话机世界

NEEQ:831354

话机世界通信集团股份有限公司

年度报告

2020

公司年度大事记

(一)2020 年度，在疫情席卷全球、行业规模压缩、整体经济下行的大环境下，话机世界聚焦“夯实基础、营销创新”，聚焦用户服务、专业技能、门店营销等基本功的全面提升。集团全年营业收入实现持续增长，充分体现出话机世界作为行业标杆的竞争力！

（二）2020 年度，话机世界与安徽移动的合作更加深入。公司持续重视人才培养和精细化管理能力的提升，销售规模和各项业务均保持省内领先。在 6 月的安徽移动营业厅招标中，话机世界同时中标合肥、芜湖、阜阳、淮南、淮北、宿州、亳州、宣城、蚌埠、滁州 10 个地市，体现了安徽移动对公司业务运营能力的认可。

（三）10 月 14 日，2020 年度中国国际信息通信展览会拉开帷幕。在展会开幕日，第十四届通信产业榜正式发布，话机世界荣获“2020 年度中国虚拟运营商 10 强”大奖。5G 时代，话机世界继续以用户为中心，进一步提升企业核心能力，在行业信息化解决方案上展现价值，目前已在智慧健康、智慧教育、智慧旅游、物联感知等多领域提供成熟的整体解决方案，有了一定的行业影响力。

（四）2020 年话机世界在浙江省舟山、丽水、湖州、宁波、温州等地市的智慧城市建设和信创项目上取得突破性发展，获得多个项目合约，集团信息综合服务能力进一步提升。

（五）话机世界历时 3 年的“四聚两高地”智慧教学战略初显成效。目前，团队已成功打造拱墅区教师“信课融合”资源库，产出 1800 多套信课融合资源，大力提升了教师的信息化素养，助力拱墅区教育局成为浙江省智慧教育综合示范单位。资源覆盖 14 所学校共 181 个班级，400 位教师，近 8000 位学生，创新的 “信课融合”理念已初具规模，得到省厅专家的一致认可。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 4

第二节 公司概况 6

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 8

第四节 重大事件 21

第五节 股份变动、融资和利润分配 27

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 33

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护 36

第八节 财务会计报告 41

第九节 备查文件目录 134

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。

公司负责人赵伯祥、主管会计工作负责人何瑛及会计机构负责人（会计主管人员）何瑛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中汇会计师事务所（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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √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
宏观经济风险	公司所属行业受到国家宏观经济走势的直接影响,经济持续稳定增长、居民收入水平稳步提升,社会消费需求不断扩大,有利于行业的健康发展;一旦出现经济增速持续放缓,将会影响居民消费信心,抑制社会消费需求,而将对行业和公司的发展带来不利影响。
市场竞争风险	公司主营移动通信数码产品销售及移动通信服务,行业竞争较为激烈，2020 年度综合毛利为 12.73%，如手机产品市场竞争持续升级,经营费用进一步增加,将对公司营业利润造成较大影响。
偿债风险	2020 年末,公司资产负债率分别为 64.26%,不断呈现下降趋势:从债务构成分析,流动负债中短期借款、应付票据、应付账款和预收账款等占比较大。
商业模式市场风险	公司于 2014 年 5 月 4 日在全国首家发售 170 号码,标志着正式开始移动通信转售业务。国外成熟的电信业市场中虚拟运营商已经是消费者普遍接受的商业模式,但在国内转售业务尚处于起步和发展阶段,仍需要经历一段时期的市场培育期和认可,该

	业务未来发展仍有不确定性。
营业场所风险	公司主营移动通信数码产品的销售，承租了众多营业场所开展零售业务，门店选址多为人口稠密、交通便利以及商业发达的城市核心地段，公司存在部分经营场所租赁到期后不能续租的风险。
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		释义
话机世界、话机世界集团、公司	指	话机世界通信集团股份有限公司
三会	指	话机世界通信集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
移动通信转售业务	指	指从拥有移动网络的基础电信运营商购买移动通信服务,重新包装成自有品牌并销售给最终用户的移动通信服务业务
虚拟运营商	指	指获得移动通信转售业务资格,可以从事相关业务的民营通信服务商
T-WORLD	指	是苹果授权品牌,属于 Lifesytle 渠道 T1 客户,旗下门店遍布浙江省内
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	话机世界通信集团股份有限公司
英文名称及缩写	TELEPHONE WORLD GROUP CO,LTD
	T.WORLD
证券简称	话机世界
证券代码	831354
法定代表人	赵伯祥

二、　联系方式

董事会秘书	万晓斌
联系地址	杭州市拱墅区白马大厦 28A 室
电话	0571-85812363
传真	0571-85828129
电子邮箱	wanxb@hjsj.com
公司网址	www.zjhjsj.com
办公地址	杭州市拱墅区白马大厦 28A 室
邮政编码	310000
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	2004 年 10 月 10 日
挂牌时间	2014 年 11 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F5-批发和零售业-F52 零售业-F527-F5274 通信设备零售
主要业务	经营增值电信业务、移动通信转售业务、通信产品和通讯设备及配件、数码电子产品、家用电器等批发、零售业务
主要产品与服务项目	移动通信终端产品销售、移动通信基础业务(移动转售)、电信运营商增值业务及移动内容推广服务等
普通股股票交易方式	□连续竞价交易□集合竞价交易 √做市交易
普通股总股本（股）	83,300,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	6
控股股东	赵伯祥
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵伯祥），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330000767957860F	否
注册地址	浙江省杭州市拱墅区白马大厦 28A 室	否
注册资本	83,300,000	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投	
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙玉霞	孙业亮
	1 年	3 年
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 701 室	

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

√适用□不适用

选举陈小青先生为公司董事会秘书，任职期限三年，自 2021 年 4 月 19 日起生效。上述选举人员持有公司股份 450,000 股，占公司股本的 0.5403%， 不是失信联合惩戒对象。

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	3,681,555,372.29	3,558,957,352.79	3.44%
毛利率%	12.73%	14.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,292,703.41	35,636,445.08	-9.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,046,557.27	23,261,190.71	-13.82%
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）	5.52%	6.47%	-
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）	3.43%	4.22%	-
基本每股收益	0.39	0.43	-9.38%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,681,185,838.47	1,533,848,141.62	9.61%
负债总计	1,080,280,146.46	965,221,951.39	11.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	600,905,692.01	568,626,190.23	5.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.21	6.83	5.68%
资产负债率%（母公司）	65.93%	66.34%	-
资产负债率%（合并）	64.26%	62.93%	-
流动比率	1.39	1.43	-
利息保障倍数	3.03	2.82	-

(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	40,108,733.09	2,732,765.48	1367.70%
应收账款周转率	48.74	34.34	-
存货周转率	4.46	4.28	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.61%	1.29%	-
营业收入增长率%	3.44%	13.06%	-
净利润增长率%	-9.38%	-17.23%	-

（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	83,300,000	83,300,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

（六） 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

（七） 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-54,732.13
计入当期损益的政府补助，但与公司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	15,931,346.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	221,566.67
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	48.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	222,286.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,678.55
非经常性损益合计	16,328,194.85
所得税影响数	4,082,048.71
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	12,246,146.14

（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 (空) √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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见财务报表附注三（二十九）。
根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。
执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	43,881,241.14	79,698.51	-43,801,542.63
合同负债	不适用	40,684,104.88	40,684,104.88
其他流动负债	-	3,117,437.75	3,117,437.75

（十） 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

1．以直接设立或投资等方式增加的子公司

2020年2月，本公司出资设立浙江话机世界通信服务有限公司。该公司于2020年3月6日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000.00万元，其中本公司出资人民币10,000.00万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2020年12月31日，浙江话机世界通信服务有限公司的净资产为20,359,186.50元，成立日至期末的净利润为359,186.50元。

2．因其他原因减少子公司的情况

宁波话机世界通信设备有限公司由于集团战略调整，经公司董事会决议公司解散。该公司已于2020年11月25日清算完毕，并于2020年12月22日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是移动通信行业的综合服务提供商，业务模式包括线上线下融合渠道的新零售、面向政企用户的 B2B2C 业务以及移动通信转售业务。公司为用户提供移动通信终端产品、移动通信基础业务（移动转售）、电信运营商增值业务及移动内容分发服务等。收入来源主要是移动终端及生态链产品线上线下销售、移动通信服务、移动内容服务以及其他增值服务收入。报告期间，公司发挥终端及生态链产品供应链、专业人才、系统化渠道运营管理以及数据运营能力等优势，通过对用户大数据挖掘，为浙江移动、安徽移动等基础运营商提供营业厅全业务运营及销售服务。

报告期内，商业模式没有发生重大变化。

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	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构

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	235,313,460.08	14.00%	209,144,686.34	13.64%	12.51%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	63,073,002.87	3.75%	80,410,383.97	5.24%	-21.56%
存货	706,620,436.17	42.03%	709,629,790.97	46.26%	-0.42%
投资性房地产	7,968,586.34	0.47%	7,543,292.93	0.49%	5.64%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	69,344,325.78	4.12%	75,878,532.01	4.95%	-8.61%
在建工程	38,123,546.26	2.27%	30,524,456.04	1.99%	24.90%

无形资产	14,272,136.88	0.85%	14,534,764.07	0.95%	-1.81%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	837,361,415.56	49.81%	746,296,483.47	48.66%	12.20%
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	397,920,224.07	23.67%	284,597,030.60	18.55%	39.82%
其他流动资产	11,538,663.75	0.69%	23,752,966.37	1.55%	-51.42%
其他权益工具投资	5,372,601.40	0.32%	4,035,803.03	0.26%	33.12%
长期待摊费用	16,266,855.63	0.97%	11,984,899.57	0.78%	35.73%
应付票据	90,000,000.00	5.35%	59,689,640.60	3.89%	50.78%
应付账款	16,878,141.63	1.00%	43,982,321.78	2.87%	-61.63%
预收款项	111,856.55	0.01%	79,698.51	0.01%	40.35%
应付职工薪酬	33,304,286.17	1.98%	21,351,386.55	1.39%	55.98%
应交税费	22,319,832.79	1.33%	13,694,991.62	0.89%	62.98%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期期末金额235,313,460.08元较上年同期增长12.51%，主要是本期银行存款较上年同期增长14.67%，本期其他货币资金较上年同期增长11.88%，本期货币资金较上年同期增长12.51%；

应收账款本期期末金额63,073,002.87元与较上年同期减少21.56%，主要是本报告期内公司继续加强应收账款管理制度,强化应收账款回收考核力度,减少公司应收账款金额；

在建工程本期期末金额38,123,546.26元较上年同期增长24.90%，主要是本报告期在建工程投入金额较上年同期增长7,599,090.22元（公司半山街道基建工程20年支付工程款总额）；

短期借款本期期末金额837,361,415.56元较上年同期增长12.20%,主要是本报告期保证借款增加,短期借款总额增长；

预付款项本期期末金额397,920,224.07元较上年同期增长39.82%，主要是20年12月因销售订单需求预付供应商1.3亿，已在期后全部收到上述货物；

其他流动资产本期期末金额11,538,663.75元较上年同期减少51.42%，主要是报告期期末待认证进项税额较上年同期减少；

其他权益工具投资本期期末金额5,372,601.40元较上年同期期间增长33.12%，主要是报告期内公司子公司支付丽水数梦科技合伙企业（有限合伙）投资款1,350,027.04元；

长期待摊费用本期期末金额16,266,855.63元较上年同期增长35.73%，主要是报告期内公司新开门店装修费用支出；

应付票据本期期末金额90,000,000.00元较上年同期增长50.78%，主要是本报告期公司对外交易应付票据增长；

应付账款本期期末金额16,878,141.63元较上年同期减少61.63%，主要是本报告期公司较多采用预付供应商货款，应付账款减少；

预收款项本期期末金额111,856.55元较上年同期增长40.35%，主要是本报告期公司预收房租较上年同期期末增长；

应付职工薪酬本期期末金额33,304,286.17较上年同期期末增长55.98%，主要是公司决定将20年上半年疫情期间职工降薪金额在次年年初补发，另外本报告期期末零售销售额较上年同期增长，销售人员的销售提成较上年同期增；

应交税费本期期末金额22,319,832.79元较上年同期期末增长62.98%，主要是本报告期公司办理税金缓缴。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	3,681,555,372.29	-	3,558,957,352.79	-	3.44%
营业成本	3,213,029,496.71	87.27%	3,047,497,079.39	85.63%	5.43%
毛利率	12.73%	-	14.37%	-	-
销售费用	322,753,261.98	8.77%	326,115,912.20	9.16%	-1.03%
管理费用	55,787,224.69	1.52%	83,864,189.58	2.36%	-33.48%
研发费用	-	0.00%	-	0.00%	0,00%
财务费用	41,540,594.37	1.13%	49,104,088.75	1.38%	-15.40%
信用减值损失	-8,585,231.65	-0.23%	852,148.55	0.02%	-1107.48%
资产减值损失	-3,297,645.62	-0.09%	-3,169,334.45	-0.09%	4.05%
其他收益	15,939,024.96	0.43%	18,170,413.25	0.51%	-12.28%
投资收益	48.57	0.00%	-29,555.83	0.00%	-100.16%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	-26,345.63	0.00%	-38,533.80	0.00%	-31.63%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业利润	47,254,592.68	1.28%	59,254,672.73	1.66%	-20.25%
营业外收入	1,026,922.03	0.03%	1,320,389.05	0.04%	-22.23%
营业外支出	833,021.75	0.02%	2,922,373.51	0.08%	-71.50%
净利润	32,292,703.41	0.88%	35,636,445.08	1.00%	-9.38%

项目重大变动原因：

管理费用本期期末金额 55,787,224.69 元较上年同期减少 33.48%，主要是本报告期公司调整架构，减少行政管理人员，缩减各项行政开支；
信用减值损失本期期末金额-8,585,231.65 元较上年同期减少 1,107.48%，主要是公司根据《企业会计准则》及相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，计提信用减值损失 858.52 万元 ；
投资收益本期期末金额 48.57 元，主要是本期取得投资收益金额；
资产处置收益本期期末金额-26,345.63 元较上年同期减少 31.63%，主要是本报告期处置资产金额较上年同期减少 1.2 万元；
营业外支出本期期末金额 833,021.75 元较上年同期减少 71.50%，主要是本报告期营业外支出较去年同期减少 208.93 万元。

(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	3,668,498,027.93	3,549,417,302.22	3.35%
其他业务收入	13,057,344.36	9,540,050.57	36.87%
主营业务成本	3,210,390,868.95	3,045,478,463.12	5.41%

其他业务成本	2,638,627.76	2,018,616.27	30.71%

按产品分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
手机	2,792,264,868.06	2,585,543,666.69	7.40%	1.43%	2.67%	-13.15%
生态链	608,104,696.09	530,997,020.63	12.68%	19.08%	23.60%	-20.10%
代理运营商收入	122,081,024.33		100.00%	-5.61%		0.00%
移动通信转售	146,047,439.45	93,850,181.63	35.74%	-6.71%	-3.88%	-5.03%
合计	3,668,498,027.93	3,210,390,868.95	12.49%	3.35%	5.41%	-12.05%

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%
浙江省	3,377,017,919.18	2,983,016,130.49	11.67%	4.11%	6.36%	-13.79%
安徽省	291,480,108.75	227,374,738.46	21.99%	-4.65%	-5.56%	3.53%
合计	3,668,498,027.93	3,210,390,868.95	12.49%	3.35%	5.41%	-12.05%

收入构成变动的原因：

本报告期内其他业务收入金额 13,057,344.36 元较上年同期增长 36.87%，主要为报告期内智慧城市服务收入增长；
本报告期内其他业务成本金额2,638,627.76元较上年同期增长30.71%，主要为报告期内其他业务收入增长，对应其他业务成本增长。

(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	浙江畅汇科技有限公司	191,378,787.00	5.2%	否
2	杭州快啊网络科技有限公司	186,083,478.00	5.05%	否
3	好易购家庭购物有限公司	139,563,530.00	3.79%	否
4	杭州高挹科技有限公司	126,883,492.00	3.45%	否
5	杭州汇银电子有限公司	88,467,875.00	2.40%	否

合计	732,377,162.00	19.89%	-

(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	杭州太力无线通信设备有限公司	763,084,830.16	19.16%	否
2	苹果电脑贸易（上海）有限公司	713,143,547.95	17.90%	否
3	中国移动通信集团终端有限公司浙江分公司	448,185,293.50	11.25%	否
4	杭州博畅智金电子科技有限公司	272,370,524.00	6.84%	否
5	杭州甘梵贸易有限公司	221,151,800.00	5.55%	否
合计		2,417,935,995.61	60.70%	-

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	40,108,733.09	2,732,765.48	1367.70%
投资活动产生的现金流量净额	-66,362,192.22	-23,034,174.37	188.10%
筹资活动产生的现金流量净额	42,920,040.63	3,478,561.78	1133.84%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额 40,108,733.09 元较上年期末增长 1367.70%，主要是支付其他与经营活动有关的现金 2020 年 1 至 12 月发生数为 196,753,871.37 元，较上年同期减 33.10%，主要因公司报告期内票据保证金支出较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-66,362,192.22 元较上年期末增长 188.10%，主要是收回投资收到的现金 2020 年 1 至 12 月的发生数为 864,448.15 元，较上年同期减少 42.43%，主要收到其他与投资活动有关的现金 2020 年 1 至 12 月的发生数为 68,010,000.00 元，主要为合并范围外关联方往来款；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2020 年 1 至 12 月的发生数为 48,628,240.79 元较上年同期增长 114.73%，主要因公司报告期内在建工程的投入较去年同期增长；支付其他与投资活动有关的现金 2020 年 1 至 12 月发生数为 84,410,000.00 元，主要是合并范围外关联方往来款。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额 42,920,040.63 元较上年期末增长 1133.84%，主要是取得借款收到的现金 2020 年 1 至 12 月发生数为 1,115,312,302.59 元，较上年同期增长 30.57%，主要因报告期内借款金额增长；收支付其他与筹资活动有关的现金 2020 年 1 至 12 月发生数为 141,580,107.64 元，较上年同期减少 31.24%，主要因本期信用证保证金、票据保证金较去年同期减少。

(三) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
宁波话机世	控股子公司	移动通信终	115,082,83	84,053,12	1,163,88	26,975,46

界网络科技有限公司		端产品的销售	2.38	5.56	5,711.17	4.07
杭州品丰科技有限公司	控股子公司	移动通信终端产品的销售	99,464,937.49	14,302,310.67	675,424,192.00	2,921,785.85

主要控股参股公司情况说明

1、宁波话机世界网络科技有限公司
统一社会信用代码 91330203MA281PEC9K
住所 浙江省宁波市海曙区机场路 1000 号 5 号楼 507 室
法定代表人 程锦
注册资本 500.00 万人民币
股权结构 话机世界通信集团股份有限公司 100%
成立日期 2016 年 03 月 30 日
经营范围 计算机网络技术、计算机软硬件的技术开发、技术服务；计算机系统集成；代办手机、宽带入网手续；广告服务；图文设计；计算机软硬件、通讯设备及配件、数码产品、电子产品、通讯终端设备、通信终端设备、家用电器、日用品、工艺品（象牙及其制品除外）、家具、摄影器材、广播电视设备、办公用品、办公设备、玩具、乐器、车载电器、汽车用品、汽车配件、汽车饰品、鞋帽服装、针纺织品、化妆品、钟表、珠宝首饰、眼镜、箱包皮具、文化用品、体育用品及器材、厨具餐具、净化设备、水污染检测仪器、包装材料、五金工具及配件、卫浴用品、电动摩托车、电动平衡车、智能无人飞行器（不含民用航空器）、初级食用农产品、宠物用品、饲料的批发、零售；通讯设备的维修；室内装饰工程的设计、施工；文化活动交流组织策划；广告服务、计算机技术、通讯技术的技术咨询、技术服务；自营和代理各类货物和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外；家用电器、计算机软硬件、通讯设备及配件的维修、安装；企业形象策划、企业管理咨询以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止或无需经营许可的项目和未列入地方产业发展负面清单的项目。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务 移动终端产品的销售

2、话机世界通信集团宁波有限公司
统一社会信用代码 913302005775045295
住所 宁波市海曙区宝善路 180 号 306 室
法定代表人 张佳怡
注册资本 1500.00 万人民币
股权结构 话机世界通信集团股份有限公司 100%
成立日期 2011 年 06 月 16 日
经营范围 数码电子产品、家用电器、计算机、摄像机、通信设备及配件的批发、零售；代办移动通信入网；通信设备维修、安装；通讯终端设备、通信终端设备的批发、零售；室内外装饰；日用品、体育用品的批发、零售；企业形象策划；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务 移动终端产品的销售

3、杭州品鸿教育科技有限公司
统一社会信用代码 913301050609758629
住所 浙江省杭州市拱墅区莫干山路 972 号 7 幢五层 533 室

法定代表人 芦山
注册资本 3,000.00 万人民币
股权结构 话机世界通信集团股份有限公司 100%
成立日期 2013 年 02 月 01 日
经营范围： 教育技术、网络技术的技术咨询、技术开发、技术服务、成果转让；教育信息咨询（不含出国留学咨询与中介服务）；企业管理咨询；展览展示服务；会议服务；教育软件技术的技术开发；通信设备及配件、数码产品、电子产品、家用电器、化妆品、日用百货、玩具、家具、智能机器人、户外用品、摄影器材、计算机软硬件、家用电器的的批发、零售；通信设备及配件的技术咨询、技术服务；手机、电脑、手表的维修；计算机软硬件租赁；计算机软硬件、通信设备的上门维修及上门安装。（凡涉及许可证、资质证书的，凭凭有效许可证、资质证书经营）；室内外装饰工程的设计、施工（凭资质证书经营）；企业形象策划；企业管理咨询；含下属分支机构经营范围。（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）
4、杭州众泰数码产品有限公司
统一社会信用代码 91330103770846328D
住所 浙江省杭州市拱墅区白马大厦 29E 室
法定代表人 张佳怡
注册资本 500.00 万人民币
股权结构 话机世界通信集团股份有限公司 100%
成立日期 2005 年 04 月 30 日
经营范围 通信设备的上门维修（凡涉及许可证、资质证书的，凭有效许可证、资质证书经营）；通信信息技术的技术服务；计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术咨询及成果转让；家用电器的上门维修；广告的设计、制作、代理、发布（凡涉及许可证的凭有效许可证经营）；图文设计；室内外装饰设计及施工（凭资质证书经营）；家用电器、数码设备、通信设备（除国家专控）及配件、计算机软硬件、办公自动化设备的批发、零售；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后可开展经营活动）
主营业务 移动终端产品的销售

5、 杭州话机世界通信技术有限公司
统一社会信用代码：91330105MA2CF4303B
住所： 浙江省杭州市拱墅区白马大厦 28C 室
法定代表人 俞欢
注册资本 1000.00 万人民币
股权结构 话机世界通信集团股份有限公司 100.00%
成立日期 2018 年 10 月 25 日
经营范围 通讯技术、计算机技术的技术咨询、技术服务；通信产品、通讯设备及配件、电子产品、家用电器、日用百货、工艺品(除艺术品)、家具、摄影器材、办公用品、办公设备、计算机软硬件、玩具、乐器、鞋帽服装、针纺织品、化妆品、钟表、珠宝首饰（除文物）、眼镜（除隐形眼镜）、箱包、皮革制品、文化用品、体育器材、厨具餐具、净化设备、仪器仪表、包装材料、五金工具及配件、卫浴用品、摩托车、智能无人飞行器（不含民用航空器）的批发、零售；文化活动组织策划；广告的设计、制作、代理、发布（凡涉及许可证的凭有效许可证经营）；计算机系统集成；家用电器、计算机软硬件、通信设备及配件的上门维修、上门安装（凡涉及许可证、资质证书的，凭有效许可证、资质证书经营）；室内装饰工程的设计、施工（凭资质证书经营）；企业形象策划，企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务 移动终端产品的销售

6、杭州话机世界通信有限公司
统一社会信用代码： 91330105754449461E
住所：拱墅区湖墅南路 250 号 1 层
法人代表人：潘红军
注册资本： 1000.00 万人民币
股权结构：话机世界通信集团股份有限公司 100.00%
成立日期：2003 年 11 月 27 日
经营范围：通信设备及部件、数码电子产品、办公用品、家用电器的销售；通信设备的上门维修（凡涉及许可证、资质证件的，凭有效许可证、资质证件经营）；室内装饰服务。
主营业务：移动终端产品的销售

7、杭州品丰科技有限公司
统一社会信用代码：91330105MA27XDWL8X
住所：浙江省杭州市拱墅区白马大厦 29D 室
法人代表人：吕吉祥
注册资本：1000.00 万人民币
股权结构：话机世界通信集团股份有限公司 100.00%
成立日期：2016 年 04 月 21 日
经营范围：通信设备、电子产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）；计算机软硬件、通信设备及配件、数码电子产品、家用电器、日用百货、工艺品的销售；计算机软硬件、通信设备及配件的上门维修、上门安装（凡涉及许可证、资质证书的，凭有效许可证、资质证书经营）；企业形象策划；企业咨询管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务：移动终端产品的销售

8、宁波佳联通讯设备有限公司
统一社会信用代码：913302065545492499
住所：宁波市北仑霞浦街道万泉河路 3 号 510 室
法人代表人：贺小勤
注册资本：500.00 万人民币
股权结构：话机世界通信集团股份有限公司 100.00%
成立日期：2010 年 06 月 21 日
经营范围：通信设备及配件、数码电子产品、家用电器的批发、零售；代办移动通信入网手续；通信设备及配件的维修、安装；企业管理咨询服务。
主营业务：移动终端产品的销售

9、余姚市话机世界数码连锁有限公司
统一社会信用代码 913302817588543099
住所 浙江省余姚市阳明西路 91 号
法定代表人 潘红军
注册资本 1500.000000 万人民币
股权结构 话机世界通信集团股份有限公司 100%
成立日期 2004 年 02 月 17 日

经营范围　通信设备及配件、数码电子产品及配件、文化用品、体育用品、日用品、家用电器、建筑材料的批发、零售；室内装潢的服务；通信设备及配件、数码电子产品及配件的维修、安装；代办手机、宽带入网手续；自有房屋租赁；服饰鞋帽、化妆品、箱包、钟表、珠宝、母婴用品、玩具、乐器、车载电器、汽车配件、汽车饰品、化肥、农膜、中小农具、第一类医疗器械的零售；食品经营：食品销售；出版物的零售；兽药经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务 移动终端产品的销售

10、芜湖话机世界通信有限公司
统一社会信用代码　91340200MA2N0H6813
住所 安徽省芜湖市镜湖区观澜路 1 号滨江商务楼 15 层 1522 室
法定代表人　吕吉祥
注册资本　3000.000000 万
股权结构 话机世界通信集团股份有限公司 100%
成立日期　2016 年 09 月 08 日
经营范围 电信业务经营，通信设备及配件、数码电子产品、日用百货、工艺品（除文物）、家具、摄影器材、广播电视设备（除行政审批项目除外）、办公用品、办公设备、计算机软硬件、玩具、乐器、汽车用品（除危化品）、汽车配件、鞋帽服装、针纺织品、化妆品、钟表、珠宝首饰、眼镜（除角膜接触镜及护理液）、箱包皮具、文化用品、体育用品及器材、厨具餐具、净化设备、水污染检测仪器、包装材料、五金工具及配件、卫浴用品、电动摩托车、电动平衡车、无人机、食用农产品、宠物用品、饲料、一类医疗器械的销售，出版物批发、零售，兽药经营，食品经营，体育文化活动组织策划，设计、制作、代理、发布国内广告，计算机技术、通讯技术领域内的技术咨询、技术服务，计算机系统集成，家用电器、计算机软硬件、通信设备及配件的维修、安装，保险兼业代理，从事经营性互联网文化活动业务，建筑装修装饰工程施工，企业形象策划，企业管理咨询，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主营业务 移动终端产品的销售。

二、报告期内新增子公司情况

1、浙江话机世界通信服务有限公司
统一社会信用代码：91330105MA2H2JN563(1/1)
住所：浙江省杭州市拱墅区白马大厦 28D 室
法定代表人：殷文政
注册资本：壹亿元整
股权结构：话机世界通信集团股份有限公司 100%
成立时间：2020 年 3 月 6 日
经营范围：一般项目：通讯设备修理；通讯设备批发；家用电器批发；家用视听设备零售；日用家电零售；日用百货批发；珠宝首饰批发；家具销售；第一类医疗器械批发；广播影视设备批发；体育用品及器材批发；文具用品批发；计算机软硬件及辅助设备批发；玩具及动漫衍生产品批发；乐器批发；厨具卫具及日用杂品批发；日用电器修理；服装服饰批发；鞋帽批发；针纺织品批发；化妆品批发；钟表零售；眼镜零售；日用品零售；箱包零售；照相器材及望远镜批发；游艺及娱乐用品批发；电动自行车销售；助动车等代步车及零配件零售；食用农产品批发；宠物食品及用品批 登记机关 四发；企业形象策划；广告设计、代理；信息技术咨询服务；信息系统集成服务；计算机及办公设备维修；人力资源服务(不含职业中介活动)；室内装饰装修；社会经济咨询服务；含下属分支机构经营范围(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

主营业务：移动终端产品的销售

三、报告期内注销子公司情况

1、2020 年 12 月 22 日,宁波话机世界通信设备有限公司办妥了工商注销手续,故自该公司注销之日起不再纳入合并财务报表范围。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

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	□是 √否	
是否存在对外担保事项	√是□否	四.二.（二）
是否对外提供借款	√是□否	四.二.（三）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是□否	四.二.（五）
是否存在其他重大关联交易事项	√是□否	四.二.（六）
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	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是□否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是□否	四.二.（八）
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

一、 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）公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

□是 √否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
杭州众泰数码产品有限公司	是	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2020年2月27日	2021年2月27日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品丰科技有限公司	是	15,000,000.00	20,997,527.79	0	2020年11月17日	2021年1月4日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品丰科技有限公司	是	30,000,000.00	30,000,000.00	0	2020年12月8日	2021年1月22日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品丰科技有限公司	是	30,000,000.00	30,000,000.00	0	2020年12月17日	2021年2月1日	保证	连带	已事前及时履行
余姚市话机世界通信有限公司	是	25,000,000.00	20,000,000.00	0	2020年5月26日	2021年1月12日	保证	连带	已事前及时履行
余姚市话机世界数码连锁有限公司	是	12,000,000.00	12,000,000.00	0	2020年12月1日	2021年11月30日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技有限公司	是	3,200,000.00	3,200,000.00	0	2020年12月1日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技有限公司	是	3,200,000.00	3,200,000.00	0	2020年12月1日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技	是	3,560,000.00	3,560,000.00	0	2020年12月1	2021年1月15	保证	连带	已事前及时履

有限公司					日	日			行
杭州品驰网络科技有限公司	是	3,960,000.00	3,960,000.00	0	2020年12月1日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技有限公司	是	2,400,000.00	2,400,000.00	0	2020年12月10日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技有限公司	是	2,400,000.00	2,400,000.00	0	2020年12月10日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技有限公司	是	4,000,000.00	4,000,000.00	0	2020年12月10日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技有限公司	是	4,800,000.00	4,800,000.00	0	2020年12月22日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技有限公司	是	8,000,000.00	8,000,000.00	0	2020年12月22日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技有限公司	是	3,200,000.00	3,200,000.00	0	2020年12月22日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
杭州品驰网络科技有限公司	是	9,280,000.00	1,600,000.00	0	2020年12月22日	2021年1月15日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	170,000,000.00	163,317,527.79	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	170,000,000.00	163,317,527.79
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	160,000,000.00	153,317,527.79
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

公司具有较好的银行信誉资质和偿债能力，为控股子公司提供担保，不存在损害公司及公司股东利益的情况。在担保期内均无实际履行担保责任的金额。

（三）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上
√是□否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020年1月1日	2020年9月16日	-	10,000.00	10,000.00	-	6%	已事后补充履行	否
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020年5月6日	2020年5月9日	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	6%	已事后补充履行	否
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020年5月6日	2020年5月11日	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	6%	已事后补充履行	否
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020年5月6日	2020年5月12日	-	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6%	已事后补充履行	否
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020年5月6日	2020年5月21日	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	6%	已事后补充履行	否
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020年5月27日	2020年5月28日	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-	6%	已事后补充履行	否
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020年8月3日	2020年8月18日	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	6%	已事后补充履行	否
杭州舒	非合并	否	2020	2020	-	2,000,	2,000,	-	6%	已事	否

泰实业有限公司	范围内的关联方		年 9 月 14 日	年 9 月 15 日		000.00	000.00			后补充履行	
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020 年 11 月 12 日	2021 年 1 月 14 日	-	13,400,000.00		13,400,000.00	6%	已事后补充履行	否
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020 年 11 月 20 日	2021 年 1 月 14 日	-	1,000,000.00		1,000,000.00	6%	已事后补充履行	否
杭州舒泰实业有限公司	非合并范围内的关联方	否	2020 年 12 月 4 日	2021 年 1 月 14 日	-	2,000,000.00		2,000,000.00	6%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	-	84,410,000.00	68,010,000.00	16,400,000.00	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司因生产经营发展需要，在报告期内向银行申请借款，由杭州舒泰实业有限公司提供房产抵押担保,舒泰实业因自身资金需要，向公司拆借资金(年利率 6%)。

截至 2020 年 12 月 31 日，该款项本金 1,640 万元，应付利息 221,566.67 元，尚未偿还。

上述事项对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司正常经营造成重大影响。

（四）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

（五）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力	-	-
2．销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-
3．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,340,000,000.00	531,820,000.00
4．其他	-	-

（六）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额

资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	105,850,000.00	105,850,000.00

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：

公司因生产经营发展需要，在报告期内向银行申请借款，由舒泰实业提供房产抵押担保。房屋分别为杭州市下城区永波街 111-119号、塘河北村24幢3单元602、塘河北村25幢3单元202、东新关11幢2单元303，评估价值合计1834万元，其中下城区永波街 111-119号房产担保金额为681万，担保期间2019年10月15日至2022 年10月15日；塘河北村24幢3单元602、塘河北村25幢3单元202、东新关11幢2单元303房产担保金额1153万，担保期间2019年12月5日至2022年12月5日。报告期内，舒泰实业因自身资金需要，向公司拆入拆出资金累计发生额8,571.00万元，其中拆入资金累计发生额310.00万，拆出资金累计发生额8,441.00万，2020年期末余额为1,640.00万元，应付利息为221,566.67元。同时，舒泰实业已于2021年4月9日前归还所有拆借资金及相关利息。

基于舒泰实业为公司银行贷款提供担保的基础上开展，且担保金额大于本次拆借金额。上述关联交易事项对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司正常经营造成重大影响。

（七）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	2014 年 11 月 12 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺 5 个方面不构成同业竞争	正在履行中
公司	2014 年 11 月 12 日		挂牌	独立运营	业务、人员、机构、财务、资产等 5 个方面做到独立与分开	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司承诺业务、人员、机构、财务、资产等 5 个方面做到独立与分开，并一直规范运营；2、公司控股股东及实际控制人承诺避免同业竞争，报告期内公司控股股东及实际控制人良好履行承诺，没有参与、投资等同业企业。

（八）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因

货币资金	货币资金	定期、保证金	179,075,730.11	10.65%	定期存单、保证金
存货	存货	质押	78,000,000.00	4.64%	抵押担保
房产	固定资产	质押	62,497,661.45	3.72%	抵押担保
土地	无形资产	质押	6,701,013.37	0.40%	抵押担保
总计	-	-	326,274,404.93	19.41%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限不会对公司生产经营造成影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

二、 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	45,717,750	54.88%	0	45,717,750	54.88%
	其中：控股股东、实际控制人	11,253,500	13.51%	0	11,253,500	13.51%
	董事、监事、高管	249,750	0.30%	0	249,750	0.30%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	37,582,250	45.12%	0	37,582,250	45.12%
	其中：控股股东、实际控制人	33,760,500	40.53%	0	33,760,500	40.53%
	董事、监事、高管	749,250	0.90%	0	749,250	0.90%
	核心员工					
总股本		83,300,000	-	0	83,300,000	-
普通股股东人数		52				

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	赵伯祥	45,014,000		45,014,000	54.04%	33,760,500	11,253,500		
2	吕吉祥	4,115,000	109,000	4,224,000	5.07%		4,224,000		
3	邵永科	3,550,000		3,550,000	4.26%		3,550,000		
4	邹忠小	3,500,000		3,500,000	4.20%		3,500,000		
5	杭州星路投资管理有限公司-星路鼎泰（桐乡)大数据产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,500,000		3,500,000	4.20%		3,500,000		
6	浙报数字文化集团股份有限公司	3,300,000		3,300,000	3.96%		3,300,000		
7	赵闻昊	3,000,000		3,000,000	3.60%	1,000,000	2,000,000		
8	夏萍	2,504,000		2,504,000	3.01%		2,504,000		
9	杭州君盈投资咨询有限公司	2,500,000		2,500,000	3.00%	1,100,000	1,400,000		
10	宁波云冠股权投资合伙企业(有限合	2,000,000		2,000,000	2.40%		2,000,000		

	伙)								
合计		72,983,000	109,000	73,092,000	87.74%	35,860,500	37,231,500		
普通股前十名股东间相互关系说明： （1）赵伯祥和赵闻昊系父子关系；（2）杭州君盈投资咨询有限公司系赵伯祥控制企业； （3）除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。									

三、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

四、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是□否

公司控股股东及实际控制人为赵伯祥先生，持有公司 45,014,000 股股份，占总股本的 54.0384%。赵伯祥先生，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于美国加州大学洛杉矶分校，获 EMBA 硕士学位。2004 年创办浙江话机世界数码连锁有限公司，2008 年 8 月 25 日公司更名为话机世界数码连锁集团股份有限公司，2014 年 10 月 24 日更名为话机世界通信集团股份有限公司，现任公司董事长兼总经理。

五、 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

六、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

八、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

九、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用□不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	杭州品丰科技有限公司	银行	渣打银行杭州分行	20,997,527.79	2020 年 11 月 17 日	2021年1月4日	4.9%
2	杭州品驰网络科技有限公司	银行	星展银行杭州分行	3,200,000.00	2020 年 12 月 1 日	2021年1月15日	4.9%
3	杭州品驰网络科技有限公司	银行	星展银行杭州分行	3,200,000.00	2020 年 12 月 3 日	2021年1月15日	4.9%
4	杭州品驰网络科技有限公司	银行	星展银行杭州分行	3,560,000.00	2020 年 12 月 8 日	2021年1月15日	4.9%
5	杭州品驰网络科技有限公司	银行	星展银行杭州分行	3,960,000.00	2020 年 12 月 10 日	2021年1月15日	4.9%
6	杭州品驰网络科技有限公司	银行	星展银行杭州分行	2,400,000.00	2020 年 12 月 16 日	2021年1月15日	4.9%
7	杭州品驰网络科技有限公司	银行	星展银行杭州分行	2,400,000.00	2020 年 12 月 17 日	2021年1月15日	4.9%
8	杭州品驰网络科技有限公司	银行	星展银行杭州分行	4,000,000.00	2020 年 12 月 22 日	2021年1月15日	4.9%
9	话机世界通信集团有限公司	银行	星展银行杭州分行	3,200,000.00	2020 年 12 月 22 日	2021年1月15日	4.9%
10	杭州品驰网络科技有限公司	银行	星展银行杭州分行	4,800,000.00	2020 年 12 月 24 日	2021年1月15日	4.9%
11	话机世界通信集团有限公司	银行	星展银行杭州分行	1,600,000.00	2020 年 12 月 29 日	2021年1月15日	4.9%
12	杭州品驰网络科技有限公司	银行	星展银行杭州分行	8,000,000.0	2020 年 12 月 29 日	2021年1月15日	4.9%
13	话机世界通信集团有限公司	银行	工行杭州武林支行	20,000,000.00	2020年2月18日	2021年1月18日	4.57%
14	杭州品丰科技有限公司	银行	渣打银行杭州分行	30,000,000.00	2020 年 12 月 8 日	2021年1月22日	4.9%
15	杭州品丰科技有限公司	银行	渣打银行杭州分行	30,000,000.00	2020 年 12 月 17 日	2021年2月1日	4.9%
16	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	9,500,000.00	2020年2月13日	2021年2月13日	4.79%
17	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	20,000,000.00	2020年8月19日	2021年2月19日	4.57%
18	杭州众泰数码产品有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	10,000,000.00	2020年2月27日	2021年2月27日	4.79%
19	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	20,000,000.00	2020年9月8日	2021年3月8日	4.35%
20	话机世界通信集团有限公司	银行	工行武林支行	20,000,000.00	2020年3月11日	2021年3月11日	4.35%
21	话机世界通信	银行	工行武林支	25,000,000.00	2020年4月	2021年3月4	4.35%

	集团有限公司		行		10 日	日	
22	话机世界通信集团有限公司	银行	中行杭州市高新技术开发区白马大厦支行	5,000,000.00	2020 年 12 月 29 日	2021 年 3 月 28 日	4.79%
23	话机世界通信集团有限公司	银行	工行武林支行	20,000,000.00	2020 年 4 月 21 日	2021 年 4 月 10 日	4.35%
24	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	22,500,000.00	2020 年 10 月 13 日	2021 年 4 月 13 日	4.35%
25	话机世界通信集团有限公司	银行	工行武林支行	34,000,000.00	2020 年 5 月 13 日	2021 年 4 月 13 日	4.35%
26	话机世界通信集团有限公司	银行	工行武林支行	23,000,000.00	2020 年 5 月 21 日	2021 年 5 月 13 日	4.35%
27	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	20,000,000.00	2020 年 12 月 15 日	2021 年 6 月 15 日	4.35%
28	话机世界通信集团有限公司	银行	工行武林支行	28,000,000.00	2020 年 7 月 23 日	2021 年 6 月 22 日	4.35%
29	话机世界通信集团有限公司	银行	工行武林支行	33,000,000.00	2020 年 7 月 30 日	2021 年 7 月 23 日	4.35%
30	话机世界通信集团有限公司	银行	农行杭州延安路支行	25,000,000.00	2020 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日	4.45%
31	话机世界通信集团有限公司	银行	工行武林支行	22,000,000.00	2020 年 9 月 22 日	2021 年 8 月 23 日	4.35%
32	话机世界通信集团有限公司	银行	工行武林支行	35,000,000.00	2020 年 9 月 25 日	2021 年 9 月 22 日	4.35%
33	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	17,500,000.00	2020 年 11 月 30 日	2021 年 5 月 30 日	4.35%
34	余姚市话机世界通信有限公司	银行	中信银行余姚支行	20,000,000.00	2020 年 5 月 26 日	2021 年 1 月 12 日	5.00%
35	余姚市话机世界通信有限公司	银行	浦发银行余姚支行	8,000,000.00	2020 年 4 月 21 日	2021 年 4 月 20 日	5.00%
36	余姚市话机世界通信有限公司	银行	农行余姚环城支行	12,000,000.00	2020 年 12 月 1 日	2021 年 11 月 30 日	4.35%
37	余姚市话机世界通信有限公司	银行	农行余姚环城支行	12,000,000.00	2020 年 7 月 14 日	2021 年 1 月 14 日	
38	余姚市话机世界通信有限公司	银行	中信银行余姚支行	10,000,000.00	2020 年 3 月 26 日	2021 年 3 月 26 日	
39	余姚市话机世界通信有限公	银行	浦发银行余姚支行	5,000,000.00	2020 年 6 月 2 日	2021 年 6 月 2 日	

	司						
40	余姚市话机世界通信有限公司	银行	中信银行余姚支行	6,000,000.00	2020 年 11 月 30 日	2021 年 11 月 30 日	
41	余姚市话机世界通信有限公司	银行	浦发银行余姚支行	14,000,000.00	2020 年 12 月 3 日	2021 年 12 月 3 日	
42	话机世界通信集团有限公司	银行	广发银行杭州西湖支行	15,000,000.00	2020 年 3 月 12 日	2021 年 3 月 12 日	
43	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	7,500,000.00	2020 年 3 月 18 日	2021 年 3 月 16 日	
44	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	7,500,000.00	2020 年 3 月 18 日	2021 年 3 月 16 日	
45	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	15,000,000.00	2020 年 3 月 25 日	2021 年 3 月 24 日	
46	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	15,000,000.00	2020 年 4 月 13 日	2021 年 4 月 9 日	
47	话机世界通信集团有限公司	银行	浦发银行杭州德胜支行	20,000,000.00	2020 年 4 月 26 日	2021 年 4 月 26 日	
48	话机世界通信集团有限公司	银行	工行武林支行	22,000,000.00	2020 年 6 月 28 日	2021 年 6 月 28 日	
49	话机世界通信集团有限公司	银行	招行杭州滨江支行	30,000,000.00	2020 年 6 月 28 日	2021 年 6 月 21 日	
50	话机世界通信集团有限公司	银行	招行杭州滨江支行	20,000,000.00	2020 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 21 日	
51	话机世界通信集团有限公司	银行	浙商银行西湖支行	30,000,000.00	2020 年 9 月 24 日	2021 年 9 月 24 日	
52	话机世界通信集团有限公司	银行	浙商银行西湖支行	25,000,000.00	2020 年 9 月 9 日	2021 年 9 月 9 日	
53	话机世界通信集团有限公司	银行	浙商银行西湖支行	5,000,000.00	2020 年 9 月 9 日	2021 年 9 月 9 日	
54	话机世界通信集团有限公司	银行	中行杭州白马大厦支行	22,000,000.00	2020 年 10 月 12 日	2021 年 1 月 12 日	
55	话机世界通信集团有限公司	银行	中行杭州白马大厦支行	6,000,000.00	2020 年 10 月 23 日	2021 年 1 月 23 日	
56	话机世界通信集团有限公司	银行	中行杭州白马大厦支行	10,000,000.00	2020 年 10 月 30 日	2021 年 1 月 30 日	
57	话机世界通信集团有限公司	银行	中行杭州白马大厦支行	5,000,000.00	2020 年 10 月 30 日	2021 年 1 月 30 日	
58	话机世界通信集团有限公司	银行	杭州联合银行吴山支行	11,000,000.00	2020 年 12 月 9 日	2021 年 12 月 9 日	
59	话机世界通信集团有限公司	银行	广发银行杭州西湖支行	27,770,000.00	2020 年 12 月 10 日	2021 年 12 月 6 日	
60	话机世界通信	银行	招行杭州滨	5,000,000.00	2020 年 12	2021 年 3 月 3	

	集团有限公司		江支行		月 24 日	1 日	
61	话机世界通信集团有限公司	银行	招行杭州滨江支行	10,000,000.00	2020 年 12 月 24 日	2021 年 6 月 21 日	
合计	-	-	-	926,587,527.79	-	-	-

上述银行融资金额内短期借款金额 837,361,415.56 元（其中报告期末尚未支付的利息金额为 773,887.77），应付票据金额 90,000,000.00 元。

十、 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

十一、 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
赵伯祥	董事长、总经理	男	1969 年 1 月	2017 年 10 月 9 日	2023 年 10 月 8 日
陈小青	董事、副总经理	男	1972 年 2 月	2017 年 10 月 9 日	2023 年 10 月 8 日
万晓斌	董事、副总经理、董事会秘书	男	1968 年 10 月	2017 年 10 月 9 日	2021 年 4 月 18 日
张佳怡	董事、副总经理	女	1980 年 8 月	2017 年 10 月 9 日	2023 年 10 月 8 日
祝素月	独立董事	女	1963 年 4 月	2017 年 10 月 9 日	2021 年 4 月 18 日
冯华君	独立董事	男	1963 年 9 月	2017 年 10 月 9 日	2021 年 4 月 18 日
吴斌	独立董事	男	1966 年 4 月	2017 年 10 月 9 日	2021 年 4 月 18 日
潘红军	监事会主席	男	1970 年 10 月	2017 年 10 月 9 日	2023 年 10 月 8 日
李益网	监事	男	1966 年 8 月	2017 年 10 月 9 日	2023 年 10 月 8 日

王百宁	职工监事	男	1981 年 2 月	2017 年 10 月 9 日	2023 年 10 月 8 日
何瑛	财务负责人	女	1974 年 4 月	2020 年 7 月 1 日	2021 年 4 月 18 日
董事会人数：				7	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

控股股东、实际控制人赵伯祥先生担任公司董事长兼总经理，其余董事、监事、高级管理人员互相间及与控股股东、实际控制人之间不存在任何其他关系

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵伯祥	董事长、总经理	45,014,000	-	45,014,000	54.04%	-	0
陈小青	董事、副总经理	450,000	-	450,000	0.54%	-	0
万晓斌	董事、副总经理、董事会秘书	-	-	-	-	-	-
张佳怡	董事、副总经理	350,000	-	350,000	0.42%	-	0
祝素月	独立董事	-	-	-	-	-	-
冯华君	独立董事	-	-	-	-	-	-
吴斌	独立董事	-	-	-	-	-	-
潘红军	监事会主席	198,000	-	198,000	0.24%	-	0
李益网	监事	-	-	-	-	-	-
王百宁	职工监事	1,000		1,000	0.00%		0
何瑛	财务负责人	-	-	-	-	-	-
合计	-	46,013,000	-	46,013,000	55.24%	**0**	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用□不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
何瑛	财务部经理	新任	财务负责人	晋升

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

何瑛，女，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 6 月至 2009 年 1 月，担任浙江永乐家电有限公司财务主管；2009 年 7 月至今，担任话机世界通信集团股份有限公司财务部经理。

（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
行政人员	206	-	64	142
销售人员	3,015	172	433	2,754
财务人员	26	6	2	30
员工总计	3,247	178	499	2,926

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	7
本科	439	350
专科	1,171	1,091
专科以下	1,631	1,478
员工总计	3,247	2,926

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、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。依据国家有关法律法规和地方有关社会保险政策，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金。

2、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，

包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训等全方位培训。
3、离退休职工人数
截至报告期，需公司承担费用的离退休职工人数 0 人。

(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

报告期后,选举赵伯祥先生为第五届董事会非独立董事，于 2021 年第二次临时股东大会生效；选举陈小青先生为第五届董事会非独立董事，于 2021 年第二次临时股东大会生效；选举俞欢先生为第五届董事会非独立董事，于 2021 年第二次临时股东大会生效；选举张佳怡女士为第五届董事会非独立董事，于 2021 年第二次临时股东大会生效；选举黄姗姗女士为第五届董事会非独立董事，于 2021 年第二次临时股东大会生效；选举潘红军先生为第五届监事会非职工代表监事，于 2021 年第二次临时股东大会生效；选举李益网先生为第五届监事会非职工代表监事，于 2021 年第二次临时股东大会生效；选举赵伯祥先生为公司董事长，任职期限三年，自 2021 年 4 月 19 日起生效。选举赵伯祥 先生为公司 总经理，任职期限三年，自 2021 年 4 月 19 日起生效。选举陈小青 先生为公司 副总经理，任职期限三年，自 2021 年 4 月 19 日起生效。选举张佳怡 女士为公司 副总经理，任职期限三年，自 2021 年 4 月 19 日起生效。选举陈小青 先生为公司 董事会秘书，任职期限三年，自 2021 年 4 月 19 日起生效。选举何瑛 女士为公司 财务负责人，任职期限三年，自 2021 年 4 月 19 日起生效

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	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让

系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。
公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于修订股东大会议事规则的议案》《关于修定董事会议事规则的议案》《关于修订对外投资管理制度的议案》《关于修订对外担保管理制度的议案》《关于修订关联交易管理制度的议案》《关于修订承诺管理制度的议案》；第四届董事会第十六次会议审议通过《关于修订投资者关系管理制度的议案》《关于修订信息披露管理制度》

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。
公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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，切实维护股东的权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会认为：公司人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均是按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作的,在程序的完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

2020 年 3 月 12 日，召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司经营范围并修定<公司章程>的议案》。具体内容详见公司于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《关于拟变更公司经营范围并修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-011）

2020 年 5 月 5 日，召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修定公司章程>的议案》。 具体内容详见公司于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《关于修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-016）

2020 年 12 月 26 日，召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟修定公司章程的议案》。具体内容详见公司于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《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-044）

(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	经审议的重大事项（简要描述）

	的次数	
董事会	7	1、第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于预计公司及子公司 2020 年度向银行和其他融资机构申请授信额度》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》、《关于为全资子公司担保》、《关于为全资子公司移动通信转售业务担保》《关于为全资子公司移动通信转售业务担保》、《关于变更会计师事务所》等议案； 2、第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟变更公司经营范围并修订公司章程》议案； 3、第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于修订公司章程》、《关于修订股东大会议事规则》、《关于修订董事会议事规则》、《关于修订对外投资管理制度》、《关于修订对外担保管理制度》、《关于修订关联交易管理制度》、《关于修订投资者关系管理制度》、《关于修订承诺管理制度》等议案； 4、第四届董事会第十七次会议审议通过了《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度利润分配方案》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《关于修订信息披露管理制度》等议案； 5、第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更公司财务负责人》的议案； 6、第四届董事会第十九次会议审议通过了《2020 年半年度报告》的议案 7、第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于拟修订公司章程》
监事会	3	1、第四届监事会第九次会议审议通过了《关于变更会计师事务所》的议案； 2、第四届监事会第十次会议审议通过了《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度利润分配方案》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》的议案； 3、第四届监事会第十一次会议审议通过了《2020 年半年度报告》的议案；
股东大会	4	1、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计公司及子公司 2020 年度向银行和其他融资机构申请授信额度》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》、《关于为全资子公司担保》、《关于为全资子公司移动通信转售业务担保》、《关于变更会计师事务所》、《关于拟变更公司经营范围并修订公司章程》等议案； 2、2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程》、《关于修订股东大会议事规则》、《关于修订董事会议事规则》、《关于修订对外投资管理制度》、《关于修订对外担保管理制度》、《关于修订关联交易管理制度》、《关于修订承诺管理制度》等议案； 3、2020 年年度股东大会审议通过了《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度利润分配方案》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》等议案； 4、2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于拟修订公司章程》的议案；

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“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在历次“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能够按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完整，要件齐备，会议决

议均能够正常签署，“三会”决议能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照会议规则出席会议并行使了表决权利。
总体而言，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，严格按照“三会”议事规则履行其义务。报告期内，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。公司董事会对公司治理机构给予所有股东提供合适的保护和平等权利等情况进行评估。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

1、业务独立情况公司按照《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，公司的业务独立于控股股东、实际控制人，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立情况报告期内，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。

3、人员独立情况公司已建立了独立的人事聘用、考核、任免制度及独立的工资管理制度。

4、财务独立情况公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，独立核算，能独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。

5、机构独立情况公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东。

(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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司制定的《信息披露管理制度》，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	√无□强调事项段 □其他事项段□持续经营重大不确定性段落 □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	中汇会审[2021]2678 号	
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 701 室	
审计报告日期	2021 年 4 月 23 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙玉霞	孙业亮
	1 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	65 万元	

审计报告正文：

审 计 报 告

中汇会审[2021]2678号

话机世界通信集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了话机世界通信集团股份有限公司(以下简称话机世界公司)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，公允反映了话机世界公司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，我们独立于话机世界公司，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

话机世界公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估话机世界公司的持续经营能力，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话机世界公司、终止运营或别无其他现实的选择。

话机世界公司治理层(以下简称治理层)负责监督话机世界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：

（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，就可能导致对话机世界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话机世界公司不能持续经营。

（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。

（六）就话机世界公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

（此页无正文）

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：孙玉霞

（项目合伙人）

中国·杭州　　中国注册会计师：孙业亮

报告日期：2021 年 4 月 23 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五(一)	235,313,460.08	209,144,686.34
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	五(二)	63,073,002.87	80,410,383.97
应收款项融资			
预付款项	五(三)	397,920,224.07	284,597,030.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(四)	88,363,074.12	77,436,206.96

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	706,620,436.17	709,629,790.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(六)	11,538,663.75	23,752,966.37
流动资产合计		1,502,828,861.06	1,384,971,065.21
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	五(七)	5,372,601.40	4,035,803.03
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(八)	7,968,586.34	7,543,292.93
固定资产	五(九)	69,344,325.78	75,878,532.01
在建工程	五(十)	38,123,546.26	30,524,456.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五(十一)	14,272,136.88	14,534,764.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(十二)	16,266,855.63	11,984,899.57
递延所得税资产	五(十三)	4,211,968.12	3,635,883.10
其他非流动资产	五(十四)	22,796,957.00	739,445.66
非流动资产合计		178,356,977.41	148,877,076.41
资产总计		1,681,185,838.47	1,533,848,141.62
流动负债：			
短期借款	五(十五)	837,361,415.56	746,296,483.47
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	五(十六)	90,000,000.00	59,689,640.60
应付账款	五(十七)	16,878,141.63	43,982,321.78
预收款项	五(十八)	111,856.55	79,698.51
合同负债	五(十九)	47,209,824.98	40,684,104.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五(二十)	33,304,286.17	21,351,386.55
应交税费	五(二十一)	22,319,832.79	13,694,991.62
其他应付款	五(二十二)	29,777,587.12	36,325,886.23
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	五(二十三)	3,317,201.66	3,117,437.75
流动负债合计		1,080,280,146.46	965,221,951.39
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		1,080,280,146.46	965,221,951.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(二十四)	83,300,000.00	83,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十五)	212,919,337.27	212,919,337.27
减：库存股			
其他综合收益	五(二十六)	-57,398.60	-44,196.97
专项储备			
盈余公积	五(二十七)	19,617,616.87	17,184,142.06
一般风险准备			
未分配利润	五(二十八)	285,126,136.47	255,266,907.87
归属于母公司所有者权益合计		600,905,692.01	568,626,190.23
少数股东权益			
所有者权益合计		600,905,692.01	568,626,190.23

负债和所有者权益总计		1,681,185,838.47	1,533,848,141.62

法定代表人：赵伯祥主管会计工作负责人：何瑛会计机构负责人：何瑛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		186,222,037.42	165,647,321.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四(一)	83,590,936.11	53,881,274.35
应收款项融资			
预付款项		192,282,130.15	152,406,202.34
其他应收款	十四(二)	76,504,524.83	86,666,483.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		620,874,764.77	678,453,966.13
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		1,452,429.83	12,960,269.12
流动资产合计		1,160,926,823.11	1,150,015,517.00
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		129,230,113.86	109,230,113.86
其他权益工具投资		4,022,574.36	4,035,803.03
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,200,448.09	7,070,851.53
固定资产		45,852,756.35	49,741,484.43
在建工程		38,123,546.26	30,524,456.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,161,008.73	14,376,815.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		570,411.73	2,033,818.50
递延所得税资产		3,792,168.09	3,118,050.29

其他非流动资产		22,796,957.00	739,445.66
非流动资产合计		264,749,984.47	220,870,838.74
资产总计		1,425,676,807.58	1,370,886,355.74
流动负债：			
短期借款		404,838,253.47	425,129,363.47
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		195,000,000.00	158,500,000.00
应付账款		166,426,084.08	209,756,611.43
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		19,519,797.88	12,187,155.14
应交税费		5,694,017.01	6,371,366.48
其他应付款		102,748,269.29	55,289,458.42
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		42,796,917.90	38,003,449.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,902,386.43	4,219,389.57
流动负债合计		939,925,726.06	909,456,793.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		939,925,726.06	909,456,793.70
所有者权益：			
股本		83,300,000.00	83,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		218,002,338.48	218,002,338.48
减：库存股			
其他综合收益		-57,425.64	-44,196.97

专项储备			
盈余公积		19,617,616.87	17,184,142.06
一般风险准备			
未分配利润		164,888,551.81	142,987,278.47
所有者权益合计		485,751,081.52	461,429,562.04
负债和所有者权益合计		1,425,676,807.58	1,370,886,355.74

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	五(二十九)	3,681,555,372.29	3,558,957,352.79
其中：营业收入		3,681,555,372.29	3,558,957,352.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,638,330,630.24	3,515,487,817.78
其中：营业成本	五(二十九)	3,213,029,496.71	3,047,497,079.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(三十)	5,220,052.49	8,906,547.86
销售费用	五(三十一)	322,753,261.98	326,115,912.20
管理费用	五(三十二)	55,787,224.69	83,864,189.58
研发费用		-	-
财务费用	五(三十三)	41,540,594.37	49,104,088.75
其中：利息费用		23,424,732.59	31,643,445.53
利息收入		2,382,128.42	1,752,676.87
加：其他收益	五(三十四)	15,939,024.96	18,170,413.25
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十五)	48.57	-29,555.83
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）	五(三十六)	-8,585,231.65	852,148.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十七)	-3,297,645.62	-3,169,334.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(三十八)	-26,345.63	-38,533.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,254,592.68	59,254,672.73
加：营业外收入	五(三十九)	1,026,922.03	1,320,389.05
减：营业外支出	五(四十)	833,021.75	2,922,373.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,448,492.96	57,652,688.27
减：所得税费用	五(四十一)	15,155,789.55	22,016,243.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,292,703.41	35,636,445.08
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）		32,292,703.41	35,636,445.08
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）		32,292,703.41	35,636,445.08
六、其他综合收益的税后净额	五(四十二)	-13,201.63	-44,196.97
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,201.63	-44,196.97
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-13,201.63	-44,196.97
（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		-13,201.63	-44,196.97
（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		32,279,501.78	35,592,248.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		32,279,501.78	35,592,248.11
（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）		0.39	0.43
（二）稀释每股收益（元/股）		0.39	0.43

法定代表人：赵伯祥主管会计工作负责人：何瑛会计机构负责人：何瑛

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十四(四)	2,729,145,214.23	2,991,233,932.96
减：营业成本	十四(四)	2,526,570,710.53	2,748,181,915.08
税金及附加		1,158,908.23	3,815,232.33
销售费用		145,170,556.89	171,010,194.80
管理费用		37,413,254.89	55,238,731.56
研发费用			
财务费用		26,261,602.13	35,118,788.81
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		404,143.13	3,517,248.20
投资收益（损失以“-”号填列）	十四(五)	42,067,826.73	52,670,267.13
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）		-7,684,879.49	331,746.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,609,322.41	-2,982,914.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）			28,120.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,747,949.52	31,433,538.00
加：营业外收入		917,550.31	242,938.18
减：营业外支出		323,566.43	546,158.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,341,933.40	31,130,317.39
减：所得税费用		7,185.25	2,545,061.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,334,748.15	28,585,255.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,334,748.15	28,585,255.61
（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		-13,228.67	-44,196.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-13,228.67	-44,196.97
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		-13,228.67	-44,196.97
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		24,321,519.48	28,541,058.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		4,124,668,322.30	4,062,081,141.26
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		2,132.32	14,766.30
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十三)	64,402,252.76	202,025,778.77
经营活动现金流入小计		4,189,072,707.38	4,264,121,686.33
购买商品、接受劳务支付的现金		3,708,533,129.21	3,672,615,521.81
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		200,909,909.82	219,780,073.44
支付的各项税费		42,766,493.59	74,892,186.46
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十三	196,754,441.67	294,101,139.14
经营活动现金流出小计		4,148,963,974.29	4,261,388,920.85
经营活动产生的现金流量净额		40,108,733.09	2,732,765.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		864,448.15	1,501,510.00
取得投资收益收到的现金		519.10	30,321.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000.00	661,624.61
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		68,010,000.00	
投资活动现金流入小计		68,890,967.25	2,193,456.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,628,240.79	22,646,387.54
投资支付的现金		2,214,918.68	2,581,242.87
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		84,410,000.00	
投资活动现金流出小计		135,253,159.47	25,227,630.41
投资活动产生的现金流量净额		-66,362,192.22	-23,034,174.37
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		1,115,312,302.59	854,186,553.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十三)	117,549,948.77	121,045,593.67
筹资活动现金流入小计		1,232,862,251.36	975,232,146.79
偿还债务支付的现金		1,024,994,774.80	733,840,153.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,367,328.29	32,003,340.12
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		141,580,107.64	205,910,091.77
筹资活动现金流出小计		1,189,942,210.73	971,753,585.01
筹资活动产生的现金流量净额		42,920,040.63	3,478,561.78
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		16,666,581.50	-16,822,847.11
加：期初现金及现金等价物余额		39,571,148.47	56,393,995.58
六、期末现金及现金等价物余额		56,237,729.97	39,571,148.47

法定代表人：赵伯祥主管会计工作负责人：何瑛会计机构负责人：何瑛

（六） 母公司现金流量表

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		3,073,290,504.44	3,389,410,674.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,107,637.36	143,818,014.03
经营活动现金流入小计		3,115,398,141.80	3,533,228,688.65
购买商品、接受劳务支付的现金		2,822,237,188.13	3,086,185,544.42
支付给职工以及为职工支付的现金		99,341,427.96	118,697,112.71
支付的各项税费		11,838,962.76	16,120,812.94
支付其他与经营活动有关的现金		112,598,843.19	190,890,186.25
经营活动现金流出小计		3,046,016,422.04	3,411,893,656.32
经营活动产生的现金流量净额		69,381,719.76	121,335,032.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,501,510.00
取得投资收益收到的现金		32,067,826.73	68,670,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	634,530.42
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		68,010,000.00	
投资活动现金流入小计		100,078,826.73	70,806,040.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,473,225.82	13,401,959.61
投资支付的现金		20,000,000.00	12,581,242.87
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		117,907,636.78	
投资活动现金流出小计		170,380,862.60	25,983,202.48
投资活动产生的现金流量净额		-70,302,035.87	44,822,837.94
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		742,020,000.00	735,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		180,346,588.54	119,763,417.47
筹资活动现金流入小计		922,366,588.54	855,313,417.47
偿还债务支付的现金		762,220,000.00	849,670,636.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,215,648.76	25,726,134.41
支付其他与筹资活动有关的现金		121,937,408.23	159,050,500.00
筹资活动现金流出小计		905,373,056.99	1,034,447,270.94
筹资活动产生的现金流量净额		16,993,531.55	-179,133,853.47
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		16,073,215.44	-12,975,983.20

加：期初现金及现金等价物余额		30,191,821.98	43,167,805.18
六、期末现金及现金等价物余额		46,265,037.42	30,191,821.98

（七） 合并股东权益变动

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	83,300,000.00				212,919,337.27		-44,196.97		17,184,142.06		255,266,907.87		568,626,190.23
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	83,300,000.00				212,919,337.27		-44,196.97		17,184,142.06		255,266,907.87		568,626,190.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,201.63		2,433,474.81		29,859,228.60		32,279,501.78
（一）综合收益总额							-13,201.63				32,292,703.41		32,279,501.78
（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									2,433,		-2,433,		

									474.81		474.81		
1．提取盈余公积									2,433,474.81		-2,433,474.81		
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	83,300,000.00				212,919,337.27		-57,398.60		19,617,616.87		285,126,136.47		600,905,692.01

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	83,300,000.00				212,919,337.27				14,325,616.50		222,488,988.35		533,033,942.12
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	83,300,000.00				212,919,337.27				14,325,616.50		222,488,988.35		533,033,942.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-44,196.97		2,858,525.56		32,777,919.52		35,592,248.11
（一）综合收益总额							-44,196.97				35,636,445.08		35,592,248.11
（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									2,858,525.56		-2,858,525.56		
1．提取盈余公积									2,858,525.56		-2,858,525.56		
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	83,300,000.00				212,919,337.27		-44,196.97		17,184,142.06		255,266,907.87		568,626,190.23

法定代表人：赵伯祥主管会计工作负责人：何瑛会计机构负责人：何瑛

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	83,300,000.00				218,002,338.48		-44,196.97		17,184,142.06		142,987,278.47	461,429,562.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,300,000.00				218,002,338.48		-44,196.97		17,184,142.06		142,987,278.47	461,429,562.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,228.67		2,433,474.81		21,901,273.34	24,321,519.

												48
（一）综合收益总额							-13,228.67				24,334,748.15	24,321,519.48
（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									2,433,474.81		-2,433,474.81	
1．提取盈余公积									2,433,474.81		-2,433,474.81	
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	83,300,000.00				218,002,338.48		-57,425.64		19,617,616.87		164,888,551.81	485,751,081.52

项目	2019 年

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	83,300,000.00				218,002,338.48				14,325,616.50		117,260,548.42	432,888,503.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,300,000.00				218,002,338.48				14,325,616.50		117,260,548.42	432,888,503.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-44,196.97		2,858,525.56		25,726,730.05	28,541,058.64
（一）综合收益总额							-44,196.97				28,585,255.61	28,541,058.64
（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									2,858,525.56		-2,858,525.56	
1．提取盈余公积									2,858,525.56		-2,858,525.56	
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	83,300,000.00				218,002,338.48		-44,196.97		17,184,142.06		142,987,278.47	461,429,562.04

法定代表人：赵伯祥主管会计工作负责人：何瑛会计机构负责人：何瑛

三、 财务报表附注

话机世界通信集团股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

一、公司基本情况

（一）公司概况

话机世界通信集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2004年10月10日在浙江省工商行政管理局注册成立，现总部位于浙江省杭州市拱墅区白马大厦28A室。公司现持有统一社会信用代码为91330000767957860F的营业执照，注册资本8,330万元，股份总数 8,330 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于2014年11月12日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司及各子公司属通信设备零售行业。主要从事增值电信业务（范围详见《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》），移动通信转售业务试点（根据中华人民共和国工业和信息化部有关批复经营）。通信产品和通讯设备及配件、数码电子产品、家用电器、日用百货、工艺品、家具、摄影器材、广播电视设备、办公用品、办公设备、计算机软硬件、玩具（除国家专控）、乐器、车载电器、汽车用品、汽车配件、汽车饰品、鞋帽服饰、针纺织品、化妆品、钟表、珠宝首饰、眼镜、箱包皮具、文化用品、体育用品及器材、厨具餐具、净化设备、水污染监测仪器、包装材料、五金工具及配件、卫浴用品、电动摩托车、电动平衡车、智能无人飞行器（不含民用航空器）、初级食用农产品、宠物用品、饲料、医疗器械（凭许可证经营）的销售。出版物批发、零售（凭许可证经营）。兽药经营（凭许可证经营）、食品经营（凭许可证经营）。体育文化活动组织策划，设计、制作、代理、发布国内广告，计算机技术、通讯技术的技术咨询、技术服务，计算机系统集成，从事进出口业务，家用电器、计算机软硬件、通信设备及配件的维修、安装。保险事务代理（凭许可证经营），经营性互联网文化服务（凭许可证经营），室内装饰，企业形象策划，企业管理咨询。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营项目）。

本财务报表及财务报表附注已于2021年4月23日经公司董事会批准对外报出。

（二）合并范围

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 15 家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 1 家，注销 1 家，详见附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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)的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、主要会计政策和会计估计

本公司及各子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，对应收账款减值、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注三(十)、附注三(十五)、附注三(十八)和附注三(二十三)等相关说明。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司采用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。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1．同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

2．非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首

先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3．企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

1．合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2．合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购

买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3．购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4．丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十三)“长期股权投资”或本附注三(八)“金融工具”。

5．分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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。

(八) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1．金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十三)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

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分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，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。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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。②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。

该类金融资产在初始确认后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，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。

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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。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)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，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，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同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

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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注三(八)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是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。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(八)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十三)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)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的控制。

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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)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。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，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。对于本公司指定为以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3．金融负债终止确认条件

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)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债)之间的差额，计入当期损益。

4．金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(九)。

5．金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(八)1(3)3)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定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，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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6．金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（九）公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（十）应收账款减值

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(八)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

（十一）其他应收款减值

本公司按照本附注三(八)5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

（十二）存货

1．存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品等。

2.企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货库存商品的成本即为该存货的采购成本。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3．企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4．低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5．资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是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。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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。

6．存货的盘存制度为永续盘存制。

(十三) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1．共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2．长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报

表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

3．长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其

他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4．长期股权投资的处置

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。

(1)权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；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、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他

综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十四）投资性房地产

1．投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2．投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3．对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4．投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5.当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

（十五）固定资产

1．固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2．固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3．固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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．融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5．其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者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。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十六)在建工程

1．在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2．在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七)借款费用

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

1．借款费用资本化的确认原则

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

2．借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3．借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十八) 无形资产

1．无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2．无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项　目	预计使用寿命依据	期限(年)

土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
软件	预计受益期限	5

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3．内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1．资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2．企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3．市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4．有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5．资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6．企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7．其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(九)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产

组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1．短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2．离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3．辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

4．其他长期职工福利的会计处理方法

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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）收入

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《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”)。

1．收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，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，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品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。

2．本公司收入的具体确认原则

(1)本公司主要商品为手机及生态链，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得出库单或收货单时认定控制权转移，并确认相应的收入。

(2)租赁业务：按照资产让渡期间，分期确认收入。

（二十四）政府补助

1．政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相

关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2．政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3．政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十五)递延所得税资产和递延所得税负债

1．递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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。

确认递延所得税资产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。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2．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。

（二十六）租赁

1．租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。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。

融资租赁的确认条件见本附注三(十五)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2．经营租赁的会计处理

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3．融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十七）重大会计判断和估计说明

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过去的历史经验，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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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．租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2．金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。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。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3．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。

4．非金融非流动资产减值

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。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

5．折旧和摊销

本公司对投资性房地产、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。

6．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。

7．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。

8．公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本附注三(九)“公允价值”披露。

（二十八）主要会计政策和会计估计变更说明

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

1．重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	[注]

[注]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，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。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

本公司按照新收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020 年 1 月 1 日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(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)。调整情况详见本附注三(二十八)3 之说明。

2．会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

3．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

(1)合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	209,144,686.34	209,144,686.34	-
应收账款	80,410,383.97	80,410,383.97	-
预付款项	284,597,030.60	284,597,030.60	-
其他应收款	77,436,206.96	77,436,206.96	-

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
存货	709,629,790.97	709,629,790.97	-
其他流动资产	23,752,966.37	23,752,966.37	-
流动资产合计	1,384,971,065.21	1,384,971,065.21	-
非流动资产：			
其他权益工具投资	4,035,803.03	4,035,803.03	-
投资性房地产	7,543,292.93	7,543,292.93	-
固定资产	75,878,532.01	75,878,532.01	-
在建工程	30,524,456.04	30,524,456.04	-
无形资产	14,534,764.07	14,534,764.07	-
长期待摊费用	11,984,899.57	11,984,899.57	-
递延所得税资产	3,635,883.10	3,635,883.10	-
其他非流动资产	739,445.66	739,445.66	-
非流动资产合计	148,877,076.41	148,877,076.41	-
资产总计	1,533,848,141.62	1,533,848,141.62	-
流动负债：			
短期借款	746,296,483.47	746,296,483.47	-
应付票据	59,689,640.60	59,689,640.60	-
应付账款	43,982,321.78	43,982,321.78	-
预收款项	43,881,241.14	79,698.51	-43,801,542.63
合同负债	不适用	40,684,104.88	40,684,104.88
应付职工薪酬	21,351,386.55	21,351,386.55	-
应交税费	13,694,991.62	13,694,991.62	-
其他应付款	36,325,886.23	36,325,886.23	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他流动负债	-	3,117,437.75	3,117,437.75
流动负债合计	965,221,951.39	965,221,951.39	-
负债合计	965,221,951.39	965,221,951.39	-
所有者权益：			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
股本	83,300,000.00	83,300,000.00	-
资本公积	212,919,337.27	212,919,337.27	-
其他综合收益	-44,196.97	-44,196.97	-
盈余公积	17,184,142.06	17,184,142.06	-
未分配利润	255,266,907.87	255,266,907.87	-
归属于母公司所有者权益合计	568,626,190.23	568,626,190.23	-
所有者权益合计	568,626,190.23	568,626,190.23	-
负债和所有者权益总计	1,533,848,141.62	1,533,848,141.62	-

(2)母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	165,647,321.98	165,647,321.98	-
应收账款	53,881,274.35	53,881,274.35	-
预付款项	152,406,202.34	152,406,202.34	-
其他应收款	86,666,483.08	86,666,483.08	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	678,453,966.13	678,453,966.13	-
其他流动资产	12,960,269.12	12,960,269.12	-
流动资产合计	1,150,015,517.00	1,150,015,517.00	-
非流动资产：			
长期股权投资	109,230,113.86	109,230,113.86	-
其他权益工具投资	4,035,803.03	4,035,803.03	-
投资性房地产	7,070,851.53	7,070,851.53	-
固定资产	49,741,484.43	49,741,484.43	-
在建工程	30,524,456.04	30,524,456.04	-
无形资产	14,376,815.40	14,376,815.40	-
长期待摊费用	2,033,818.50	2,033,818.50	-
递延所得税资产	3,118,050.29	3,118,050.29	-

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动资产	739,445.66	739,445.66	-
非流动资产合计	220,870,838.74	220,870,838.74	-
资产总计	1,370,886,355.74	1,370,886,355.74	-
流动负债：			
短期借款	425,129,363.47	425,129,363.47	-
应付票据	158,500,000.00	158,500,000.00	-
应付账款	209,756,611.43	209,756,611.43	-
预收款项	42,222,838.76	-	-42,222,838.76
合同负债	不适用	38,003,449.19	38,003,449.19
应付职工薪酬	12,187,155.14	12,187,155.14	-
应交税费	6,371,366.48	6,371,366.48	-
其他应付款	55,289,458.42	55,289,458.42	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他流动负债	-	4,219,389.57	4,219,389.57
流动负债合计	909,456,793.70	909,456,793.70	-
负债合计	909,456,793.70	909,456,793.70	-
所有者权益：			
股本	83,300,000.00	83,300,000.00	-
资本公积	218,002,338.48	218,002,338.48	-
其他综合收益	-44,196.97	-44,196.97	-
盈余公积	17,184,142.06	17,184,142.06	-
未分配利润	142,987,278.47	142,987,278.47	-
所有者权益合计	461,429,562.04	461,429,562.04	-
负债和所有者权益总计	1,370,886,355.74	1,370,886,355.74	-

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率

税　种	计税依据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按5%、6%、9%、13%等税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号规定:“对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 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。”

本公司对符合小微企业标准的下属子公司采用上述优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2020 年 1 月 1 日，期末系指 2020 年 12 月 31 日；本期系指 2020 年度，上年系指 2019 年度。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

1．明细情况

项　目	期末数	期初数
库存现金	-	17,460.60
银行存款	55,418,212.21	48,329,064.47
其他货币资金	179,895,247.87	160,798,161.27
合　计	235,313,460.08	209,144,686.34

2．抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

项　目	期末数	期初数
定期存单	30,000.00	10,577,500.00
银行承兑汇票保证金	145,168,730.11	130,433,446.10
商业承兑汇票保证金	30,000,000.00	-
保函保证金	-	16,174,591.77
信用证保证金	3,877,000.00	12,388,000.00

合　计	179,075,730.11	169,573,537.87

（二）应收账款

1．按账龄披露

账　龄	期末数
1 年以内	66,221,917.94
1-2 年	180,200.89
账面余额小计	66,402,118.83
减：坏账准备	3,329,115.96
账面价值合计	63,073,002.87

2．按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	66,402,118.83	100.00	3,329,115.96	5.01	63,073,002.87
合　计	66,402,118.83	100.00	3,329,115.96	5.01	63,073,002.87

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	84,656,857.70	100.00	4,246,473.73	5.02	80,410,383.97
合　计	84,656,857.70	100.00	4,246,473.73	5.02	80,410,383.97

3．坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	66,402,118.83	3,329,115.96	5.01

其中：账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	66,221,917.94	3,311,095.87	5.00
1-2 年	180,200.89	18,020.09	10.00
小　计	66,402,118.83	3,329,115.96	5.01

4．本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种　类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,246,473.73	-729,074.74	-	188,283.03	-	3,329,115.96
小　计	4,246,473.73	-729,074.74	-	188,283.03	-	3,329,115.96

5．本期实际核销的应收账款情况

项　目	核销金额
实际核销的应收账款	188,283.03

6．期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国移动通信集团浙江有限公司	6,696,309.32	1 年以内	10.08	334,815.47
中国移动通信集团安徽有限公司	4,133,722.23	1 年以内	6.23	206,686.11
百大集团股份有限公司杭州百货大楼	1,536,610.51	1 年以内	2.31	76,830.53
中移建设有限公司	382,140.00	1 年以内	0.58	19,107.00
慈溪银泰商业管理有限公司	381,516.00	1 年以内	0.57	19,075.80
小　计	13,130,298.06	-	19.77	656,514.91

（三）预付款项

1．账龄分析

账　龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	397,679,645.65	99.95	279,528,746.56	98.22
1-2年	92,756.88	0.02	1,797,926.35	0.63
2-3年	51,000.00	0.01	2,806,551.22	0.99
3年以上	96,821.54	0.02	463,806.47	0.16

账　龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合　计	397,920,224.07	100.00	284,597,030.60	100.00

2．预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
福州子林鸿商贸有限公司	130,303,390.00	1 年以内	32.75	货物尚未收到
中国移动通信集团终端有限公司浙江分公司	92,364,507.17	1 年以内	23.21	货物尚未收到
杭州天汇恒电子商务有限公司	33,000,000.00	1 年以内	8.29	货物尚未收到
苹果电脑贸易（上海）有限公司	30,336,127.29	1 年以内	7.62	货物尚未收到
杭州太力无线通信设备有限公司	21,859,321.28	1 年以内	5.49	货物尚未收到
小　计	307,863,345.74	-	77.36	-

3．期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

（四）其他应收款

1．明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	104,164,735.50	15,801,661.38	88,363,074.12	92,293,892.88	14,857,685.92	77,436,206.96

2．其他应收款

(1)按账龄披露

账　龄	期末数
1 年以内	49,563,607.68
1-2 年	25,926,719.06
2-3 年	27,270,376.76
3-4 年	115,000.00
4-5 年	149,532.00
5 年以上	1,139,500.00
账面余额小计	104,164,735.50
减：坏账准备	15,801,661.38

账　龄	期末数
账面价值小计	88,363,074.12

(2)按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	17,999,451.21	360,971.44
押金保证金	73,463,892.13	70,619,210.78
其他应收及暂付款	4,013,686.75	3,125,288.30
备用金	8,687,705.41	18,188,422.36
账面余额小计	104,164,735.50	92,293,892.88
减：坏账准备	15,801,661.38	14,857,685.92
账面价值小计	88,363,074.12	77,436,206.96

(3)坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	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	2,261,876.07	6,405,088.51	6,190,721.34	14,857,685.92
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-1,617,286.95	1,617,286.95	-	-
--转入第三阶段	-	-33,766.00	33,766.00	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,743,029.84	1,091,607.16	6,479,669.39	9,314,306.39
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	8,370,330.93	8,370,330.93
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	2,387,618.96	9,080,216.62	4,333,825.80	15,801,661.38

(4)期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	101,009,175.70	12,646,101.58	12.52

其中：账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	48,618,522.68	2,387,618.96	4.91
1-2 年	24,687,954.06	3,641,688.58	14.75
2-3 年	26,298,666.96	5,340,028.04	20.31
3-4 年	115,000.00	57,500.00	50.00
4-5 年	139,532.00	69,766.00	50.00
5 年以上	1,149,500.00	1,149,500.00	100.00
小　计	101,009,175.70	12,646,101.58	12.52

(5)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种　类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,286,619.80	394,245.00	-	1,525,305.00	-	3,155,559.80
按组合计提坏账准备	10,571,066.12	8,920,061.39	-	6,845,025.93	-	12,646,101.58
小　计	14,857,685.92	9,314,306.39	-	8,370,330.93	-	15,801,661.38

(6)本期实际核销的其他应收款情况

项　目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,370,330.93

其中重要的其他应收款核销情况：

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	是否因关联交易产生
中国电信股份有限公司杭州分公司	押金保证金	2,728,629.78	长期挂账	内部审批	否
浙江道洲数码科技有限公司	其他	1,237,485.00	对方已被列为失信被执行人，根据诉讼判决书对差额部分进行核销	法院判决书	否
上海平安汽车电子商务有限公司	其他	943,395.41	长期挂账	内部审批	否
小　计		4,909,510.19			

(7)期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
中国电信股份有限公司	押金保证金	1,320,000.00	1 年以内	1.27	66,000.00
		3,993,947.10	1-2 年	3.83	599,092.07

单位名称	款项的性质或内容	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
		19,096,397.61	2-3 年	18.33	3,819,279.52
		4,000.00	5 年以上	-	4,000.00
小　计		24,414,344.71		23.43	4,488,371.59
中国联合网络通信有限公司	押金保证金	10,700,000.00	1 年以内	10.27	535,000.00
		8,430,525.31	1-2 年	8.09	1,264,578.80
		2,249,474.69	2-3 年	2.16	449,894.94
		1,000.00	5 年以上	-	1,000.00
小　计		21,381,000.00		20.52	2,250,473.74
杭州舒泰实业有限公司		16,621,566.67	1 年以内	15.96	831,078.33
中国移动通信集团安徽有限公司	押金保证金	4,654,701.18	1 年以内	4.47	232,735.06
		3,910,252.02	1-2 年	3.75	586,537.80
小　计		8,564,953.20		8.22	819,272.86
中国移动通信集团浙江有限公司	押金保证金	422,642.93	1 年以内	0.41	21,132.15
		1,657,373.20	1-2 年	1.59	248,605.98
		1,883,679.88	2-3 年	1.81	376,735.98
		100,000.00	3-4 年	0.10	50,000.00
		70,000.00	5 年以上	0.07	70,000.00
小　计		4,133,696.01		3.98	766,474.11
合　计		75,115,560.59		72.11	9,155,670.63

（五）存货

1．明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备		账面余额	存货跌价准备	
库存商品	720,215,140.38	13,594,704.21	706,620,436.17	719,926,849.56	10,297,058.59	709,629,790.97

[注]期末存货中用于债务担保的账面价值为 78,000,000.00 元。

2．存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(1)增减变动情况

类　别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	10,297,058.59	3,609,322.41	-	311,676.79	-	13,594,704.21

(2)本期计提、转回情况说明

类　别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	日常活动中以库存商品的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定	-	-

3．期末存货余额中无资本化利息金额。

(六) 其他流动资产

1．明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税额	11,525,623.00	-	11,525,623.00	23,001,408.20	-	23,001,408.20
预缴税费	13,040.75	-	13,040.75	751,558.17	-	751,558.17
合　计	11,538,663.75	-	11,538,663.75	23,752,966.37	-	23,752,966.37

2．期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(七) 其他权益工具投资

项　目	期末数	期初数
上海德若盈投资合伙企业(有限合伙)	3,000,039.18	3,000,119.54
浙江舟山数字发展运营有限公司	1,022,535.18	1,035,683.49
丽水数梦科技合伙企业（有限合伙）	1,350,027.04	-
合　计	5,372,601.40	4,035,803.03

(八) 投资性房地产

1．明细情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		外购	固定资产转入	其他	处置	其他转出	

项　目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		外购	固定资产转入	其他	处置	其他转出	
(1)账面原值							
房屋及建筑物	11,788,175.92	-	1,408,071.33	-	-	-	13,196,247.25
(2)累计折旧/摊销		计提/摊销					
房屋及建筑物	4,244,882.99	543,459.66	439,318.26	-	-	-	5,227,660.91
(3)账面价值							
房屋及建筑物	7,543,292.93	-	-	-	-	-	7,968,586.34

2．期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(九) 固定资产

1．明细情况

项　目	期末数	期初数
固定资产	69,344,325.78	75,878,532.01

2．固定资产

(1)明细情况

项　目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
(1)账面原值								
房屋及建筑物	143,264,453.59	-	-	-	-	-	1,408,071.33	141,856,382.26
通用设备	22,448,051.85	2,625,399.67	-	-	-	-	-	25,073,451.52
运输设备	6,086,250.32	80,305.76	-	-	-	1,411,729.97	-	4,754,826.11
小　计	171,798,755.76	2,705,705.43	-	-	-	1,411,729.97	1,408,071.33	171,684,659.89
(2)累计折旧		计提						
房屋及建筑物	73,367,475.77	6,333,780.90	-	-	-	-	439,318.26	79,261,938.41
通用设备	17,549,639.85	1,390,440.76	-	-	-	-	-	18,940,080.61
运输设备	5,003,108.13	476,350.43	-	-	-	1,341,143.47	-	4,138,315.09
小　计	95,920,223.75	8,200,572.09	-	-	-	1,341,143.47	439,318.26	102,340,334.11

项　目	期初数	本期增加				本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	其他	处置或报废	其他	
(3)账面价值								
房屋及建筑物	69,896,977.82	-	-	-	-	-	-	62,594,443.85
通用设备	4,898,412.00	-	-	-	-	-	-	6,133,370.91
运输设备	1,083,142.19	-	-	-	-	-	-	616,511.02
小　计	75,878,532.01	-	-	-	-	-	-	69,344,325.78

(2)期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备[。

(3)期末无融资租赁租入的固定资产。

(4)期末无经营租赁租出的固定资产。

(5)期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注五(四十五)之说明。

(十) 在建工程

1．明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	38,123,546.26	-	38,123,546.26	30,524,456.04	-	30,524,456.04

2．在建工程

(1)明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
半山街道办公楼建设工程	38,123,546.26	-	38,123,546.26	30,524,456.04	-	30,524,456.04

(2)重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
半山街道办公楼建设工程	60,000,000.00	30,524,456.04	7,599,090.22	-	-	38,123,546.26

续上表：

工程名称	工程投入占预算比例(%)	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
半山街道办公楼建设工程	63.54	63.54	-	-	-	自有资金

(十一) 无形资产

1．明细情况

项　目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部研发	其他	处置	其他转出	
(1)账面原值							
土地使用权	7,709,498.72	-	-	-	-	-	7,709,498.72
软件	18,106,008.78	1,750,573.06	-	-	-	-	19,856,581.84
合　计	25,815,507.50	1,750,573.06	-	-	-	-	27,566,080.56
(2)累计摊销		计提	其他		处置	其他	
土地使用权	851,211.55	157,273.80	-	-	-	-	1,008,485.35
软件	10,429,531.88	1,855,926.45	-	-	-	-	12,285,458.33
合　计	11,280,743.43	2,013,200.25	-	-	-	-	13,293,943.68
(3)账面价值							
土地使用权	6,858,287.17	-	-	-	-	-	6,701,013.37
软件	7,676,476.90	-	-	-	-	-	7,571,123.51
合　计	14,534,764.07	-	-	-	-	-	14,272,136.88

2．期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3．期末用于抵押或担保的无形资产，详见本财务报表附注五(四十五)之说明。

(十二) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加		其他减少	期末数	
装修费	11,984,899.57	13,612,018.37	9,330,062.31	-	16,266,855.63	-

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

1．未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	3,326,293.63	822,399.53	4,246,473.73	1,061,618.45
存货跌价准备	13,594,704.21	3,389,568.59	10,297,058.59	2,574,264.65
合　计	16,920,997.84	4,211,968.12	14,543,532.32	3,635,883.10

2．未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	15,804,483.71	14,857,685.92
可抵扣亏损	34,284,078.48	34,958,543.27
小　计	50,088,562.19	49,816,229.19

3．未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年　份	期末数	期初数	备注
2021	602,819.42	602,819.42	-
2022	4,835,503.42	4,835,503.42	-
2023	7,766,970.57	7,766,970.57	-
2024	4,913,233.26	21,753,249.86	-
2025	16,165,551.81	-	-
小　计	34,284,078.48	34,958,543.27	

（十四）其他非流动资产

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付办公楼装修工程设备款	22,796,957.00	-	22,796,957.00	739,445.66	-	739,445.66

（十五）短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押及保证借款	346,820,000.00	364,500,000.00
保证借款	190,997,527.79	16,000,000.00
抵押借款	33,000,000.00	-
质押及保证借款	-	100,000,000.00

借款类别	期末数	期初数
票据及信用证贴现	265,770,000.00	265,080,000.00
未到期应付利息	773,887.77	716,483.47
合　计	837,361,415.56	746,296,483.47

（十六）应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	90,000,000.00	59,689,640.60

（十七）应付账款

项　目	期末数	期初数
服务费	9,480,026.33	8,368,648.87
货款	6,444,222.49	25,602,309.60
房租费	953,892.81	10,011,363.31
合　计	16,878,141.63	43,982,321.78

（十八）预收款项

1．明细情况

项　目	期末数	期初数
预收房租	111,856.55	79,698.51

2．期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

（十九）合同负债

项　目	期末数	期初数
预收货款	47,209,824.98	40,684,104.88

（二十）应付职工薪酬

1．明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)短期薪酬	21,109,509.62	209,458,647.32	197,422,108.11	33,146,048.83
(2)离职后福利—设定提存计划	241,876.93	3,405,087.34	3,488,726.93	158,237.34

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合　计	21,351,386.55	212,863,734.66	200,910,835.04	33,304,286.17

2．短期薪酬

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)工资、奖金、津贴和补贴	19,409,074.41	201,294,411.68	189,032,448.27	31,671,037.82
(2)职工福利费	-	2,198,190.09	2,198,190.09	-
(3)社会保险费	193,723.40	4,995,938.57	5,011,113.18	178,548.79
其中：医疗保险费	91,808.15	4,768,262.98	4,779,045.40	81,025.73
工伤保险费	87,488.87	190,613.56	190,677.64	87,424.79
生育保险费	14,426.38	37,062.03	41,390.14	10,098.27
(4)住房公积金	-	814,060.62	799,187.62	14,873.00
(5)工会经费和职工教育经费	1,506,711.81	156,046.36	381,168.95	1,281,589.22
小　计	21,109,509.62	209,458,647.32	197,422,108.11	33,146,048.83

3．设定提存计划

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)基本养老保险	202,127.78	3,251,106.98	3,332,643.18	120,591.58
(2)失业保险费	39,749.15	153,980.36	156,083.75	37,645.76
小　计	241,876.93	3,405,087.34	3,488,726.93	158,237.34

（二十一）应交税费

项　目	期末数	期初数
企业所得税	13,220,577.00	4,767,456.01
增值税	6,354,626.62	5,434,236.65
城市维护建设税	1,388,831.64	1,747,666.78
教育费附加	547,045.70	703,581.70
地方教育附加	390,460.94	489,393.09
房产税	249,847.84	328,604.05
代扣代缴个人所得税	70,546.42	69,621.20
印花税	59,499.81	46,735.26
水利建设专项基金	35,040.13	33,612.85

项　目	期末数	期初数
土地使用税	2,930.76	3,907.68
残疾人保障金	425.93	70,176.35
合　计	22,319,832.79	13,694,991.62

（二十二）其他应付款

1．明细情况

项　目	期末数	期初数
其他应付款	29,777,587.12	36,325,886.23

2．其他应付款

(1)明细情况

项　目	期末数	期初数
押金保证金	20,069,175.41	21,145,726.05
应付暂收款	4,798,295.54	488,337.44
费用往来款	2,585,201.48	3,151,210.92
资金往来款	1,162,888.77	8,889,928.36
其他	1,162,025.92	2,650,683.46
小　计	29,777,587.12	36,325,886.23

(2)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
济南捷讯通讯器材有限公司	5,430,000.00	押金保证金
武汉泰成江润通讯有限公司	2,412,614.14	押金保证金
大连宏鹏通讯器材有限公司	1,502,225.11	押金保证金
小　计	9,344,839.25	

（二十三）其他流动负债

项目及内容	期末数	期初数
待转销项税额	3,317,201.66	3,117,437.75

（二十四） 股本

	期初数	本次变动增减(+、—)	期末数

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	83,300,000.00	-	-	-	-	-	83,300,000.00

（二十五）资本公积

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	212,919,337.27	-	-	212,919,337.27

（二十六）其他综合收益

项　目	期初数	本期变动额						期末数
		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	
不能重分类进损益的其他综合收益	-44,196.97	-13,201.63	-	-	-	-13,201.63	-	-57,398.60
其他权益工具投资公允价值变动	-44,196.97	-13,201.63	-	-	-	-13,201.63	-	-57,398.60

（二十七）盈余公积

1．明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,184,142.06	2,433,474.81	-	19,617,616.87

2．盈余公积增减变动原因及依据说明

根据《公司法》和公司章程的规定，本期按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

（二十八）未分配利润

项　目	本期数	上年数
上年年末余额	255,266,907.87	222,488,988.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,292,703.41	35,636,445.08
减：提取法定盈余公积	2,433,474.81	2,858,525.56
期末未分配利润	285,126,136.47	255,266,907.87

（二十九）营业收入/营业成本

1．明细情况

项　目	本期数		上年数	
	收　入	成　本	收　入	成　本
主营业务	3,668,498,027.93	3,210,390,868.95	3,549,417,302.22	3,045,478,463.12
其他业务	13,057,344.36	2,638,627.76	9,540,050.57	2,018,616.27
合　计	3,681,555,372.29	3,213,029,496.71	3,558,957,352.79	3,047,497,079.39

2．主营业务收入/主营业务成本情况(按产品分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收　入	成　本	收　入	成　本
手机	2,792,264,868.06	2,585,543,666.69	2,752,879,852.21	2,518,219,709.25
生态链	608,104,696.09	530,997,020.63	510,666,193.52	429,623,468.61
代理运营商服务	122,081,024.33	-	129,330,829.94	-
转售	146,047,439.45	93,850,181.63	156,540,426.55	97,635,285.26
小　计	3,668,498,027.93	3,210,390,868.95	3,549,417,302.22	3,045,478,463.12

(3)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江畅汇科技有限公司	191,378,787.00	5.20
杭州快啊网络科技有限公司	186,083,478.00	5.05
好易购家庭购物有限公司	139,563,530.00	3.79
杭州高挹科技有限公司	126,883,492.00	3.45
杭州汇银电子有限公司	88,467,875.00	2.40
小　计	732,377,162.00	19.89

（三十）税金及附加

项　目	本期数	上年数
城市维护建设税	2,165,036.36	3,164,027.45
教育费附加	924,349.50	1,360,872.34
印花税	830,989.09	779,189.90
地方教育附加	621,976.68	907,590.57

项　目	本期数	上年数
房产税	354,295.87	1,144,197.04
水利建设专项基金	304,498.72	266,760.59
土地使用税	12,486.27	11,037.38
车船税	6,420.00	18,024.96
残疾人保障金	-	1,254,847.63
合　计	5,220,052.49	8,906,547.86

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

（三十一）销售费用

项　目	本期数	上年数
职工薪酬	180,170,564.13	166,034,612.46
租赁费	78,032,662.14	90,144,604.89
转售业务相关费用	18,364,771.31	12,539,874.88
装修费	12,012,073.65	10,665,600.87
业务宣传费	5,178,011.60	6,374,280.87
促销费用	4,377,691.09	7,575,926.60
水电费	4,294,382.66	4,659,887.46
业务招待费	3,413,645.92	5,016,652.19
折旧费	3,337,309.66	2,522,922.42
运输费	2,499,061.37	2,871,821.32
低值易耗品摊销	207,269.52	3,961,386.48
其他	10,865,818.93	13,748,341.76
合　计	322,753,261.98	326,115,912.20

（三十二）管理费用

项　目	本期数	上年数
职工薪酬	32,693,170.53	51,903,822.97
折旧费	6,876,462.68	8,947,628.02
业务招待费	2,603,708.42	3,512,319.53
办公及通讯费	2,342,725.58	3,376,647.71

项　目	本期数	上年数
修理维护费	1,730,409.22	2,610,113.24
差旅费	1,574,245.54	2,072,855.75
中介咨询费	1,525,511.58	3,636,626.88
租赁费	1,168,065.23	1,630,185.34
车辆使用费	993,182.28	1,297,503.80
其他	4,279,743.63	4,876,486.34
合　计	55,787,224.69	83,864,189.58

（三十三）财务费用

项　目	本期数	上年数
利息费用	23,424,732.59	31,643,445.53
减：利息收入	2,382,128.42	1,752,676.87
手续费及其他	20,497,990.20	19,213,320.09
合　计	41,540,594.37	49,104,088.75

（三十四）其他收益

项　目	本期数	上年数	与资产相关/与收益相关	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	15,931,346.41	17,365,913.27	与收益相关	15,931,346.41
个税手续费返还	7,678.55	-	-	7,678.55
债务重组利得	-	804,499.98	-	-
合　计	15,939,024.96	18,170,413.25	-	15,939,024.96

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(四十六)“政府补助”之说明 。

（三十五）投资收益

1．明细情况

项　目	本期数	上年数
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-329.26	-
处置交易性金融产生的投资收益	-	-29,555.83
其他投资收益	377.83	-
合　计	48.57	-29,555.83

2．本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

（三十六）信用减值损失

项　目	本期数	上年数
应收账款坏账损失	729,074.74	2,186,413.25
其他应收款坏账损失	-9,314,306.39	-1,334,264.70
合　计	-8,585,231.65	852,148.55

（三十七）资产减值损失

项　目	本期数	上年数
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,297,645.62	-3,169,334.45

（三十八）资产处置收益

项　目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-26,345.63	-38,533.80	-26,345.63
其中：固定资产	-26,345.63	-38,533.80	-26,345.63

（三十九）营业外收入

项　目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
罚没及违约金收入	231,297.07	130,088.81	231,297.07
其他	795,624.96	1,190,300.24	795,624.96
合　计	1,026,922.03	1,320,389.05	1,026,922.03

（四十）营业外支出

项　目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	100,000.00	200,000.00
罚款支出	190,372.70	1,122,020.65	190,372.70
赔偿金、违约金	93,325.84	2,401.75	93,325.84
资产报废、毁损损失	28,386.50	38,773.25	28,386.50
税收滞纳金	8,712.29	-	8,712.29
其他	312,224.42	1,659,177.86	312,224.42

项　目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
合　计	833,021.75	2,922,373.51	833,021.75

（四十一）所得税费用

1．明细情况

项　目	本期数	上年数
本期所得税费用	15,731,874.57	21,731,984.25
递延所得税费用	-576,085.02	284,258.94
合　计	15,155,789.55	22,016,243.19

2．会计利润与所得税费用调整过程

项　目	本期数
利润总额	47,448,492.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,862,995.32
子公司适用不同税率的影响	418,341.35
调整以前期间所得税的影响	-1,943,105.34
非应税收入的影响	836,397.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,293,948.78
税率变动对期初递延所得税资产余额的影响	32,531.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,234,072.41
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	3,984,475.84
其他	-95,722.96
所得税费用	15,155,789.55

（四十二）其他综合收益

其他综合收益情况详见本附注五(二十六)“其他综合收益”之说明。

（四十三）合并现金流量表主要项目注释

1．收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年数
存单存款	30,547,500.00	37,957,124.91
政府补助	15,881,116.79	17,365,913.27

项　目	本期数	上年数
往来款	9,146,250.30	18,544,249.28
押金保证金	2,612,946.93	7,429,352.06
利息收入	2,160,561.75	1,752,676.87
其他	4,053,876.99	7,776,566.38
票据保证金	-	111,199,896.00
合　计	64,402,252.76	202,025,778.77

2．支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年数
付现的销售费用	125,519,310.64	147,198,071.07
付现的管理费用	16,252,874.23	23,608,871.83
存单存款	20,000,000.00	20,000.00
押金保证金	13,349,967.97	5,072,821.53
往来款	9,234,743.49	17,932,279.73
手续费	8,531,835.86	19,213,320.09
票据保证金		64,351,940.89
其他	3,865,709.48	16,703,834.00
合　计	196,754,441.67	294,101,139.14

3．收到的其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年数
合并范围外关联方往来款	68,010,000.00	-

4．支付的其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数	上年数
合并范围外关联方往来款	84,410,000.00	-

5．收到的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年数
票据保证金	58,426,948.77	-
信用证、保函保证金	56,023,000.00	121,045,593.67
合并范围外关联方往来款	3,100,000.00	-
合　计	117,549,948.77	121,045,593.67

6．支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数	上年数
票据保证金	107,142,699.41	-
信用证、保函保证金	31,337,408.23	205,910,091.77
合并范围外关联方往来款	3,100,000.00	-
合　计	141,580,107.64	205,910,091.77

（四十四）现金流量表补充资料

1．现金流量表补充资料

项　目	本期数	上年数
(1)将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,292,703.41	35,636,445.08
加：资产减值准备	3,297,645.62	3,169,334.45
信用减值损失	8,585,231.65	-852,148.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,744,031.75	9,449,802.56
无形资产摊销	2,013,200.25	2,018,959.05
长期待摊费用摊销	9,330,062.31	9,536,594.47
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)	26,345.63	38,533.80
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	28,386.50	38,773.25
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	23,424,732.59	31,643,445.53
投资损失(收益以“－”号填列)	-48.57	29,555.83
净敞口套期损失(收益以“－”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-576,085.02	285,524.28
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“－”号填列)	-288,290.82	-11,204,437.75
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-74,539,574.01	56,503,594.72
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	27,976,049.51	-133,561,211.24
其他	-205,657.71	-

项　目	本期数	上年数
经营活动产生的现金流量净额	40,108,733.09	2,732,765.48
(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	56,237,729.97	39,571,148.47
减：现金的期初余额	39,571,148.47	56,393,995.58
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	16,666,581.50	-16,822,847.11

2．现金和现金等价物

项　目	期末数	期初数
(1)现金	56,237,729.97	39,571,148.47
其中：库存现金	-	17,460.60
可随时用于支付的银行存款	55,388,212.21	37,711,972.70
可随时用于支付的其他货币资金	849,517.76	1,841,715.17
(2)现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
(3)期末现金及现金等价物余额	56,237,729.97	39,571,148.47
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]现金流量表补充资料的说明：

2020 年度现金流量表中现金期末数为 56,237,729.97 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 235,313,460.08 元，差额 179,075,730.11 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的不能用于随时支取的定期存款 30,000.00 元、银行承兑汇票保证金 145,168,730.11 元、商业承兑汇票保证金 30,000,000.00 元、信用证保证金 3,877,000.00 元。

2019 年度现金流量表中现金期末数为 39,571,148.47 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 209,144,686.34 元，差额 169,573,537.87 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的不能用于随时支取的定期存款 10,577,500.00 元、 银行承兑汇票保证金 130,433,446.10 元、保函保证金 16,174,591.77 元、信用证保证金 12,388,000.00 元。

（四十五）所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	179,075,730.11	定期存单、各类保证金
存货	78,000,000.00	抵押担保
固定资产	62,497,661.45	抵押担保
无形资产	6,701,013.37	抵押担保
合　计	326,274,404.93	

（四十六）政府补助

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金　额
失业保险基金	2020 年度	16,902.33	其他收益	其他收益	16,902.33
拱墅区财政局补贴款	2020 年度	200,000.00	其他收益	其他收益	200,000.00
企业复工补贴款	2020 年度	14,540.28	其他收益	其他收益	14,540.28
以工带训补贴款	2020 年度	163,800.00	其他收益	其他收益	163,800.00
稳岗补贴及稳岗返还	2020 年度	67,435.01	其他收益	其他收益	67,435.01
零星政府补助	2020 年度	20,627.17	其他收益	其他收益	20,627.17
产业扶持金	2020 年度	270,000.00	其他收益	其他收益	270,000.00
社保返还	2020 年度	19,960.00	其他收益	其他收益	19,960.00
小微企业补助	2020 年度	10,000.00	其他收益	其他收益	10,000.00
2018-2021 年宁波(国际)电子商务产业园扶持政策的税收补助	2020 年度	13,456,000.00	其他收益	其他收益	13,456,000.00
街道办事处扶持中小微企业资金补助	2020 年度	50,000.00	其他收益	其他收益	50,000.00
西湖区小微企业资金补助	2020 年度	10,000.00	其他收益	其他收益	10,000.00
镜湖区互联网企业发颤扶持补助	2020 年度	1,519,000.00	其他收益	其他收益	1,519,000.00
2018 年度限额以上商贸企业及外贸企业奖励补助	2020 年度	20,000.00	其他收益	其他收益	20,000.00
阜阳市现代服务业发展扶持奖励补助	2020 年度	30,000.00	其他收益	其他收益	30,000.00
增值税加计扣除	2020 年度	48,097.30	其他收益	其他收益	48,097.30
增值税返还	2020 年度	2,132.32	其他收益	其他收益	2,132.32

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金　额
高校毕业生就业社保补贴	2020 年度	12,852.00	其他收益	其他收益	12,852.00
合　计		-			15,931,346.41

本期收到政府补助15,931,346.61 元。其中：

1. 根据湖州市长兴县就业管理服务处下发的通知，公司 2020 年度收到失业保险基金 16,902.33 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

2. 根据杭州市拱墅区财政局下发的通知，公司 2020 年度收到财政补贴款 200,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

3. 根据杭州市就业服务中心下发的通知，公司 2020 年度收到复工补贴 14,540.28 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

4. 根据嘉兴国税分理处下发的通知，公司 2020 年度收到以工带训补贴款 163,800.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

5. 根据舟山就业管理中心、杭州市就业服务中心下发的通知，公司 2020 年度收到稳岗补贴及稳岗返还 67,435.01 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

6. 根据杭州市市场监督管理局、杭州市就业服务中心下发的通知，公司 2020 年度收到就业政府补贴 20,627.17 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

7. 根据宁波北仑区人民政府下发的仑政[2017]35 号通知，公司 2020 年度收到产业扶持金补贴 270,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

8. 根据宁波就业服务中心下发的通知，公司 2020 年度收到社保返还补贴 19,960.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

9. 根据拱墅区市场监督管理局下发的通知，公司 2020 年度收到小微企业补助补贴 10,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

10. 根据海曙区人民政府下发的宁波（国际）电子商务产业园管理中心文件海电商[2019]1 号的通知，公司 2020 年度收到财政补贴 13,456,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

11. 根据杭州市拱墅区商务局下发的通知，公司 2020 年度收到扶持资金补贴 50,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

12. 根据市场监督管理局下发的西湖区小微企业和个体工商户两直”补助”政策通知，公司 2020 年度收到小微企业补贴 10,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

13. 根据镜湖区政府下发的镜湖区关于促进互联网产业发展扶持政策通知，公司 2020 年度收到财政补贴 1,519,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

14. 根据阜阳市颍州区商务粮食局下发的关于拨付 2018 年度限额以上商贸企业及外贸企业奖励资金的请示通知，公司 2020 年度收到财政补贴 20,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

15. 根据阜阳市商务局局下发的阜阳市促进现代服务业发展扶持奖补政策通知，公司 2020 年度收到财政补贴 30,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动

相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

16. 根据国家税务局下发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》通知，公司 2020 年度进项税额加计扣除 48,097.30 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

17. 根据杭州税务局下发的通知，公司 2020 年度收到增税税退还 2,132.32 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

18. 根据余姚市人力资源和社会保障局下发的通知，公司 2020 年度收到中小企业招用高校毕业生就业社保补贴 12,852.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2020 年度其他收益。

六、合并范围的变更

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

其他原因引起的合并范围的变动

3．以直接设立或投资等方式增加的子公司

2020年2月，本公司出资设立浙江话机世界通信服务有限公司。该公司于2020年3月6日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000.00万元，其中本公司出资人民币10,000.00万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2020年12月31日，浙江话机世界通信服务有限公司的净资产为20,454,969.57元，成立日至期末的净利润为454,969.57元。

4．因其他原因减少子公司的情况

宁波话机世界通信设备有限公司由于集团战略调整，该公司董事会决议公司解散。该公司已于2020年11月25日清算完毕，并于2020年12月22日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

七、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
话机世界通信集团股份有限公司	零级	杭州	杭州市	批发零售业	-	-	-
话机世界通信集团宁波有限公司	一级	宁波市	宁波市	批发零售业	100.00	-	设立
宁波佳联通讯设备有限公司	一级	宁波市	宁波市	批发零售业	100.00	-	设立
余姚市话机世界数码连锁有限公司	一级	余姚市	余姚市	批发零售业	100.00	-	同一控制下企业合并
杭州话机世界通信有限公司	一级	杭州市	杭州市	批发零售业	100.00	-	同一控制下企业合并
杭州众泰数码产品有限公司	一级	杭州市	杭州市	批发零售业	100.00	-	同一控制下企业合并
杭州品鸿教育科技有限公司	一级	杭州市	杭州市	批发零售业	100.00	-	同一控制下企业合并
芜湖话机世界通信有限公司	一级	芜湖市	芜湖市	批发零售业	100.00	-	设立
宁波话机世界网络科技有限公司	一级	宁波市	宁波市	批发零售业	100.00	-	设立

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
杭州品丰科技有限公司	一级	杭州市	杭州市	批发零售业	100.00	-	设立
杭州话机世界通信技术有限公司	一级	杭州市	宁波市	批发零售业	100.00	-	设立
杭州品驰网络科技有限公司	二级	杭州市	杭州市	批发零售业	-	100.00	设立
淮南话机世界通信有限公司	二级	淮南市	淮南市	批发零售业	-	100.00	设立
阜阳话机世界通信有限公司	二级	阜阳市	阜阳市	批发零售业	-	100.00	设立
芜湖话机世界网络科技有限公司	二级	芜湖市	芜湖市	批发零售业	-	100.00	设立
浙江话机世界通信服务有限公司	一级	杭州市	杭州市	批发零售业	100.00	-	设立

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、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五相关项目。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1．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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2．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。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3．其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承但的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1．信用风险显著增加的判断依据

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

(1) 合同付款已逾期超过 360 天。

(2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

(3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

(4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。

(5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

(6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2．已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

(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。

3．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损失准备。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。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4．预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

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。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

（三）流动风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币元)：

项　目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合　计
短期借款	845,140,098.49	-	-	-	845,140,098.49
应付票据	90,000,000.00	-	-	-	90,000,000.00
应付账款	16,878,141.63	-	-	-	16,878,141.63
其他应付款	29,777,587.12	-	-	-	29,777,587.12
金融负债和或有负债合计	981,795,827.24	-	-	-	981,795,827.24

续上表：

项　目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合　计
短期借款	756,872,533.96	-	-	-	756,872,533.96
应付票据	59,689,640.60	-	-	-	59,689,640.60
应付账款	43,982,321.78	-	-	-	43,982,321.78
其他应付款	36,325,886.23	-	-	-	36,325,886.23

项　目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合　计
金融负债和或有负债合计	896,870,382.57	-	-	-	896,870,382.57

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（四）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 64.26%(2019 年 12 月 31 日：62.93%)。

九、公允价值的披露

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资	-	-	5,372,601.40	5,372,601.40
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	5,372,601.40	5,372,601.40

（二）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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具,由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

（三）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、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

（一）关联方关系

1．本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为赵伯祥，其直接持有本公司 54.04%的股份，并通过杭州君盈投资咨询有限公司间接持有本公司 1.968%的股份，合计持有公司 56.008%股份。

2．本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七 “在子公司中的权益”。

3．本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
闻人冬梅	最终控制方赵伯祥之配偶
杭州舒泰实业有限公司	子公司高管控制的企业

（二）关联交易情况

1．关联担保情况

担保方	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
余姚市话机世界数码连锁有限公司、赵伯祥、闻人冬梅、本公司	杭州众泰数码产品有限公司	10,000,000.00	2020/2/27	2021/2/27	否
赵伯祥、本公司	杭州品丰科技有限公司	20,997,527.79	2020/11/17	2021/1/4	否
		30,000,000.00	2020/12/8	2021/1/22	否
		30,000,000.00	2020/12/17	2021/2/1	否
余姚市话机世界数码连锁有限公司、赵伯祥；闻人冬梅	本公司	9,500,000.00	2020/2/13	2021/2/13	否
		20,000,000.00	2020/8/19	2021/2/19	否
		20,000,000.00	2020/9/8	2021/3/8	否
		22,500,000.00	2020/10/13	2021/4/13	否
余姚市话机世界数码连锁有限公司、宁波话机世界网络科技有限公司、赵伯祥;闻人冬梅	本公司	17,500,000.00	2020/11/30	2021/5/30	否
		20,000,000.00	2020/12/15	2021/6/15	否
杭州品丰科技有限公司、赵伯祥、闻人冬梅、杭州品驰网络科技有限公司、宁波话机世界网络科技有限公司	本公司	5,000,000.00	2020/12/29	2021/3/28	否

担保方	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
赵伯祥、闻人冬梅、杭州品驰网络科技有限公司、宁波佳联通讯设备有限公司、宁波话机世界网络科技有限公司、杭州品丰科技有限公司、杭州舒泰实业有限公司	本公司	20,000,000.00	2020/2/18	2021/1/18	否
		20,000,000.00	2020/3/11	2021/3/11	否
		25,000,000.00	2020/4/10	2021/3/4	否
		20,000,000.00	2020/4/21	2021/4/10	否
		34,000,000.00	2020/5/13	2021/4/13	否
		23,000,000.00	2020/5/21	2021/5/13	否
		28,000,000.00	2020/7/23	2021/6/22	否
		33,000,000.00	2020/7/30	2021/7/23	否
		22,000,000.00	2020/9/22	2021/9/22	否
		35,000,000.00	2020/9/25	2021/9/25	否
赵伯祥、闻人冬梅、本公司	余姚市话机世界数码连锁有限公司	20,000,000.00	2020/5/26	2021/1/12	否
赵伯祥、闻人冬梅	余姚市话机世界数码连锁有限公司	12,000,000.00	2020/12/1	2021/11/30	否
合　计	-	497,497,527.79	-	-	-

2．关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
杭州舒泰实业有限公司	10,000.00	2020/1/1	2020/9/16	-
	10,000,000.00	2020/5/6	2020/5/9	-
	10,000,000.00	2020/5/6	2020/5/11	-
	6,000,000.00	2020/5/6	2020/5/12	-
	10,000,000.00	2020/5/6	2020/5/21	-
	20,000,000.00	2020/5/27	2020/5/28	-
	10,000,000.00	2020/8/3	2020/8/18	-
	2,000,000.00	2020/9/14	2020/9/15	-
	13,400,000.00	2020/11/12	2021/1/14	-
	1,000,000.00	2020/11/20	2021/1/14	-
	2,000,000.00	2020/12/4	2021/1/14	-

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州舒泰实业有限公司	1,500,000.00	2020/9/16	2020/11/10	-
	1,600,000.00	2020/9/16	2020/11/12	-

3．关键管理人员薪酬

报告期间	本期数	上年数
关键管理人员人数	8	7
在本公司领取报酬人数	8	7
报酬总额(万元)	83.50	95.16

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	杭州舒泰实业有限公司	16,621,566.67	831,078.33	-	-

十一、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 重要承诺事项

其他重大财务承诺事项

1. 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十一(二)2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

2. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	中国工商银行股份有限公司杭州武林支行	房屋及建筑物、土地使用权	房屋及建筑物：28,294,768.22 元，土地使用权：7,709,498.72 元	房屋及建筑物：11,483,174.88 元，土地使用权：6,701,013.37 元	20,000,000.00	2021/1/18
					20,000,000.00	2021/3/11
					25,000,000.00	2021/3/4
					20,000,000.00	2021/4/10
					34,000,000.00	2021/4/13
					23,000,000.00	2021/5/13
					28,000,000.00	2021/6/22
					33,000,000.00	2021/7/23

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
					22,000,000.00	2021/9/22
					35,000,000.00	2021/9/25
	中国农业银行股份有限公司杭州延安路支行	房屋及建筑物	17,280,134.20	4,300,735.57	25,000,000.00	2021/8/26
	上海浦东发展银行股份有限公司杭州德胜支行	房屋及建筑物	15,456,365.99	8,902,018.43	9,500,000.00	2021/2/13
	星展银行(中国)有限公司杭州分行	华为产品	78,000,000.00	78,000,000.00	3,200,000.00	2021/1/15
					1,600,000.00	2021/1/15
	中国银行股份有限公司杭州市高新技术开发区支行	房屋及建筑物	23,828,370.20	16,780,407.96	5,000,000.00	2021/3/28
杭州品驰网络科技有限公司	星展银行(中国)有限公司杭州分行	华为产品	78,000,000.00	78,000,000.00	3,200,000.00	2021/1/15
					3,200,000.00	2021/1/15
					3,560,000.00	2021/1/15
					3,960,000.00	2021/1/15
					2,400,000.00	2021/1/15
					2,400,000.00	2021/1/15
					4,000,000.00	2021/1/15
					4,800,000.00	2021/1/15
					8,000,000.00	2021/1/15
余姚市话机世界数码连锁有限公司	中国农业银行宁波余姚市环城支行	房屋及建筑物	17,297,993.92	6,571,077.49	12,000,000.00	2021/11/30
余姚市话机世界数码连锁有限公司	上海浦东发展银行宁波余姚支行	房屋及建筑物	3,343,239.92	2,300,149.52	8,000,000.00	2021/4/20
余姚市话机世界数码连锁有限公司	中信银行宁波余姚支行	房屋及建筑物	18,313,400.00	12,160,097.60	20,000,000.00	2021/1/12
小　计	-	-	209,523,771.17	147,198,674.82	379,820,000.00	-

(二) 或有事项

1．未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

浙江道洲数码科技有限公司（以下简称道洲数码）供应斐讯系列产品给本公司，本公司代为销售上述产品，后因产品销售不畅导致客户投诉退货退款。本公司先行退款给客户，后与道洲数码协商退款事宜无果，引发诉讼。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司已代为兑付客户金额为 3,253,562.20 元(向客户退款金额)，道洲数码实际要向话机世界赔付损失 3,203,562.20 元(道洲数码向话机世界缴付的保证金 50,000.00 元不再退还,予以抵扣损失)。根据二审法院判决书酌道洲数码赔偿话机世界 1,989,688.20 元。同时，还有 2,030,717.00

元的斐讯 S7 体脂称等货物无法继续进行销售，本公司要求将产品退还给道洲数码，在判决生效之后，本公司依旧发生款项垫付情况，基于该事实情况，本公司将对于剩余垫付款项再次上诉。

2．本公司合并范围内公司之间的担保情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	杭州品驰网络科技有限公司	星展银行（中国）有限公司杭州分行	3,200,000.00	2021/1/15	-
			3,200,000.00	2021/1/15	-
			3,560,000.00	2021/1/15	-
			3,960,000.00	2021/1/15	-
			2,400,000.00	2021/1/15	-
			2,400,000.00	2021/1/15	-
			4,000,000.00	2021/1/15	-
			4,800,000.00	2021/1/15	-
			8,000,000.00	2021/1/15	-
杭州品驰网络科技有限公司	本公司	星展银行（中国）有限公司杭州分行	3,200,000.00	2021/1/15	-
			1,600,000.00	2021/1/15	-
小　计	-	-	40,320,000.00	-	-

十二、资产负债表日后非调整事项

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

十四、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2020 年 1 月 1 日，期末系指 2020 年 12 月 31 日；本期系指 2020 年度，上年系指 2019 年度。金额单位为人民币元。

（一）应收账款

1．按账龄披露

账　龄	期末数
1 年以内	85,528,301.64
账面余额小计	85,528,301.64
减：坏账准备	1,937,365.53

账　龄	期末数
账面价值合计	83,590,936.11

2．按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	85,528,301.64	100.00	1,937,365.53	2.27	83,590,936.11
合　计	85,528,301.64	100.00	1,937,365.53	2.27	83,590,936.11

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	56,731,491.10	100.00	2,850,216.75	5.02	53,881,274.35
合　计	56,731,491.10	100.00	2,850,216.75	5.02	53,881,274.35

3．坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	38,747,310.65	1,937,365.53	5.00
关联方组合	46,780,990.99	-	-
小　计	85,528,301.64	1,937,365.53	2.27

其中：账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	38,747,310.65	1,937,365.53	5.00

4．本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种　类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,850,216.75	-725,048.19	-	187,803.03	-	1,937,365.53
小　计	2,850,216.75	-725,048.19	-	187,803.03	-	1,937,365.53

5．本期实际核销的应收账款情况

项　目	核销金额
实际核销的应收账款	187,803.03

6．期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州品驰网络科技有限公司	17,762,871.13	1 年以内	20.77	888,143.56
浙江话机世界通信服务有限公司	13,218,299.61	1 年以内	15.45	660,914.98
芜湖话机世界通信有限公司	7,626,774.93	1 年以内	8.92	381,338.75
余姚市话机世界通信有限公司	6,526,297.57	1 年以内	7.63	326,314.88
中国移动通信集团浙江有限公司	5,809,688.93	1 年以内	6.79	290,484.45
小　计	50,943,932.17		59.56	2,547,196.62

7．应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
杭州品驰网络科技有限公司	孙公司	17,762,871.13	20.77
浙江话机世界通信服务有限公司	子公司	13,218,299.61	15.45
芜湖话机世界通信有限公司	子公司	7,626,774.93	8.92
余姚市话机世界通信有限公司	子公司	6,526,297.57	7.63
杭州众泰数码产品有限公司	子公司	1,009,180.71	1.18
宁波佳联通讯设备有限公司金华浙师大店	子公司下属分公司	574,658.04	0.67
杭州话机世界通信有限公司	子公司	60,000.00	0.07
杭州众泰数码产品有限公司宁波分公司	子公司下属分公司	2,909.00	-
小　计		46,780,990.99	54.69

(二) 其他应收款

1．明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	-
其他应收款	78,599,898.71	12,095,373.88	66,504,524.83	98,551,760.21	11,885,277.13	86,666,483.08

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合　计	88,599,898.71	12,095,373.88	76,504,524.83	98,551,760.21	11,885,277.13	86,666,483.08

2．应收股利

项　目	期末数	期初数
宁波话机世界网络科技有限公司	10,000,000.00	-
账面余额小计	10,000,000.00	-
减：坏账准备	-	-
账面价值小计	10,000,000.00	-

3．其他应收款

(1)按账龄披露

账　龄	期末数
1 年以内	36,301,131.07
1-2 年	16,677,085.86
2-3 年	24,482,181.78
3-4 年	115,000.00
4-5 年	60,000.00
5 年以上	964,500.00
账面余额小计	78,599,898.71
减：坏账准备	12,095,373.88
账面价值小计	66,504,524.83

(2)按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	52,500,810.61	48,582,445.01
往来款	16,621,566.67	32,044,680.55
备用金	6,029,366.95	16,764,828.84
代收代付款	1,072,963.02	1,159,805.81
其他	2,375,191.46	-
账面余额小计	78,599,898.71	98,551,760.21
减：坏账准备	12,095,373.88	11,885,277.13

款项性质	期末数	期初数
账面价值小计	66,504,524.83	86,666,483.08

(3)坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小　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	1,247,302.21	5,761,413.58	4,876,561.34	11,885,277.13
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-771,916.04	771,916.04	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,339,670.38	572,012.91	6,498,244.39	8,409,927.68
本期收回或转回	-	-	-	-
本期转销或核销	-	-	8,199,830.93	8,199,830.93
其他变动	-	-	-	-
2020年12月31日余额	1,815,056.55	7,105,342.53	3,174,974.80	12,095,373.88

(4)期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	76,389,423.91	9,884,899.08	12.94

其中：账龄组合

账　龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	36,301,131.07	1,815,056.55	5.00
1-2年	15,438,320.86	2,315,748.13	15.00
2-3年	23,510,471.98	4,702,094.40	20.00
3-4年	115,000.00	57,500.00	50.00
4-5年	60,000.00	30,000.00	50.00
5年以上	964,500.00	964,500.00	100.00
小　计	76,389,423.91	9,884,899.08	12.94

(5)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种　类	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,447,959.80	287,820.00	-	1,525,305.00	-	2,210,474.80
按组合计提坏账准备	8,437,317.33	8,122,107.68	-	6,674,525.93	-	9,884,899.08
小　计	11,885,277.13	8,409,927.68	-	8,199,830.93	-	12,095,373.88

(6)本期实际核销的其他应收款情况

项　目	核销金额
实际核销的其他应收款	8,199,830.93

其中重要的其他应收款核销情况：

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	是否因关联交易产生
中国电信股份有限公司杭州分公司	押金保证金	2,728,629.78	长期挂账	内部审批	否
浙江道洲数码科技有限公司	其他	1,237,485.00	道州数码已被列为失信被执行人，根据诉讼判决书对差额部分进行核销	法院判决书	否
上海平安汽车电子商务有限公司	其他	943,395.41	长期挂账	内部审批	否
小　计		4,909,510.19			

(7)期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
中国电信股份有限公司	押金保证金	1,320,000.00	1 年以内	1.68	66,000.00
		3,993,947.10	1-2 年	5.08	599,092.07
		19,096,397.61	2-3 年	24.30	3,819,279.52
		4,000.00	5 年以上	0.01	4,000.00
小　计		24,414,344.71		31.07	4,488,371.59
中国联合网络通信有限公司	押金保证金	9,950,000.00	1 年以内	12.66	497,500.00
		8,430,525.31	1-2 年	10.73	1,264,578.80
		2,249,474.69	2-3 年	2.86	449,894.94
		1,000.00	5 年以上	-	1,000.00
小　计		20,631,000.00		26.25	2,212,973.74
杭州舒泰实业有限公司	资金往来款	16,621,566.67	1 年以内	21.15	831,078.33

单位名称	款项的性质或内容	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
中国移动通信集团浙江有限公司	押金保证金	249,325.00	1年以内	0.32	12,466.25
		1,380,668.20	1-2年	1.76	207,100.23
		1,814,179.88	2-3年	2.31	362,835.98
		100,000.00	3-4年	0.13	50,000.00
		70,000.00	5年以上	0.09	70,000.00
小　计		3,614,173.08		4.61	702,402.46
浙江道洲数码科技有限公司	其他	1,238,765.00	1-2年	1.58	185,814.75
		971,709.80	2-3年	1.24	194,341.96
小　计		2,210,474.80		2.82	380,156.71
合　计		67,491,559.26		85.90	8,614,982.83

（三）长期股权投资

1．明细情况

项　目	期末数			期初数		
	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	129,230,113.86	-	129,230,113.86	109,230,113.86	-	109,230,113.86

2．子公司情况

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
芜湖话机世界通信有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
话机世界数码连锁集团宁波有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
余姚市话机世界数码连锁有限公司	14,224,294.41	-	-	14,224,294.41	-	-
杭州品丰科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
杭州话机世界通信有限公司	9,431,763.17	-	-	9,431,763.17	-	-
杭州众泰数码产品有限公司	5,776,122.15	-	-	5,776,122.15	-	-
宁波佳联通讯设备有限	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
公司						
宁波话机世界网络科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
杭州品鸿教育科技有限公司	4,797,934.13	-	-	4,797,934.13	-	-
杭州话机世界通信技术有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
浙江话机世界通信服务有限公司	-	20,000,000.00		20,000,000.00	-	-
小　计	109,230,113.86	20,000,000.00		129,230,113.86	-	-

（四）营业收入/营业成本

1．明细情况

项　目	本期数		上年数	
	收　入	成　本	收　入	成 本
主营业务	2,717,697,247.72	2,518,067,112.50	2,973,707,316.97	2,745,322,789.25
其他业务	11,447,966.51	8,503,598.03	17,526,615.99	2,859,125.83
合　计	2,729,145,214.23	2,526,570,710.53	2,991,233,932.96	2,748,181,915.08

2．主营业务收入/主营业务成本情况(按产品分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收　入	成　本	收　入	成 本
手机	1,841,522,295.60	1,811,723,935.49	2,194,618,269.26	2,134,751,019.44
生态链	636,932,725.76	603,069,165.47	535,146,135.68	512,936,484.55
代理运营商服务	93,194,786.91	-	87,393,485.48	-
转售	146,047,439.45	103,274,011.54	156,549,426.55	97,635,285.26
小　计	2,717,697,247.72	2,518,067,112.50	2,973,707,316.97	2,745,322,789.25

3．公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江畅汇科技有限公司	191,378,787.00	7.01
杭州快啊网络科技有限公司	186,083,478.00	6.82
好易购家庭购物有限公司	100,775,980.00	3.69

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州高挹科技有限公司	93,414,638.00	3.42
杭州汇银电子有限公司	88,131,275.00	3.23
小　计	659,784,158.00	24.17

(五) 投资收益

1．明细情况

项　目	本期数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	42,067,826.73	52,670,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的投资收益	-	267.13
合　计	42,067,826.73	52,670,267.13

2．按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
宁波话机世界网络科技有限公司	29,000,000.00	26,000,000.00	-
杭州众泰数码产品有限公司	6,800,000.00	-	-
杭州品鸿教育科技有限公司	3,267,826.73	2,000,000.00	-
杭州品丰科技有限公司	3,000,000.00	6,000,000.00	
宁波佳联通讯设备有限公司	-	14,000,000.00	-
话机世界电子商务（宁波）有限公司	-	4,670,000.00	-
小　计	42,067,826.73	52,670,000.00	

3．本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十五、补充资料

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为＋，损失为-)：

项　目	金　额	说　明
非流动资产处置损益	-54,732.13	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-

项　目	金　额	说　明
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)	15,931,346.41	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	221,566.67	-
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期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	48.57	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-
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	222,286.78	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,678.55	-
小　计	16,328,194.85	-
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	4,082,048.71	-
非经常性损益净额	12,246,146.14	-
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	12,246,146.14	-
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

（二）净资产收益率和每股收益

1．明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.52	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43	0.24	0.24

2．计算过程

(1)加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	32,292,703.41
非经常性损益	2	12,246,146.14
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	20,046,557.27
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	568,626,190.23
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-13,201.63
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	6
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	12[注]	584,765,941.12
加权平均净资产收益率	13=1/12	5.52%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	3.43%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2)基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	32,292,703.41
非经常性损益	2	12,246,146.14

项　目	序号	本期数
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	20,046,557.27
期初股份总数	4	83,300,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12	83,300,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.39
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.24

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3)稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

话机世界通信集团股份有限公司

2021 年 4 月 23 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：

董事会办公室