89	0.85	4.42%
资产负债率%（母公司）	22.26%	24.21%	-
资产负债率%（合并）	22.26%	24.21%	-
流动比率	3.95	3.00	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	712,419.62	-54,178.66	1,414.95%
应收账款周转率	0	1,333.98	-
存货周转率	5.53	8.02	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.80%	14.63%	-
营业收入增长率%	-8.91%	-19.33%	-
净利润增长率%	-57.90%	-65.63%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	5,000,000	5,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	294,701.14
税收优惠返还	9,039.89
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	299,880.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-166.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-176,456.64
非经常性损益合计	426,997.86
所得税影响数	21,349.89
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	405,647.97

(八) 补充财务指标适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

（1）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情况

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。会计政策变更对首次执行日（2020 年 1 月 1 日）本公司资产负债表各项目的影

响分析：

资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收款项	987,331.00	-	-987,331.00
合同负债	-	873,744.25	873,744.25
其他流动负债	-	113,586.75	113,586.75

（2）会计估计变更

本公司本年度内会计估计未发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

所属行业：批发和零售业-零售业-五金、家具及室内装饰材料专门零售-陶瓷、石材装饰材料零售。

经营范围：一般经营项目：计算机软硬件、电子产品、电器产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件及配件、装饰装潢材料、电子产品、机电设备、电器设备、办公用品的销售；会务服务；商务信息咨询；展览展示服务。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）

报告期内，公司商业模式没发生变化。

1、 主要业务：

公司主营业务是以互联网为媒介，通过线上“我要装修网”消费导购业务平台展示装修材料、装饰装潢材料，以邀约家装群体，对家装群体客户需求进行装修材料、装饰装潢材料销售

2、 运营模式

公司通过搭建“我要装修网”作为具体的消费导购业务平台，实现建材家具商和装修业主的有效信息对接。通过我要装修网发布品牌、产品信息，装修业主将我要装修网作为了解家装产品的入口，通过对装修材料及团购会的了解，进而吸引装修业主报名参与线下由公司发起举办的大型装饰装潢建筑材料现场团购会，最终促成装饰装潢材料的销售。公司运营的线上“我要装修网”和线下现场团购会，既是建材家具产品、装饰装潢建筑材料的消费导购业务平台，借助这个平台，建材家具产品、装饰装潢建筑材料交易更加快捷、透明和高效，最后达成销售目的，同时装修业主的需求得到满足。

3、 盈利模式

公司主营业务:是以组织现场团购会的形式，为业主提供家装材料及其他装饰材料销售业务，因此公司营业收入主要来自向装修材料、建筑材料的销售。

4、 客户类型：

有装饰装修材料、装潢材料需求的半包装修业主。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,490,437.21	43.65%	658,217.59	11.74%	278.36%
应收票据					
应收账款					
存货	1,782,585.83	31.24%	1,201,667.00	21.44%	48.34%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	682,449.51	11.96%	1,530,865.45	27.31%	-55.42%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
预付账款	749,958.83	13.14%	2,213,750.11	39.50%	-66.12%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金余额 2020 年较 2019 年增加 1,832,219.62 元，主要是出售公司一套房产收回的款项；
- 2、存货余额 2020 年较 2019 年增长 580,918.83 元，根据客户预定材料进行备货；
- 3、固定资产余额 2020 年较 2019 年减少 848,415.94 元，主要是处置了房产。
- 4、预付款项 2020 年较 2019 年减少 1,463,791.28 元，主要因存货到货冲减预付账款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入	

		比重%		的比重%	
营业收入	10,574,790.73	-	11,609,253.47	-	-8.91%
营业成本	8,252,803.84	78.04%	8,835,778.92	76.11%	-6.60%
毛利率	21.96%	-	23.89%	-	-
销售费用	1,464,698.42	13.85%	1,261,456.90	10.87%	16.11%
管理费用	986,647.88	9.33%	1,195,362.19	10.30%	-17.46%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	34,979.48	0.33%	50,961.79	0.44%	-31.36%
信用减值损失	0	0%	521.67	0%	0%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	308,919.89	2.92%	304,953.00	2.63%	1.30%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	305,092.76	2.89%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	384,641.30	3.64%	525,903.22	4.53%	-26.86%
营业外收入	0.51	0%	0.67	0%	-23.88%
营业外支出	187,015.30	1.77%	0	0%	0%
净利润	187,745.18	1.78%	445,973.12	3.84%	-57.90%

项目重大变动原因：

报告期内公司实现营业收入 10,574,790.73 元，同上期比下降 8.91%；营业成本 8,252,803.84 元，同上期相比下降 6.60%；主要是疫情原因，导致收入成本的下降。销售费用 1,464,698.42 元，同上期相比增加 16.11%，主要原因是推广费成本的增加。净利润 187,745.18 元，同比上期相比下降 57.90%。主要是因为疫情原因，销售收入下降导致本期利润下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	10,574,790.73	11,609,253.47	-8.91%
其他业务收入	0	0	0
主营业务成本	8,252,803.84	8,835,778.92	-6.60%
其他业务成本	0	0	0

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	--------------	-----------	-------------

					增减%	
材料收入	10,574,790.73	8,252,803.84	21.96%	-8.91%	-6.60%	-1.93%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
陕西境内	10,574,790.73	8,252,803.84	21.96%	-8.91%	-6.60%	-1.93%

收入构成变动的的原因：

报告期内公司收入结构较为稳定，主营业务占比，收入构成未发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	郝建基	140,000.00	1.32%	否
2	任佳怡	100,000.00	0.95%	否
3	李桓	86,029.00	0.81%	否
4	俱刚鹏	84,360.00	0.80%	否
5	李俊英	76,396.00	0.72%	否
	合计	486,785.00	4.60%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	陕西赛雅工贸有限公司	3,112,859.80	24.79%	否
2	周口诚浩智能家居有限公司	1,836,327.40	14.62%	否
3	周口市恒顺建材有限公司	1,235,734.00	9.84%	否
4	北京黎明文仪家具有限公司	1,045,582.15	8.33%	否
5	杭州诺贝尔陶瓷有限公司	1,042,581.78	8.30%	否
	合计	8,273,085.13	65.88%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	712,419.62	-54,178.66	1414.95%
投资活动产生的现金流量净额	1,119,800.00	-81,064.88	1481.36%

筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0%
---------------	---	---	----

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比上期增加 1414.95%。主要是疫情影响下，公司销售业绩受到影响，库存到货及时，因此本期购买商品、接受劳务支付的现金减少较多所致。投资活动产生现金流量净额增加主要原因本期处置房产收到款项 1,119,800.00 元所致。

(三) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司各项财务指标健康、良好。公司实现营业收入 10,574,790.73 元，同比上期下降 8.91%；净资产 4,435,350.56 元，同比上期上涨 4.42%；净利润 187,745.18 元，同比上期下降 57.90%。应付职工薪酬 1,645,016.60，同比上期相比上涨 4.41%；报告期内疫情对公司影响，故此在本期后期销售有所收缩，导致收入有所下降，从而净利润下降。不会造成对公司持续盈利能力及可持续发展性的影响。期内公司也未出现拖欠人员工资的情况。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
------	------	------

资产或股权收购、出售	1,119,800.00	1,119,800.00
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次出售资产符合公司总体战略布局，有助于公司优化资源配置。不会对公司经营产生重大影响，不存在损害公司和股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年6月30日		挂牌	同业竞争承诺	1.截至本承诺函出具日，本企业(本人)未控制任何与股份公司有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与股份公司相同或类似的业务。2.本企业(本人)保正在履行中公告证自本承诺函出具日起，不在中国境内外投资、收购、兼并、经营与股份公司生产、经营存在有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，不在中国境内外从事任何与股份公司业务有直接竞争或可能竞争的任何活动，以避免对股	正在履行中

					<p>份公司的生产经营构成直接或间接的业务竞争。3.本企业(本人)保证不会利用股份公司的实际控制人地位损害股份公司及其他股东的合法权益。4.本企业(本人)保证自本承诺函出具日起,若本人控制的公司、企业或其他经营实体从事与股份公司业务相竞争的经营业务时,股份公司可以采取优先收购或委托经营等方式将相关公司、企业或其他经营实体的竞争业务集中到股份公司经营。5.本企业(本人)保证自本承诺函出具日起,若本人控制的公司、企业或其他经营实体在出售或转让与股份公司主营业务相关的资产、业务或权益时,在同等条件下给予股份公司优先购买的权利。6.如本企业(本人)及本企业(本人)控制</p>	
--	--	--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

					的公司、企业或其他经营实体有任何违反上述承诺的事项发生，本企业（本人）将赔偿因此给股份公司造成的一切损失、费用支出。7. 上述各项承诺在本企业（本人）作为股份公司实际控制人期间及不再直接或间接控制股份公司之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。	
董监高	2016年6月30日		挂牌	同业竞争承诺	（1）本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他企业、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与西安德朋之间的关联交易。（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法正在履行中律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原	正在履行中

					<p>则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。(3)本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p>	
--	--	--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人尚海洋出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期其严格履行该承诺，未有违背承诺事项。

2、公司全体董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易的承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	2,332,250	46.65%	0	2,332,250	46.65%
	其中：控股股东、实际控制人	835,625	16.71%	0	835,625	16.71%
	董事、监事、高管	53,625	17.79%	-53,625	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	2,667,750	53.35%	0	2,667,750	53.35%
	其中：控股股东、实际控制人	2,506,875	50.14%	0	2,506,875	50.14%
	董事、监事、高管	160,875	3.22%	0	160,875	3.22%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-
普通股股东人数						5

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	尚海洋	3,342,500	0	3,342,500	66.85%	2,506,875	835,625	0	0
2	西安齐盈企业管理咨	1,203,500	0	1,203,500	24.07%	0	1,203,500	0	0

	询合伙企业（有限合伙）								
3	王振	0	0	292,625	5.85%	0	292,625	0	0
4	王圃	214,500	53,625	160,875	3.22%	160,875	0	0	0
5	李中友	0	500	500	0.01%	0	500	0	0
6	龙丽	239,500	239,500	0	0	0	0	0	0
	合计	5,000,000.00	293,625	5,000,000.00	100%	2,667,750	2,332,250	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

尚海洋除直接持股以外，还担任西安齐盈的执行事务合伙人除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为尚海洋。尚海洋直接持有公司 3,342,500 股，持股比例为 66.85%，为公司的控股股东，对公司具有绝对的控制权。且在日常经营过程中，尚海洋一直负责公司重大事项的决策和战略目标的制定，决定公司经营发展的方向，对公司具有重大影响。

尚海洋，男，1984 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005 年 7 月至 2009 年 2 月，就职于西安雁塔兆隆计算机培训中心，任市场部经理；2009 年 2 月至 2011 年 2 月，就职于西安齐盈信息科技有限公司，任总经理；2011 年 2 月至 2016 年 6 月，就职于西安德朋网络信息技术有限公司，历任副总经理、执行董事、总经理；2016 年 6 月至今任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东无变化。

（二） 实际控制人情况

尚海洋和纪凤梅为公司的实际控制人，尚海洋、纪凤梅两人系为夫妻关系。尚海洋直接持有公司 66.85% 的股权，同时担任西安齐盈的执行事务合伙人，间接控制公司 24.07% 的股权，合计控制公司

90.92%的表决权。

尚海洋，简历详见本节控股股东的相关说明。

纪凤梅，女，1984年03月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005年7月至2009年2月，就职于北京业之峰装饰有限公司，任主管；2009年2月至2011年2月，就职于西安齐盈信息科技有限公司，任职员；2011年2月至2016年6月，就职于西安德朋网络信息技术有限公司，历任执行董事、总经理、财务经理；2016年6月至2020年4月13日任股份公司财务总监。

报告期尚海洋、纪凤梅双方对公司进行共同管理、共同控制、共同经营，对公司的重大经营活动拥有绝对决策权，在公司重大决策等问题上均发表一致意见。

综上，报告期公司实际控制人为尚海洋和纪凤梅，并且实际控制人在报告期未发生变更。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
尚海洋	董事	男	1984年11月	2020年2月6日	2023年2月5日
尚海洋	董事长、总经理	男	1984年11月	2020年4月13日	2023年2月5日
袁晓忠	董事	男	1983年10月	2020年2月6日	2023年2月5日
袁晓忠	副总经理	男	1983年10月	2020年4月13日	2023年2月5日
解军峰	董事	男	1980年12月	2020年2月6日	2023年2月5日
葛政	董事	男	1981年12月	2020年2月6日	2023年2月5日
王雪丽娜	董事、董事会秘书	女	1982年2月	2020年4月13日	2023年2月5日
车军红	监事会主席	男	1980年7月	2020年4月13日	2023年2月5日
张妮妮	监事	女	1980年3月	2020年2月6日	2023年2月5日
王圃	监事	男	1975年2月	2020年2月6日	2023年2月5日
尚甜	财务总监	女	1993年7月	2020年4月13日	2023年2月5日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事监事高级管理人员以及控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比	期末持有股票期权	期末被授予的限制
----	----	----------	------	----------	----------	----------	----------

					例%	数量	性股票数量
尚海洋	董事长	3,342,500	0	3,342,500	66.85%	0	0
王圃	监事	214,500	-53,625	160,875	3.22%	0	0
合计	-	3,557,000	-	3,503,375	70.07%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	0	0	3
行政人员	2	0	1	1
财务人员	2	0	0	2
销售人员	21	0	0	21
技术人员	3	0	0	3
员工总计	31	0	1	30

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	17	17
专科	13	12
专科以下	1	1
员工总计	31	30

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策 公司全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范

性文件,公司与员工 签订《劳动合同》,按照相关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司根据地方平均薪酬水平以及行业薪酬水平制定公司薪酬方案, 同时根据年度经营指标, 制定指标绩效考核方案, 密切员工收入与企业经营绩效关联度。

2、员工培训 公司重视员工的培训和发展工作,制定年度滚动培训计划,员工培训包括新员工入职培训,公司文化理念培训,岗位提升培训, 以不断提高公司员工素质和能力,提升员工和部门工作效率,为公司发展目标的实现提供保障。

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司董事会于 2021 年 1 月 19 日收到董事长、总经理尚海洋先生递交的辞职报告,自 2021 年 1 月 19 日起辞职生效。本公司董事会于 2021 年 1 月 19 日收到董事尚海洋先生递交的辞职报告,自股东大会选举产生新任董事之日起辞职生效。

2021 年 2 月 2 日,公司召开第二届董事会第五次会议,提名王振为公司董事,2021 年 3 月 10 日,公司召开 2021 年第一次临时股东大会,选举王振为公司董事。

公司第二届董事会第六次会议于 2021 年 3 月 15 日审议并通过:选举王振先生为公司董事长,任职期限第二届董事会第六次会议审议通过至第二届董事会届满为止,自 2021 年 3 月 15 日起生效。聘任王振先生为公司总经理,任职期限自第二届董事会第六次会议审议通过至本届董事会届满为止,自 2021 年 3 月 15 日起生效。

2、公司监事会于 2021 年 1 月 30 日收到监事王圃先生递交的辞职报告,自股东大会 选举产生新任监事之日起辞职生效。

2021 年 2 月 2 日,公司召开第二届监事会第四次会议,提名余健为公司监事,2021 年 3 月 10 日,公司召开 2021 年第一次临时股东大会,选举余健为公司监事。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

(1) 公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层为基础的法人治理结构，在董事会的主持和主办券商的持续督导下，明确了内部监管工作的职能和运作程序，强化了管理层和员工“程序合法、操作规范”的意识，促进了公司整体治理水平的提高。报告期内，公司议事以及表决程序都严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司制定并披露了《信息披露事务管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》。2020年度公司共召开2次股东大会5次董事会及4次监事会。公司“三会”会议召开程序合法合规，会议文件签署齐备，所有会议决议均能够得到有效执行。公司股东、董事、监事的任职资格均符合法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》的规定，前述人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。在公司召开的监事会会议中，职工监事均按照要求出席了会议并行使了表决权利。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等相关规范性文件的要求。信息披露准确、真实、完整、及时。公司严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规

范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护所有股东的利益。

报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规定进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷么能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程共修改过两次：

1、具体详见 2020 年 1 月 13 日西安德朋网络信息技术股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告，公告编号：2020-005；

2、具体详见 2020 年 4 月 23 日西安德朋网络信息技术股份有限公司关于拟修订《公司章程》公告，公告编号：2020-022。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1.2020 年 1 月 13 日第一届董事会第十四次会议，审议《关于补充确认变更公司注册地址及修改公司章程》议案及审议《关于公司董事会成员换届选举》议案；</p> <p>2. 2020 年 4 月 14 日第二届董事会第一次会议，审议《关于选举尚海洋为公司董事长的议案》及审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》；</p> <p>3. 2020 年 4 月 23 日第二届董事会第二次会议，审议 2019 年年度报告及配套议案；</p> <p>4. 2020 年 8 月 17 日第二届董事会第三次会议，审议 2020 年半年度报告及配套议案；</p>

		5. 2020年9月16日第二届董事会第四次会议，审议《关于出售公司房产暨关联交易的》议案；
监事会	4	1.2020年1月13日第一届监事会第八次会议，审议《关于公司监事会成员换届选举》议案； 2.2020年4月14日第二届监事会第一次会议，审议《关于选举公司第二届监事会主席》议案； 3. 2020年4月23日第二届监事会第二次会议，审议2019年年度报告及配套议案； 4. 2020年8月17日第二届监事会第三次会议，审议2020年半年度报告及配套议案；
股东大会	2	1. 2020年1月13日召开2020年第一次临时股东大会，审议《关于补充确认变更公司注册地址及修改公司章程》议案、审议《关于公司董事会成员换届选举》议案及审议《关于监事会成员换届选举的议案》议案； 2. 2020年4月23日召开2019年年度股东大会，审议2019年年度报告及配套议案；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范，会议文件存档保存情况规范，公司对外信息披露符合监管部门要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，三会决议的信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到了真实、准确、及时、完整。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《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，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

具体情况如下：

1、业务独立情况

公司有独立完整的研发、生产、采购、服务和销售系统人员，一直独立地开展业务，不依赖于公司实际控制人及其他任何关联方或其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。

3、资产独立情况

有独立于控股股东的经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

4、机构独立情况

公司成立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东、实际控制人控制的其它企业有组织机构共用或从属的情形。

5、财务独立情况

有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2017年4月11日召开第一届董事会六次会议，审议通过了《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》，2017年4月11日，该制度在全国股转系统公告。报告期内，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中审亚太审字（2021）020721 号	
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22-23 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李伟 4 年	袁斌 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审计报告

中审亚太审字（2021）020721 号

西安德朋网络信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西安德朋网络信息技术股份有限公司（以下简称“德朋网络公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德朋网络公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的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，我们独立于德朋网络公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相

信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

德朋网络公司管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

德朋网络公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估德朋网络公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算德朋网络公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德朋网络公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对德朋网络公司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德朋网络公司不能持续经营。

（五）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。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中审亚太会计师事务所
(特殊普通合伙)
(盖章)

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：李伟
(签名并盖章)

中国注册会计师：袁斌
(签名并盖章)

二〇二一年四月二十日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	6.1	2,490,437.21	658,217.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	6.2	749,958.83	2,213,750.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.3	1,782,585.83	1,201,667.00
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			
流动资产合计		5,022,981.87	4,073,634.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6.4	682,449.51	1,530,865.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		682,449.51	1,530,865.45
资产总计		5,705,431.38	5,604,500.15
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.5	81,148.53	43,827.17
预收款项			
合同负债	6.6	834,022.87	873,744.25
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	6.7	135,303.62	114,223.33
应交税费	6.8	97,944.52	184,496.30
其他应付款	6.9	13,238.31	27,016.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6.10	108,422.97	113,586.75
流动负债合计		1,270,080.82	1,356,894.77
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,270,080.82	1,356,894.77
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.11	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.12	2,240,277.20	2,240,277.20
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	6.13	-2,804,926.64	-2,992,671.82
归属于母公司所有者权益合计		4,435,350.56	4,247,605.38
少数股东权益			
所有者权益合计		4,435,350.56	4,247,605.38
负债和所有者权益总计		5,705,431.38	5,604,500.15

法定代表人：王振

主管会计工作负责人：尚甜

会计机构负责人：尚甜

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		10,574,790.73	11,609,253.47
其中：营业收入	6.14	10,574,790.73	11,609,253.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,804,162.08	11,388,824.92
其中：营业成本	6.14	8,252,803.84	8,835,778.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	6.15	65,032.46	45,265.12
销售费用	6.16	1,464,698.42	1,261,456.90
管理费用	6.17	986,647.88	1,195,362.19
研发费用			
财务费用	6.18	34,979.48	50,961.79
其中：利息费用			
利息收入		2,634.81	625.32
加：其他收益	6.19	308,919.89	304,953.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.20		521.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.21	305,092.76	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		384,641.30	525,903.22
加：营业外收入	6.22	0.51	0.67
减：营业外支出	6.23	187,015.30	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		197,626.51	525,903.89
减：所得税费用	6.24	9,881.33	79,930.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		187,745.18	445,973.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		187,745.18	445,973.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		187,745.18	445,973.12
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		187,745.18	445,973.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		187,745.18	445,973.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.09

法定代表人：王振

主管会计工作负责人：尚甜

会计机构负责人：尚甜

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,934,644.24	13,364,945.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,039.89	48,457.18
收到其他与经营活动有关的现金	6.25.1	522,493.80	456,307.90
经营活动现金流入小计		12,466,177.93	13,869,710.76
购买商品、接受劳务支付的现金		8,377,569.60	11,060,608.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,661,106.33	1,811,698.36
支付的各项税费		543,227.91	404,429.28
支付其他与经营活动有关的现金	6.25.2	1,171,854.47	647,153.61
经营活动现金流出小计		11,753,758.31	13,923,889.42
经营活动产生的现金流量净额		712,419.62	-54,178.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,119,800.00	
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		1,119,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			81,064.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			81,064.88
投资活动产生的现金流量净额		1,119,800.00	-81,064.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流入小计			0
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,832,219.62	-135,243.54
加：期初现金及现金等价物余额		658,217.59	793,461.13
六、期末现金及现金等价物余额		2,490,437.21	658,217.59

法定代表人：王振

主管会计工作负责人：尚甜

会计机构负责人：尚甜

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,000,000.00				2,240,277.20						-2,992,671.82		4,247,605.38
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	5,000,000.00				2,240,277.20						-2,992,671.82		4,247,605.38
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)											187,745.18		187,745.18
(一) 综合收益总额											187,745.18		187,745.18
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资 本													
3. 股份支付计入所有者权益的 金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	5,000,000.00				2,240,277.20							-2,804,926.64	4,435,350.56

项目	2019年												少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	5,000,000.00				2,240,277.20							-3,438,644.94		3,801,632.26
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	5,000,000.00				2,240,277.20						-3,438,644.94	3,801,632.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											445,973.12	445,973.12
(一) 综合收益总额											445,973.12	445,973.12
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	5,000,000.00				2,240,277.20						-2,992,671.82		4,247,605.38

法定代表人：王振

主管会计工作负责人：尚甜

会计机构负责人：尚甜

三、 财务报表附注

西安德朋网络信息技术股份有限公司

2020 年度财务报表附注

1、公司基本情况

西安德朋网络信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 2011 年 2 月由袁晓忠、葛政发起成立的有限公司，总部位于西安市。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意西安德朋网络信息技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》股转系统函【2016】3409 号核准，2016 年 11 月 15 日本公司股票在股转公司正式挂牌，公司简称：德朋网络，股票代码：839903，本年度公司属于基础层。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司股本为人民币 500.00 万元

统一社会信用代码：916101315660491103

法定代表人：尚海洋

注册地址：陕西省西安市高新区丈八街办唐延路 3 号旺座国际城 B 座 2 单元 3003

注册资本：人民币 500.00 万元

公司类型：其他股份有限公司

经营范围：计算机软硬件、电子产品、电器产品的技术开发、技术转让及技术咨询服务；计算机软硬件及配件、建筑材料（除木材）、装饰装潢材料、电子产品、电器设备、办公用品、电线电缆、五金交电、水暖器材的销售；会务服务；商务信息咨询；展览展示服务。（以上经营范围除国家规定的专控及许可项目）

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 20 日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

2.1 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，

则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

公司对自 2020 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，本公司利用所有可获得的信息作出评估后，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

3、遵循企业会计准则的声明

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

4、重要会计政策和会计估计

本公司从事建筑材料（除木材）、装饰装潢材料、电子产品、电器设备、办公用品、电线电缆、五金交电、水暖器材的销售；会务服务；商务信息咨询；展览展示服务。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，对应收账款坏账准备计提、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“4.6 应收款项”“4.14 收入”等各项描述。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.5 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.5.1 金融资产的分类和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.5.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为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。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.5.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.5.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；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。

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）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4.5.1.2.2 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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.5.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.5.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

（d）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（e）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当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的，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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.6 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理

方法，详见 4.8 其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.5.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.5.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产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证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人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；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤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；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

4.5.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：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，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原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与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.5.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

4.5.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4.5.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.6 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

4.6.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征评估预期信用损失

4.6.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

4.7 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其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。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

4.8 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

4.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
押金、备用金、保证金组合	应收的各类押金、保证金、质保金等款项。
关联方组合	应收关联方客户款项

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款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其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款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其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.9 存货

4.9.1 存货的分类

存货主要包括库存商品。

4.9.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

4.9.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.9.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.10 固定资产

4.10.1 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.10.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.10.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.13 长期资产减值”。

4.10.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.10.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.11 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给

予补偿的建议,在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.12 收入

4.12.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

4.12.2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

4.12.3 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

4.12.4 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

4.12.5 本公司收入类别及确认原则

本公司的商品销售形式主要为由供应商直接将商品送货至客户,故对于当月已发货至客

户并验收的商品，按实际发货数量金额确认收入。

4.13 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.14.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.14.4 所得税的抵销

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

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

4.15 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.15.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.15.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.15.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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。

4.15.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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。

4.16 其他重要的会计政策和会计估计

4.16.1 终止经营

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

4.17 重要会计政策、会计估计的变更

4.17.1 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情况

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司自2020年1月1日起施行新收入准则。

修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务

报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。会计政策变更对首次执行日（2020年1月1日）本公司资产负债表各项目的影响分析：

资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动负债：			
预收款项	987,331.00	-	-987,331.00
合同负债	-	873,744.25	873,744.25
其他流动负债	-	113,586.75	113,586.75

4.17.2 会计估计变更

本公司本年度内会计估计未发生变更。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的20%计缴
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
水利基金	按收入的0.03%计缴。

5.2 税收优惠及批文

根据陕西省财政厅《关于降低我省水利建设基金征收标准的通知》，从2019年1月1日起至2020年12月31日，在陕西省境内有销售商品收入和提供劳务收入的企业事业单位和个体经营者，减按销售商品收入和提供劳务收入的0.5%征收水利建设基金，其中在中国（陕西）自由贸易试验区和西安国家自主创新示范区范围内，有销售商品收入和提供劳务收入的企业事业单位和个体经营者，减按销售商品收入和提供劳务收入的0.3%征收水利建设基金。

根据财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，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。

6、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2020年1月1日报表数字，期末指2020年12月

31日，本年指2020年度，上年指2019年度报表数字。

6.1 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	744.62	1,944.62
银行存款	2,489,692.59	656,272.97
其他货币资金		
合 计	2,490,437.21	658,217.59
其中：存放在境外的款项总额		

6.2 预付款项

6.2.1 账龄

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	731,458.83	97.53	2,044,202.47	92.34
1 至 2 年	18,500.00	2.47	148,547.64	6.71
2 至 3 年			21,000.00	0.95
3 年以上				
合 计	749,958.83	100.00	2,213,750.11	100.00

6.2.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款年末余额的比例 (%)
陕西金色西部广告传媒股份有限公司	300,000.00	40.00
杭州诺贝尔陶瓷有限公司	290,281.15	38.70
广州市点工长网络科技有限公司	116,832.68	15.58
周口诚浩智能家居有限公司	24,345.00	3.25
西安阳帆装饰工程有限公司	18,500.00	2.47
合 计	749,958.83	100.00

6.3 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,782,585.83		1,782,585.83	1,201,667.00		1,201,667.00
合 计	1,782,585.83		1,782,585.83	1,201,667.00		1,201,667.00

6.4 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	682,449.51	1,530,865.45
固定资产清理		
合 计	682,449.51	1,530,865.45

6.4.1 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公设备	合 计
一、账面原值	816,382.68	391,439.96	1,207,822.64
1、期初余额	1,738,561.88	579,983.58	2,318,545.46
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额	922,179.2	188,543.62	1,110,722.82
(1) 处置或报废	922,179.2	188,543.62	1,110,722.82
4、期末余额	816,382.68	391,439.96	1,207,822.64
二、累计折旧			
1、期初余额	255,876.10	531,803.91	787,680.01
2、本期增加金额	75,278.11	12,814.35	88,092.46
(1) 计提	75,278.11	12,814.35	88,092.46
3、本期减少金额	172,247.34	178,152.00	350,399.34
(1) 处置或报废	172,247.34	178,152.00	350,399.34
4、期末余额	158,906.87	366,466.26	525,373.13
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	657,475.81	24,973.70	682,449.51
2. 期初账面价值	1,482,685.78	48,179.67	1,530,865.45

6.5 应付账款

6.5.1 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	37,321.36	41,026.17
1-2年	41,026.17	2,801.00
2-3年	2,801.00	
合 计	81,148.53	43,827.17

6.5.2 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古奇林文化传媒有限公司	2,801.00	未结算

阿里云计算有限公司	4,681.85	未结算
北美枫情木家居（苏州）有限公司	36,344.32	未结算
合 计	43,827.17	

6.6 合同负债

6.6.1 合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
预收材料款	834,022.87	873,744.25
合 计	834,022.87	873,744.25

6.6.2 账龄超过1年的重要合同负债

无账龄超过1年的合同负债。

6.7 应付职工薪酬

6.7.1 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	114,223.33	1,645,016.60	1,623,936.31	135,303.62
二、离职后福利-设定提存计划		16,187.40	16,187.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	114,223.33	1,661,204.00	1,640,123.71	135,303.62

6.7.2 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	114,223.33	1,500,859.29	1,479,779.00	135,303.62
2、职工福利费				
3、社会保险费		94,697.31	94,697.31	
其中：医疗保险费		93,390.55	93,390.55	
工伤保险费		193.86	193.86	
生育保险费		1,112.90	1,112.90	
4、住房公积金		49,460.00	49,460.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
15508.87、短期利润分享计划				
合 计	114,223.33	1,645,016.60	1,623,936.31	135,303.62

6.7.3 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		15,508.80	15,508.80	

2、失业保险费		678.60	678.60
3、企业年金缴费			
合 计		16,187.40	16,187.40

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按西安市最低工资标准的16%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

6.8 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	15,416.68	56,365.32
企业所得税	80,233.14	120,252.11
城市维护建设税		2,866.20
教育费附加		1,228.37
地方教育费附加		818.91
水利建设基金		458.83
印花税	64.95	523.90
个人所得税	132.73	35.06
残疾人保障金		1,947.60
房产税	1,867.63	
城镇土地使用税	229.39	
合 计	97,944.52	184,496.30

6.9 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,238.31	27,016.97
合 计	13,238.31	27,016.97

6.9.1 其他应付款

6.9.1.1 款项性质

项 目	期末余额	期初余额
个人社保	13,238.31	9,216.97
员工垫付款		17,800.00
合 计	13,238.31	27,016.97

6.9.1.2 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
个人社保	3,869.14	未结算
合计	3,869.14	

6.10 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	108,422.97	113,586.75
合计	108,422.97	113,586.75

6.11 股本

项目	期初余额	本年增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
尚海洋	3,342,500.00						3,342,500.00
西安齐盈企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,203,500.00						1,203,500.00
龙丽	239,500.00				-239,500.00	-239,500.00	0
王圃	214,500.00				-53,625.00	-53,625.00	160,875.00
李中友	0				500.00	500.00	500.00
王振					292,625.00	292,625.00	292,625.00
	5,000,000.00				0	0	5,000,000.00

6.12 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,200,000.00			1,200,000.00
其他资本公积	1,040,277.20			1,040,277.20
合计	2,240,277.20			2,240,277.20

6.13 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	-2,992,671.82	-3,438,644.94
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-2,992,671.82	-3,438,644.94
加：本期归属于母公司股东的净利润	187,745.18	445,973.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,804,926.64	-2,992,671.82

6.14 营业收入和营业成本

6.14.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,574,790.73	8,252,803.84	11,609,253.47	8,835,778.92
其他业务				
合计	10,574,790.73	8,252,803.84	11,609,253.47	8,835,778.92

6.14.2 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	
材料	10,574,790.73
按经营地区分类	
陕西境内	10,574,790.73
市场或客户类型	
个人	10,574,790.73
合同类型	
材料销售合同	10,574,790.73
按商品转让的时间分类	
在某一时点	10,574,790.73
按合同期限分类	
短期	10,574,790.73
按销售渠道分类	
直接销售	10,574,790.73
合计	10,574,790.73

6.14.3 履约义务的说明

①履约义务的通常履行时间为发货时；

②重要的支付条款：在签订合同后，需方应先支付货款后办理货物移交；

③企业承诺转让的商品的性质：供方对质量负责、供货质量必须达到国家现行标准或行业标准要求，且提供相关产品合格证、出厂检验报告及厂家型式检验报告等质量证明材料。质量检验以通过有资质的权威部门检测合格为准。

6.14.4 分摊至剩余履约义务的说明

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 0 元。

6.14.5 公司 2020 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
郝建基	140,000.00	1.32
任佳怡	100,000.00	0.95
李桓	86,029.00	0.81
俱刚鹏	84,360.00	0.80
李俊英	76,396.00	0.72

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例%
合计	486,785.00	4.60

6.15 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,386.27	21,357.21
教育费附加	11,308.40	9,153.10
地方教育费附加	7,538.94	6,102.06
印花税	4,052.28	4,314.25
水利基金	263.97	4,338.50
房产税	13,801.60	
城镇土地使用税	1,681.00	
合计	65,032.46	45,265.12

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.16 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,088,578.55	996,594.98
社保	110,082.13	258,092.98
推广费	266,037.74	
服务费		6,768.94
合计	1,464,698.42	1,261,456.90

6.17 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	13,952.07	6,256.00
工资	412,280.74	427,582.48
社保	52,617.78	112,405.61
折旧	88,092.46	177,603.10
中介服务费	383,087.64	377,238.62
摊销装修费		52,701.50
其他	36,617.19	41,574.88
合计	986,647.88	1,195,362.19

6.18 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
利息收入	2,634.81	625.32
手续费	37,614.29	51,587.11
合计	34,979.48	50,961.79

6.19 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
企业稳岗补贴	299,880.00	4,953.00	299,880.00
新三板补助			
2017 年优惠政策补贴		300,000.00	
税收优惠返还	9,039.89		9,039.89
合 计	308,919.89	304,953.00	308,919.89

6.19.1 本年度收到西安高新技术产业开发区社会保险基金管理中心失业保险支出“关于西安市 2018 年度企业稳岗补贴”299,880.00 元。

6.20 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失		521.67
合计		521.67

6.21 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	305,092.76	
合计	305,092.76	

6.22 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他	0.51	0.67	0.51
合 计	0.51	0.67	0.51

6.23 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	10,391.62		10,391.62
预付账款坏账	176,456.64		176,456.64
其他	167.04		167.04
合 计	187,015.30		187,015.30

6.24 所得税费用

6.24.1 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,881.33	79,930.77
递延所得税费用		
合 计	9,881.33	79,930.77

6.24.2 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
-----	-------

利润总额	197,626.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,881.33
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	9,881.33

6.25 现金流量表项目

6.25.1 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	299,880.00	304,953.00
往来款	219,978.99	150,728.91
利息收入	2,634.81	625.32
其他营业外收入		0.67
合 计	522,493.80	456,307.90

6.25.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用及管理费用的其他付现费用	773,485.35	399,179.06
往来款	396,804.11	196,387.44
其他（手续费等）	1,565.01	51,587.11
合 计	1,171,854.47	647,153.61

6.26 现金流量表补充资料

6.26.1 现金流量表补充资料

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	187,745.18	445,973.12
加：资产减值准备		
信用减值损失		-521.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,095.46	177,603.10
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		52,701.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-305,092.76	
固定资产报废损失	10,391.62	
公允价值变动损失		

财务费用		
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-580,918.83	-199,637.79
经营性应收项目的减少	1,354,127.74	-799,616.09
经营性应付项目的增加	-41,928.79	269,319.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	712,419.62	-54,178.66
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,490,437.21	658,217.59
减：现金的期初余额	658,217.59	793,461.13
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	1,832,219.62	-135,243.54

6.26.2 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,490,437.21	658,217.59
其中：库存现金	744.62	1,944.62
可随时用于支付的银行存款	2,489,692.59	656,272.97
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,490,437.21	658,217.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

7、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

7.1 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

7.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，先收款再发货，因此应收账款较小甚至无应收账款。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的条款以信用交易为主，且要求客户预付款或采取货到付款方式进行。由于本公司的应收账款客户群均为个人，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款为0，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注 4.5。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注 4.6、附注 4.8 的披露。

7.3 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司负责监控自身的现金流量预测，财务部门持续监控短期和长期的资金需

求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
应付账款	37,321.36	41,026.17	2,801.00				81,148.53
其他应付款	9,369.17	3,869.14					13,238.31
合计	46,690.53	44,895.31	2,801.00				94,386.84

期初余额：

项目	金融负债						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
应付账款	41,026.17	2,801.00					43,827.17
其他应付款	9,216.97	17,800.00					27,016.97
合计	50,243.14	20,601.00	-	-	-	-	70,844.14

7.4 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。因本公司无外币业务，本公司无外汇风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司无银行借款及应付债券等带息债务，因此无利率风险。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。因本公司无以公允价值计量的可供出售金融资产和交易性金融资产，本公司无价格风险。

8、关联方及关联交易

8.1 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为尚海洋和纪凤梅（夫妻），合计持股比例 66.85%。

8.2 关联方交易情况

8.2.1 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
王振	股东
西安齐盈企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东
王圃	股东、监事
西安积木家信息科技有限公司	控股股东控制公司
尚海洋	控股股东、董事长、总经理
袁晓忠	公司董事
解军峰	公司董事
尚甜	财务总监
葛政	公司董事
王雪丽娜	董事、董事会秘书
车军红	监事会主席
张妮妮	职工监事

8.2.2 关联租赁情况

①本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
西安积木家信息科技有限公司	仓库		

注：本公司与关联方西安积木家信息科技有限公司签订仓库租赁协议，租赁面积 60 平方米，租赁期限为 2017 年 11 月 1 日至 2021 年 10 月 31 日，租金为 0 元每平方米。

8.2.3 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
纪凤梅	转让房产	1,119,800.00	

8.2.4 关键管理人员报酬

项目	本期发生额
关键管理人员报酬	413,378.66

9、承诺及或有事项

9.1 重大承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

9.2 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

10、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 20 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

11、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

12、补充资料

12.1 本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	294,701.14	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	9,039.89	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	299,880.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-166.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-176,456.64	
小 计	426,997.86	
所得税影响额	21,349.89	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	405,647.97	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

12.2 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	稀释每股收

			益
归属于公司普通股股东的净利润	4.32	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.02	-0.04	-0.04

西安德朋网络信息技术股份有限公司

2021年4月20日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室