



天泽信息产业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-109

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖四清、主管会计工作负责人罗博及会计机构负责人(会计主管人员)罗博声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 一、规模扩大带来的整合和管理风险

近年来，公司通过收购、新设等方式已拥有多家国内外子公司，经营规模持续扩大，已呈现出显著的集团化特征，对公司在经营管理、内部控制、资源配置以及文化融合等多方面的治理能力都提出了更高的要求。因此，通过有效整合，在保证上市公司对子公司控制力的同时，强化子公司原有竞争优势，充分发挥并购协同效应，提高整体的运营效能，是今后公司持续发展将面临的一大挑战。

针对以上风险，公司将继续坚定实施以下管理控制措施：一是继续保持子公司高级管理团队和核心人员的相对稳定，在运营管理、技术开发、销售管理等方面给予相对自主独立的空间；二是通过委派董事、监事参与监督、管理子公司的方式，有效参与子公司发展战略、经营计划、投资方案、财务预决算、高级管理人员任免等重大事项的制定和决策，协助子公司进一步优化企业的运营管理体系、内部控制体系；三是加强上市公司与子公司在决策机制、管理制

度、内控体系、风险管理能力等多方面的协调统一，有效利用好上市公司良好的平台效应，提升公司及子公司的经营管理实力和风险控制能力；四是深化与子公司之间的企业文化融合，通过不断组织子公司管理层、核心技术人员等到上市公司参观、学习、交流、培训的方式，促进公司及子公司间管理层和核心技术人员更好地了解、认同天泽信息的企业文化，深入融入上市公司体系，实现共赢。

二、产品、技术创新风险随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。公司是以研发和技术为核心驱动力的企业，新技术的应用与新产品的开发是确保公司核心竞争力的关键要素之一，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

针对以上风险，公司将继续加大对物联网、大数据、云计算、人工智能等关键技术的开拓，通过增加科研投入，组建研发、产业联合攻关团队等创新机制，为产品持续创新提供保障，同时始终坚持以市场需求为导向，继续深入客户调研公司产品交付体验维度，进一步巩固公司的行业技术领先地位，防范产品技术创新引发的经营风险。

### 三、人才流失或短缺风险

公司目前处于稳定发展阶段，在技术研发、市场营销、运营管理、内部控制等各环节仍存在着对专业的高素质人才的迫切需求，若公司不能维持人才团队的稳定，并不断吸引优秀人才的加盟，则公司经营的稳定性和可持续发展将面临重大风险。

针对以上风险，公司将继续秉承“财自才来，唯才是举”的人才理念，持续完善符合公司战略规划的人力资源制度，打造具有竞争力的薪酬与福利体系，既提高对高端优秀人才的吸引力度，又对全体员工提供多元化的激励方式；同时，继续构建并完善科学高效的人资管理机制，加强重点业务领域及核心工作岗位的梯队建设，持续优化人员结构。

#### 四、汇率波动风险

公司子公司有棵树、株式会社 TIZA 主要经营活动发生在境外，日常采购、销售以美元、日元等外汇为主进行结算。报告期，国内外政治、经济环境复杂多变，大国博弈起伏不定，汇率波动幅度加大，汇率波动对公司经营的不确定性影响增加，存在对公司财务状况造成不利影响的风险。

针对以上风险，公司将继续采取以下应对措施：一方面，合理掌控外汇收支时间，抓住结售汇良好时机，有针对性地对外汇受险金额进行调整；另一方面，做好收入与支出、资产与负债的匹配，将商品采购付款、贷款币种与收入结算的主要币种、期限等进行有效配合，结合当地外汇管理制度以及风险可控的条件下，灵活运用结算方式进行换汇支付货款。同时，公司将密切关注汇率变动趋势，加强企业相关人员的风险防范意识，建立汇率风险防范机制，减小汇率风险对公司财务状况和经营状况的影响。

#### 五、子公司应收账款余额较大的风险

报告期末，子公司远江信息应收账款回款较慢，账龄有所增长，应收账款坏账金额增大。如果应收账款不能按照有效收回，或实质发生坏账损失，可能会对公司整体的经营业务和资金周转产生不利影响。

针对以上风险，公司将继续督促子公司远江信息采取以下措施加强对应收账款风险的控制：一是强化员工的风险意识，认真做好业务记录和会计核算工作；二是形成应收账款对账控制，建立定期主动对账机制；三是完善应收账款的清欠措施，加大催款力度，降低回款周期；四是进一步优化客户结构，引入资信状况良好的优质客户，降低客户逾期回款风险；五是完备公司内部责任追究制度，将应收账款回款情况纳入业务人员绩效考核体系，督促相关人员加强对应收账款的催收。公司主要通过以上措施以减少应收账款产生的坏账损失，降低公司运营风险。

## 六、商誉减值风险

截至报告期末，公司已完成三次重大资产重组，先后收购商友集团、远江信息、有棵树等子公司后形成非同一控制下企业合并，在合并资产负债表中产生一定金额的商誉。根据《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》要求，公司将定期或及时进行商誉减值测试，并重点关注特定减值迹象。受新型冠状病毒感染肺炎疫情疫情影响，子公司远江信息报告期内实现的相关业务销售收入和盈利情况均明显下滑，存在较大的商誉减值风险，从而可能直接对公司未来业绩产生不利影响。

针对以上风险，公司充分意识到潜在商誉减值会给公司经营带来的不利影响，并将针对性的采取以下措施应对。一是对于原企业合并已经形成的商誉，公司将充分关注商誉所在资产组或资产组组合的宏观环境、行业环境、实际经营状况及未来经营规划等因素，合理判断商誉是否存在减值迹象，并将定期在每年年度终了进行减值测试。二是通过完善投资并购方案中的利润补偿措施，尽可能减少商誉减值对公司经营业绩的影响。

## 七、贷款发生逾期引发的公司经营风险

报告期内，受新型冠状病毒感染肺炎疫情疫情影响，母公司及部分子公司营业收入较上年同期下滑明显，加之母公司经营活动现金流持续为负，直接导致母公司及子公司远江信息用于经营活动的资金紧张。截至本报告披露日，天泽信息母公司及远江信息均出现了贷款逾期且银行账户被冻结的情况。因相关债务逾期，一方面，母公司及远江信息可能会面临支付相关违约金、滞纳金和罚息等情况，母公司可能还会被要求承担相关担保贷款逾期的连带担保责任；另一方面，可能会引发母公司及子公司其他债务的加速到期，影响公司融资相关事项，加剧公司资金紧张状况，加之相关银行账户被冻结，将进一步加大对公司物联网、通信技术业务的不良影响。

针对以上风险，公司已与多家银行等债权机构进行了深度沟通，同时，已积极督促相关业务部门及远江信息加快回收应收账款、盘查固定资产、多方拓展其他融资渠道等方式全力筹措偿债资金。短期内，公司的物联网业务、通信技术服务及软件相关业务会受到一定的影响，但鉴于公司跨境电商业务的良好发展态势，公司整体上不存在持续经营能力风险。

公司新一届管理层于 2020 年 6 月 30 日任职以来，积极组织相关各方全面梳理公司（含合并报表范围内各级子公司）内外部经营活动管理情况。鉴于公司整体业务规模较大，业务类型多，业务情况相对复杂。截至目前，相关核查工作仍在紧张、有序进行中。因此，可能存在尚未发现的潜在风险。

公司新一届董事会高度重视公司目前的业务经营情况，已督促公司管理层认真履职、恪尽职守，始终将上市公司和全体股东的合法权益放在首位。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 可转换公司债券相关情况.....	48
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第十节 公司债相关情况.....	52
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
天泽信息、上市公司、本公司或母公司	指	天泽信息产业股份有限公司
深圳天昊	指	深圳市天昊科技有限公司，为公司控股子公司
苏州天泽	指	苏州天泽信息科技有限公司，为公司控股子公司
无锡捷玛	指	无锡捷玛物联科技有限公司，为公司控股子公司
郑州圣兰	指	郑州圣兰软件科技有限公司，为公司控股子公司
南京点触	指	南京点触智能科技有限公司，为公司控股子公司
商友集团	指	现代商友软件集团有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
商友国际	指	现代商友软件集团国际有限公司，设立于香港，为公司全资子公司
株式会社 TIZA	指	株式会社 TIZA，设立于日本，为公司全资子公司
远江信息	指	远江信息技术有限公司，为公司全资子公司
江苏海平面	指	江苏海平面数据科技有限公司，为公司控股子公司
有棵树	指	深圳市有棵树科技有限公司，为公司控股子公司
公司发行股份购买远江信息 100% 股权或远江信息重组	指	天泽信息向刘智辉、李前进、南京安盟股权投资企业（有限合伙）、北京杨树创业投资中心（有限合伙）发行股份购买其合计持有的远江信息 100% 股权
公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易或有棵树重组	指	天泽信息发行股份及支付现金购买有棵树 99.9991% 的股权，并同时向不超过 5 名（含 5 名）特定投资者非公开发行股票募集配套资金
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏监管局
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的信息披露网站 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天泽信息产业股份有限公司章程》
物联网（IOT）	指	通过信息传感设备，按照约定的协议，把任何物品与互联网连接起来，进行信息交换和通讯，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的一种网络。它是在互联网基础上延伸和扩展的网络
跨境电子商务	指	指分属不同关境的交易主体，通过电子商务平台达成交易、进行支付

		结算，并通过跨境物流送达商品、完成交易的一种国际商业活动
本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天泽信息	股票代码	300209
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天泽信息产业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天泽信息		
公司的外文名称（如有）	TIZA Information Industry Corporation INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	TIZA		
公司的法定代表人	肖四清		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐香素	刘丹
联系地址	深圳市龙岗区平湖街道华南城一号交易广场 6 楼 A 区	深圳市龙岗区平湖街道华南城一号交易广场 6 楼 A 区
电话	0755-84826159	0755-84826159
传真	0755-84826159	0755-84826159
电子信箱	tang_xs@tiza.com.cn	liudan@tiza.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,366,723,556.69	1,125,349,221.04	110.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,034,898.08	65,052,140.56	23.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	64,671,611.05	66,128,935.25	-2.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-273,163,469.95	-61,878,267.50	-347.14%
基本每股收益（元/股）	0.1907	0.1815	5.07%
稀释每股收益（元/股）	0.1907	0.1815	5.07%
加权平均净资产收益率	1.99%	1.46%	0.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,548,169,197.19	5,418,617,859.07	2.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,070,726,134.53	3,987,063,791.01	2.10%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-956,921.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	11,608,398.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,263,340.28	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	7,044,825.84	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,208,726.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	2,826,702.08	
少数股东权益影响额（税后）	560,927.34	
合计	15,363,287.03	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

在电子商务领域，公司的主要业务及经营模式、业绩驱动因素及所处行业情况分析如下：

#### 1、主要业务及经营模式

公司控股子公司有棵树自2010年成立以来便专注于从事跨境电商出口业务，通过第三方电商平台，借助互联网技术及大数据，努力打造涵盖智能化营销体系、采购体系、物流体系、仓储体系、客服体系的全球跨境电商零售企业。

有棵树的主要经营模式为跨境电商出口B2C模式，即依托eBay、亚马逊、Wish、速卖通等第三方电商平台，直接面向消费者销售个人消费品，将中国制造的3C电子产品、户外用品、家居生活用品、玩具、车载用品等高性价比产品销往世界100多个国家及地区。

#### 2、业绩驱动的主要因素

首先，通过大数据和IT技术在选品、备货、库存管理等方面的应用升级，整合资源，公司实现了从产品开发、产品采购、产品上架等一系列流程的信息化、流程化、精准化、体系化操作。公司通过热门产品情报收集分析、供应链需求计划精准定位市场热销商品；根据历史销售数据、产品生命周期等进行备货；根据不同流程环节的配套算法模型、进一步优化系统算法，对存货和超龄库存进行管理，降低库存风险，提升存货周转率及公司持续经营的稳健性。并且公司打通订单管理系统和全球库存管理系统，提升供应链管理等各环节的效率，从而提升公司的经营业绩。

其次，公司积极与大型物流企业战略合作，加大供应商直发模式，有效提升了物流时效，优化了物流成本。并且，公司与众多第三方物流仓储综合服务型企业结成战略合作关系，充分利用平台仓，加强供应链管理体系多元化，全面提升供应链的反映速度，提高存货的周转效率。

最后，从规模优势出发，深化供应商的合作，建立“中国买全球卖”的供应链管理体系，并且随着营业规模的不断发展壮大，公司的规模效应逐步显现，采购端的成本优势进一步突出，有效提升了公司的综合竞争力。

#### 3、所属行业的发展阶段及行业地位分析

目前，中国正加大对外开放力度，加强与海外国家的交流，大力鼓励对外贸易的发展。跨境电商作为移动互联网时代兴起的跨境贸易的新兴形式，其发展受到国家政策鼓励。2020年4月7日召开的国务院常务会议指出，必须更大发挥跨境电商独特优势，以新业态助力外贸克难前行；会议同时决定在已设立59个跨境电商综合试验区基础上，再新设46个跨境电商综合试验区，实行对综试区内跨境电商零售出口货物按规定免征增值税和消费税、企业所得税核定征收等支持政策，研究将具备条件的综试区所在城市纳入跨境电商零售进口试点范围，支持企业共建共享海外仓（来源：中国政府网，李克强主持召开国务院常务会 推出增设跨境电商综合试验区、支持加工贸易、广交会网上举办系列举措等，2020年4月7日）。

同时，2020年初突如其来的新冠肺炎疫情，意外的成为了跨境电商出口行业的战略机遇期。海外疫情的严重性和持久度超出了外贸领域的普遍预期。一方面是海外线下消费被线上购物自然替代，海外电商用户渗透率快速增长；另一方面是海外采购商受制于跨境人员流动的大幅减少，采购成本和难度都大幅增加。这些因素综合起来，让背靠中国供应链优势、又直达海外终端客户的跨境电商出口商家们迎来了双重机遇。

作为第一批与“中欧班列”合作的跨境电商，有棵树在巩固传统欧美市场的市场份额之外，同时快速布局中东、印度、东南亚、南美洲等新兴市场，跟随国家政策指导不断完善“一带一路”沿线国家布局，深耕跨境电商领域，先后获得国家高新技术企业、中国跨境电商重点企业和跨境电商百强企业等荣誉称号，致力于成为中国跨境电商出口行业及移动电子商务的全球领导及践行者。

在软件与信息技术服务业领域，公司的主要业务及经营模式、业绩驱动因素及所处行业情况分析如下：

#### 1、主要业务及经营模式

在软件与信息技术服务业领域，公司始终重视以技术为驱动，旨在利用业内领先IT信息技术手段助力企业实现服务智能化、产品数字化及数据平台化，依托大数据、物联网、人工智能及云计算等核心技术为客户提供软硬件产品及综合服务，致力于打造产业互联网IT服务行业龙头企业。公司自2011年4月在深交所创业板上市以来，在原有的B2B经营模式基础上，

紧密结合市场需求变化、依托资本市场支持，坚定实施“一纵一横”战略布局。在纵向层面，围绕物联网、大数据等关键技术，努力实现需求端与设计端、生产端的直接对接，使经营业务更大范围地涵盖智能硬件终端、大数据处理平台、行业应用研发、运营服务等完整的产业链条；在横向层面，深耕产业互联网IT业务领域，深入扩展行业应用，布局现代制造、通信设计施工服务、软件服务、交通与物流等多个业务板块。总之，公司围绕“信息技术+行业应用”，通过“一纵一横”交汇融合带来的创新，推动在传统业务领域高质量、稳步发展，继续拓宽产业互联网IT服务领域战略版图。

## 2、业绩驱动的主要因素

一方面，公司在物联网、产业互联网领域的相关行业深耕多年，建立了一定的品牌竞争优势，积累了大量以大数据、物联网技术为核心的卓越解决方案及服务实施经验。另一方面，公司始终保持创新活力，不断增强研发优势。围绕着客户的多样化需求，公司源源不断地提供高效卓越的解决方案。

## 3、所属行业的发展阶段及行业地位分析

目前，我国工业互联网已进入大发展时代，平台体系初步形成。2020年3月20日，工信部发布了《关于推动工业互联网加快发展的通知》，要求加快工业互联网等新型基础设施建设，推动工业互联网在更广范围、更深程度、更高水平上融合创新，培植壮大经济发展新动能，支撑实现高质量发展。政策“红利”正在进一步将中国工业互联网发展带进快车道，工业互联网融合带动的经济影响也正在快速扩张。预计到2020年，我国工业互联网产业经济增加值规模约为3.1万亿元，占GDP比重为2.9%，对经济增长的贡献将超过11%；其中，核心产业增加值规模将达到6520亿元，融合带动的经济增加值将达2.49万亿元（来源：新华网，20项新举措给工业互联网发展划重点，2020年3月24日）。在工业互联网向前涌进的浪潮下，制造企业和信息技术企业纷纷将工业互联网平台建设作为企业的重要战略，用多年技术与资本积累发展工业互联网。行业发展的动力正在从自上而下的政策推动，转变为自下而上的企业自发需求，产融结合、良性互促的行业发展格局正在形成。公司致力于打造产业互联网IT服务市场龙头企业，并将基于在物联网、大数据等相关行业近20年的丰富积累，运用IoT、大数据、云计算、人工智能等信息技术，协助客户在产品智能化、管理数字化及智能化等方面实现更多的创新和突破。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司已在物联网、产业互联网领域相关行业深耕多年，凭借优质的产品和服务赢得了客户的广泛认可，在业内确立了一定的品牌竞争优势。公司的控股子公司有棵树作为一家跨境电商出口企业，依托其已形成的集产品数据发掘、“海陆空铁”立体式物流、跨境出口通关、国际仓储服务于一体的跨境电商出口业务，主力公司快速实现跨境电商领域的业务战略布局。

报告期内，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响

的情形。经过多年的积累，公司的核心竞争力集中体现在：

#### **电子商务业：**

##### **1、IT系统高效集成，精准定位商品需求**

子公司有棵树率先集成了跨境电商的IT大数据智慧云系统，成功打造了面向客户（平台+买家）的连接平台、面向生态伙伴（供应商+物流商+金融机构）的协同平台、面向一线的作业与决策平台，并通过大数据分析技术提高运营能力。

大数据分析几乎贯穿有棵树所有业务流程，包括流量导入、运营、选品、采购、物流、客服等业务各节点，并结合销售和转化数据、第三方媒体广告数据等，构建客户、媒体、商品多维度模型；尤其是在热门产品情报分析、供应链需求、分布式仓储物流、订单执行等多维度进行了持续的算法优化。借助上述技术优势和数据壁垒，有棵树能够精准定位市场热销商品，并借助高效的供应链迅速完成开发采购和新品上架。

同时，根据消费者网络浏览及搜索行为，不断优化模型，形成闭环，将合适的商品通过有效媒介推荐给有需求的终端消费者，达到精准广告推送。此外，通过对产品生命周期的分析，精准定位产品处于成长、快速成长、成熟、衰退等阶段，由此来指导产品的备货、销售及清仓，实现良性的仓库库存周转和快速回货。

##### **2、泛供应链跨境电商企业的规模优势**

有棵树销售网络覆盖eBay、亚马逊、Wish、速卖通等十多个主流电商平台，Cdiscount、Shopee、Lazada、Linio等数十个区域性的平台。主营产品覆盖3C、户外、家居、汽配等19大类，3000个小类，产品SKU数逾百万件，销售国家覆盖欧美、东南亚、日韩、俄罗斯、中南美洲，逾100多个国家和地区，13种语种。有棵树泛供应链销售的模式均衡了每个店铺的定位和面向客户细分，充分挖掘和满足客户需求。

有棵树打造了跨平台跨国家跨品类的销售管理系统，真正发挥技术和管理型泛供应链跨境电商企业的规模优势。有棵树并不依赖某个平台店铺、国家或品类，在竞争日益激烈的电商环境下，极大地提升了抗风险能力和综合型电商的优势。同时，有棵树根据产品销售行情实时调整产品结构，并不断推陈出新吸引消费者。相较于对单一产品线投入较高的企业，有棵树依靠丰富的产品品类和灵活的经营策略能根据市场行情迅速作出调整，有效降低了企业的经营风险。

##### **3、提高物流时效，优化物流成本**

提高物流时效和优化物流成本是跨境电商的核心能力之一。有棵树与世界各大洲主要国家近百家物流服务商及代理商进行深度合作，全面覆盖“海陆空铁”四大运输模式。有棵树是跨境电商中首批使用铁路作为运输方式的跨境电商企业，通过铁路不断优化物流成本，覆盖“一带一路”沿线国家。在空运领域，有棵树配合空运强势包机拼板的仓位和运价优势，通达世界各大港口的整柜和散货拼箱服务，真正做到省时、省钱、省心，形成较高的物流壁垒。

#### **软件与信息技术服务业：**

##### **1、凭借行业经验及品牌优势，助力客户创新突破**

公司在物联网、产业互联网领域的相关行业深耕多年，拥有众多优质客户，在业内建立了一定的品牌竞争优势，积累了大量以大数据、物联网技术为核心的卓越解决方案及服务实施经验。凭借着相关行业经验及品牌优势，公司将助力客户在服务智能化、产品数字化及数据平台化等方面实现更多的创新和突破。

##### **2、以技术为驱动，锻造市场核心竞争**

公司始终保持创新活力，不断增强研发优势。针对客户日益增多的个性化需求，公司不断实现技术突破，持续为客户优化解决方案。经过多轮迭代，TIZA STAR企业级物联网大数据平台功能和性能大幅提升，能快速适配相应的应用场景和集成方式，可广泛应用于装备制造、交通管理、环境保护和新能源等诸多领域。

##### **3、解决方案丰富，满足客户多样化需求**

公司始终围绕着客户的多样化需求，源源不断地提供高效卓越的解决方案。如针对商用车行业关注的满足国六法规、车队管理、金融风控、远程诊断、远程升级、大数据分析等难点，公司已研发出商用车车联网解决方案，提供端到云完整的解决思路。再如面对蓄势待发的非道路“国四”标准，公司已形成满足“国四”标准的非道路移动机械产品全生命周期解决方案，可助力行业企业从容应对标准实施。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司围绕董事会战略部署,积极开展各项工作,逐步构筑领域、产品多元化的业务结构,正式开启产业互联网IT服务与跨境电商双主业驱动发展模式。公司在报告期内的总体经营情况如下:

#### 1、经营业绩和财务状况分析

公司通过精细化管理、强化成本和风险控制、增加利润增长点等各项措施,着力提升公司整体运营效率。2020上半年度,公司实现营业总收入236,672.36万元,较上年同期增长110.31%;营业利润10,168.45万元,较上年同期增长24.79%;利润总额9,503.11万元,较上年同期增长20.62%;归属于上市公司股东的净利润为8,003.49万元,较上年同期增长23.03%;基本每股收益0.1907元,同比增长5.07%。报告期内营业总收入、营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润、每股收益增长的主要原因是2020年公司跨境电子商务业务增长所致。

2020上半年度,公司管理费用9,206.62万元,较上年同期增长22.57%;销售费用108,215.92万元,较上年同期增长279.40%,主要由于业务增长使物流运输费用增加所致;研发费用2,828.81万元,较上年同期增长47.28%,主要由于研发投入增加;财务费用263.88万元,较上年同期增长115.97%,主要是借款利息增加所致。

报告期末,公司总资产为554,816.92万元,较期初增长2.39%;归属于上市公司股东的净资产为407,072.61万元,较期初增长2.10%;每股净资产为9.70元,较期初增长2.10%。总资产、归属于上市公司股东的净资产和每股净资产有所上升主要是由于跨境电商业务盈利所致。

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为-27,316.35万元,较上年同期下降-341.45%,主要由于受新冠疫情影响客户订单暂缓,本期销售回款减少;投资活动产生的现金流量净额4,815.07万元,较上年同期下降64.73%,主要由于上年收购子公司有棵树产生较多现金净流入,本年无此事项;筹资活动产生的现金流量净额-3,347.73万元,较上年同期下降414.69%,主要由于本期还款金额大于本期借款金额,以及支付的借款利息费用增加所致。

#### 2、以技术为驱动,精准定位市场需求

公司始终重视以技术为驱动,精准定位市场需求,为业内客户提供优质产品与服务。在软件与信息技术服务业领域,公司依托物联网、大数据、人工智能、云计算等核心技术,针对商用车行业关注的满足国六法规、车队管理、金融风控、远程诊断、远程升级、大数据分析等难点,已研发出商用车车联网解决方案,提供端到云完整的解决思路。并面对业内客户满足非道路“国四”标准的硬性需求,公司已形成满足“国四”标准的非道路移动机械产品全生命周期解决方案,可助力行业企业从容应对标准实施。在电子商务领域,子公司有棵树已率先集成了跨境电商的IT大数据智慧云系统,从热门产品情报收集分析、供应链需求计划、电商分布式仓储物流、订单执行时效等多维度进行了持续的算法优化。借助技术优势和数据积累,有棵树能够精准定位市场热销商品,迅速完成开发采购和新品上架,从而最大程度上获取产品早期的高额利润。

#### 3、引领行业发展,实现品牌价值

公司始终坚持产业发展导向,努力创新发展模式,不断打造自主知识产权和核心技术,致力于成为具有较高品牌知名度、具备良好的发展潜力和较高市场占有率、经营业绩佳、管理制度先进的业内领军企业。2019年12月,由深圳市工业和信息化局、深圳市中小企业服务局指导,深圳市企业联合会、深圳市企业家协会主办的“2019年度深圳市民营领军骨干企业”评选结果揭晓,子公司有棵树被授予“深圳市民营领军骨干企业”。有棵树的自主创新发展得到了当地政府和业内企业的高度认可,在实现品牌价值的同时,也推动了行业发展。

#### 4、以战略发展规划为指向标,打造细分市场精英团队

在市场竞争日益激烈的态势下,公司始终以战略发展规划为指向标,紧跟当前行业发展趋势努力打造一支细分市场领域的精英团队。一方面,公司有针对性地参加人才交流会,选聘优秀的专业人才,为公司发展注入新鲜血液;另一方面,公司着重加强对技术岗位和销售岗位的培训投入,不断强化内外部优秀培训资源分享机制,持续提升精英团队的素质与能力,助力公司实现战略目标。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事电子商务业务》的披露要求：

#### 1、跨境电商业务营业收入情况

##### (1) 收入按产品类型划分

单位：人民币万元

品类	营业收入	营业成本	毛利率
电子产品、手机通讯和游戏配件类	34,919.43	14,772.51	57.70%
服装鞋包类	6,066.73	1,836.80	69.72%
航模配件、汽车配件类	12,962.22	6,376.56	50.81%
家居建材和家居用品类	120,264.51	51,484.68	57.19%
生活用品类	13,269.29	4,861.00	63.37%
体育用品、玩具类	24,578.44	10,636.18	56.73%
其他	11,317.20	6,179.34	45.40%
总计	223,377.82	96,147.07	

##### (2) 收入按地区划分

单位：人民币万元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率
欧洲地区	107,608.38	46,120.36	57.14%
美洲地区	78,294.61	32,170.21	58.91%
亚洲地区（除中国大陆）	24,626.83	13,465.57	45.32%
大洋洲地区	7,069.42	2,454.45	65.28%
非洲地区	5,778.58	1,936.48	66.49%
总计	223,377.82	96,147.07	

#### 2、跨境电商商品采购与存货情况

序号	供应商名称	采购额（元）	占半年度采购总额比例
1	第一名	6,805.58	7.1%
2	第二名	2,936.97	3.1%
3	第三名	1,965.25	2.0%
4	第四名	1,526.16	1.6%
5	第五名	1,511.49	1.6%
合计	--	14,745.45	15.3%

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,366,723,556.69	1,125,349,221.04	110.31%	主要由于 2020 年公司跨境电子商务业务增长所致
营业成本	1,071,197,116.15	663,415,044.81	61.47%	主要由于 2020 年公司跨境电子商务业务增长所致
销售费用	1,082,159,151.61	285,225,904.78	279.40%	受海外疫情影响业务量增长使得物流费、平台费等增加；运输价格上涨使得物流费用增加
管理费用	92,066,210.42	75,112,484.28	22.57%	
财务费用	2,638,807.99	-16,518,951.69	115.97%	主要由于借款利息增加所致
所得税费用	16,085,502.08	14,621,986.76	10.01%	
研发投入	28,288,078.78	19,207,142.01	47.28%	主要由于研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-273,163,469.95	-61,878,267.50	-341.45%	经营活动产生的现金流量净额减少主要由于一方面受新冠疫情影响客户订单暂缓，本期销售回款减少；另一方面疫情期间电商平台保证金及其他放款政策变化导致电商业务回款放缓
投资活动产生的现金流量净额	48,150,674.68	136,502,628.21	-64.73%	主要由于上年同期收购子公司有棵树产生较多现金净流入，本期无此事项
筹资活动产生的现金流量净额	-33,477,278.70	-6,504,314.93	-414.69%	主要由于归还到期银行借款以及支付利息费用所致
现金及现金等价物净增加额	-254,204,214.59	73,186,444.92	-447.34%	主要由于经营活动及筹资活动现金净流出所致，详见前述分析

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
分客户所处行业						
软件与信息技术 服务	129,786,417.90	109,253,051.51	15.82%	-71.79%	-70.58%	-3.47%
电子商务	2,233,778,211.21	961,470,722.71	56.96%	237.69%	229.79%	1.03%
分产品						
跨境电商销售	2,233,778,211.21	961,470,722.71	56.96%	237.69%	229.79%	1.03%
软件工程	43,585,341.31	49,982,367.07	-14.68%	-69.05%	-53.94%	-37.63%
硬件终端及配件	18,286,617.65	12,715,830.18	30.46%	-90.28%	-92.90%	25.60%
分地区						
国内	94,634,267.52	63,344,132.12	33.06%	-78.74%	-82.28%	13.39%
国外	2,272,089,289.17	1,007,852,984.03	55.64%	233.99%	229.45%	0.61%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	7,044,825.84	7.41%	业绩补偿对应股份本期的 公允价值变动	否
资产减值	-7,270,632.43	-7.65%	计提的存货跌价准备	否
营业外收入	995,232.36	1.05%	取得的与日常经营无关的 政府补助	否
营业外支出	7,648,626.24	8.05%	违约金和电商平台罚款支 出	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资产比		

		比例		例		
货币资金	901,783,348.89	16.25%	800,593,331.20	14.77%	1.48%	
应收账款	930,717,619.44	16.78%	1,023,149,899.47	18.88%	-2.10%	
存货	1,105,000,631.83	19.92%	1,017,579,500.28	18.78%	1.14%	
投资性房地产	31,512,325.75	0.57%	45,102,797.93	0.83%	-0.26%	
长期股权投资	3,300,000.00	0.06%	3,300,000.00	0.06%	0.00%	
固定资产	107,446,624.73	1.94%	102,187,106.60	1.89%	0.05%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	267,739,477.37	4.83%	273,665,914.32	5.05%	-0.22%	
长期借款	157,500,000.00	2.84%	294,637,291.67	5.44%	-2.60%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	556,847,554.62	第三方平台账户资金、保证金、涉诉冻结资金
固定资产	3,531.58	涉诉被冻结车辆
合计	556,851,086.20	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
有棵树	子公司	跨境出口电商	231,220,000.00	2,491,610,295.73	1,950,099,900.89	2,233,778,211.21	183,717,230.98	149,530,764.25
株式会社 TIZA	子公司	IT 软件系统的咨询, 设计, 开	1,250,000,000.00 日元	159,115,686.28	103,350,963.28	36,658,604.89	-16,765,958.96	-17,262,683.07

		发, 测试以及后 期的导入实施 和运维						
--	--	---------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

#### 1、深圳市有棵树科技有限公司

有棵树成立于2010年4月20日, 注册资本23,122万元, 住所为深圳市龙岗区平湖街道华南大道一号, 经营范围: 电子商务; 计算机软硬件、电子产品的技术开发、购销; 信息咨询; 投资咨询; 国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外); 货物及技术进出口; 商务信息咨询(法律、行政法规禁止的项目除外; 法律行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

报告期内, 有棵树着力平台销售业务, 夯实主力优势, 挖掘潜力市场。2020年1-6月, 有棵树主营业务收入达223,377.82万元, 实现的归属于母公司所有者的净利润14,965.85万元。在产品方面, 有棵树不断拓展销售品类, 丰富SKU, 增加市场占有率; 在供应链方面, 有棵树不断优化开发、物流、仓储流程及时效, 降低服务成本, 增加公司业绩; 在营销方面, 有棵树以服务周全为导向, 依靠强大的IT系统对市场变化迅速做出针对性的营销策略。有棵树将在夯实原有主力销售平台竞争优势的基础上, 加强新平台业务的拓展力度, 进一步加大资源投入, 以促进整体业绩水平的进一步提升。

#### 2、株式会社TIZA

株式会社TIZA成立于2005年6月8日, 注册资本12.5亿日元, 住所为东京都品川区南大井六丁目22-7, 经营范围为: 计算机软件项目规划、开发、维护、翻译、进出口及销售, 以及相应的咨询业务; 计算机系统的管理运营, 以及计算机相关的信息处理服务; 计算机系统、软件技术人员的派遣和培训; 计算机相关的产品销售; 劳动派遣事业; 上述各项附带的所有业务。公司直接持有株式会社TIZA 92%的股权, 并通过全资子公司商友集团间接持有其8%的股权, 从而合计持有株式会社TIZA100%的股权。

经过多年的发展, 株式会社TIZA积累了丰富的技术和客户资源, 尤其应用软件、解决方案及技术服务在日本金融、生产制造、流通、运输、物流等领域实施了大量成功案例, 赢得了良好的口碑; 但由于新型冠状病毒肺炎疫情在全球蔓延, 导致客户订单暂缓, 报告期内株式会社TIZA整体经营业绩下降。2020年1-6月, 株式会社TIZA主营业务收入为3,665.86万元, 实现净的归属于母公司所有者的净利润-1,637.82万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

#### 1、规模扩大带来的整合和管理风险

近年来, 公司通过收购、新设等方式已拥有多家国内外子公司, 经营规模持续扩大, 已呈现出显著的集团化特征, 对公司在经营管理、内部控制、资源配置以及文化融合等多方面的治理能力都提出了更高的要求。因此, 通过有效整合, 在保证上市公司对子公司控制力的同时, 强化子公司原有竞争优势, 充分发挥并购协同效应, 提高整体的运营效能, 是今后公司持续发展将面临的一大挑战。

针对以上风险, 公司将继续坚定实施以下管理控制措施: 一是继续保持子公司高级管理团队和核心人员的相对稳定, 在运营管理、技术开发、销售管理等方面给予相对自主独立的空间; 二是通过委派董事、监事参与监督、管理子公司的方式, 有效参与子公司发展战略、经营计划、投资方案、财务预决算、高级管理人员任免等重大事项的制定和决策, 协助子公司进一步优化企业的经营管理体系、内部控制体系; 三是加强上市公司与子公司在决策机制、管理制度、内控体系、风险管理能力等多方面的协调统一, 有效利用好上市公司良好的平台效应, 提升公司及子公司的经营管理实力和风险控制能力; 四是深

化与子公司之间的企业文化融合，通过不断组织子公司管理层、核心技术人员等到上市公司参观、学习、交流、培训的方式，促进公司及子公司间管理层和核心技术人员更好地了解、认同天泽信息的企业文化，深入融入上市公司体系，实现共赢。

## 2、产品、技术创新风险

随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。公司是以研发和技术为核心驱动力的企业，新技术的应用与新产品的开发是确保公司核心竞争力的关键要素之一，如果公司不能保持持续创新的能力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，将削弱已有的竞争优势，从而对产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

针对以上风险，公司将继续加大对物联网、大数据、云计算、人工智能等关键技术的开拓，通过增加科研投入，组建研发、产业联合攻关团队等创新机制，为产品持续创新提供保障，同时始终坚持以市场需求为导向，继续深入客户调研公司产品交付体验维度，进一步巩固公司的行业技术领先地位，防范产品技术创新引发的经营风险。

## 3、人才流失或短缺风险

公司目前处于稳定发展阶段，在技术研发、市场营销、运营管理、内部控制等各环节仍存在着对专业的高素质人才的迫切需求，若公司不能维持人才团队的稳定，并不断吸引优秀人才的加盟，则公司经营的稳定性和可持续发展将面临重大风险。

针对以上风险，公司将继续秉承“财自才来，唯才是举”的人才理念，持续完善符合公司战略规划的人力资源制度，打造具有竞争力的薪酬与福利体系，既提高对高端优秀人才的吸引力度，又对全体员工提供多元化的激励方式；同时，继续构建并完善科学高效的人资管理机制，加强重点业务领域及核心工作岗位的梯队建设，持续优化人员结构。

## 4、汇率波动风险

公司子公司有棵树、株式会社TIZA主要经营活动发生在境外，日常采购、销售以美元、日元等外汇为主进行结算。报告期，国内外政治、经济环境复杂多变，大国博弈起伏不定，汇率波动幅度加大，汇率波动对公司经营的不确定性影响增加，存在对公司财务状况造成不利影响的风险。

针对以上风险，公司将继续采取以下应对措施：一方面，合理掌控外汇收支时间，抓住结售汇良好时机，有针对性地对外汇受险金额进行调整；另一方面，做好收入与支出、资产与负债的匹配，将商品采购付款、贷款币种与收入结算的主要币种、期限等进行有效配合，结合当地外汇管理制度以及风险可控的条件下，灵活运用结算方式进行换汇支付货款。同时，公司将密切关注汇率变动趋势，加强企业相关人员的风险防范意识，建立汇率风险防范机制，减小汇率风险对公司财务状况和经营状况的影响。

## 5、子公司应收账款余额较大的风险

报告期末，子公司远江信息应收账款回款较慢，账龄有所增长，应收账款坏账金额增大。如果应收账款不能按照有效收回，或实质发生坏账损失，可能会对公司整体的经营业务和资金周转产生不利影响。

针对以上风险，公司将继续督促子公司远江信息采取以下措施加强对应收账款风险的控制：一是强化员工的风险意识，认真做好业务记录和会计核算工作；二是形成应收账款对账控制，建立定期主动对账机制；三是完善应收账款的清欠措施，加大催款力度，降低回款周期；四是进一步优化客户结构，引入资信状况良好的优质客户，降低客户逾期回款风险；五是完备公司内部责任追究制度，将应收账款回款情况纳入业务人员绩效考核体系，督促相关人员加强对应收账款的催收。公司主要通过以上措施以减少应收账款产生的坏账损失，降低公司运营风险。

## 6、商誉减值风险

截至报告期末，公司已完成三次重大资产重组，先后收购商友集团、远江信息、有棵树等子公司后形成非同一控制下企业合并，在合并资产负债表中产生一定金额的商誉。根据《会计监管风险提示第8号——商誉减值》要求，公司将定期或及时进行商誉减值测试，并重点关注特定减值迹象。受新型冠状病毒感染肺炎疫情疫情影响，子公司远江信息报告期内实现的相关业务销售收入和盈利情况均明显下滑，存在较大的商誉减值风险，从而可能直接对公司未来业绩产生不利影响。

针对以上风险，公司充分意识到潜在商誉减值会给公司经营带来的不利影响，并将针对性的采取以下措施应对。一是对于原企业合并已经形成的商誉，公司将充分关注商誉所在资产组或资产组组合的宏观环境、行业环境、实际经营状况及未来经营规划等因素，合理判断商誉是否存在减值迹象，并将定期在每年年度终了进行减值测试。二是通过完善投资并购方案中

的利润补偿措施，尽可能减少商誉减值对公司经营业绩的影响。

#### 7、贷款发生逾期引发的公司经营风险

报告期内，受新型冠状病毒感染肺炎疫情疫情影响，母公司及部分子公司营业收入较上年同期下滑明显，加之母公司经营活动现金流持续为负，直接导致母公司及子公司远江信息用于经营活动的资金紧张。截至本报告披露日，天泽信息母公司及远江信息均出现了贷款逾期且银行账户被冻结的情况。因相关债务逾期，一方面，母公司及远江信息可能会面临支付相关违约金、滞纳金和罚息等情况，母公司可能还会被要求承担相关担保贷款逾期的连带担保责任；另一方面，可能会引发母公司及子公司其他债务的加速到期，影响公司融资相关事项，加剧公司资金紧张状况，加之相关银行账户被冻结，将进一步加大对公司物联网、通信技术业务的不良影响。

针对以上风险，公司已与多家银行等债权机构进行了深度沟通，同时，已积极督促相关业务部门及远江信息加快回收应收账款、盘查固定资产、多方拓展其他融资渠道等方式全力筹措偿债资金。短期内，公司的物联网业务、通信技术服务及软件相关业务会受到一定的影响，但鉴于公司跨境电商业务的良好发展态势，公司整体上不存在持续经营能力风险。

公司新一届管理层于2020年6月30日任职以来，积极组织相关各方全面梳理公司（含合并报表范围内各级子公司）内外部经营活动管理情况。鉴于公司整体业务规模较大，业务类型多，业务情况相对复杂。截至目前，相关核查工作仍在紧张、有序进行中。因此，可能存在尚未发现的潜在风险。

公司新一届董事会高度重视公司目前的业务经营情况，已督促公司管理层认真履职、恪尽职守，始终将上市公司和全体股东的合法权益放在首位。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.19%	2020 年 01 月 17 日	2020 年 01 月 17 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(2020-008) 巨潮资讯网
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.46%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 29 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(2020-061) 巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无					
资产重组时所作承诺	北京天星开元投资中心(有限合伙); 璀璨成长(深圳)股权投资基金企业(有限合伙); 璀璨年华(深圳)	股份限售承诺	"若至股份发行结束之日止, 本承诺人用于认购天泽信息股份所对应的资产(即所持有棵树的股权)"	2018 年 05 月 25 日	2019 年 6 月 12 日-2020 年 6 月 12 日	履行完毕

	<p>投资合伙企业（有限合伙）；福建建研科技有限公司；郭长杰；青岛金石泓信投资中心（有限合伙）；日照智达股权投资管理合伙企业（有限合伙）；上海申银万国成长一期股权投资合伙企业（有限合伙）；汤臣倍健股份有限公司；王超伟；珠海康远投资企业（有限合伙）</p>		<p>持续拥有时间不足 12 个月的，则该等资产所认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让；若至股份发行结束之日止，本承诺人用于认购天泽信息股份所对应的资产（即所持有棵树的股权）持续拥有时间达到 12 个月的，则该等资产所认购的股份自发行结束之日起锁定 12 个月内不得转让。本次发行结束后，本承诺人基于本次交易所取得的天泽信息股份因天泽信息分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守相应股份锁定的规定。</p> <p>若中国证监会或深圳证券交易所对于上述限售安排有不同意见的，本承</p>			
--	---	--	--	--	--	--

		<p>诺人同意将按照中国证监会或深圳证券交易所的意见对股票限售安排进行修订并予以执行。</p> <p>本承诺人因本次交易取得的天泽信息股份在锁定期届满后减持还需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规、规章规范性文件及交易所相关规则以及天泽信息《公司章程》的相关规定。</p> <p>"</p>			
	<p>宁波梅山保税港区祈恩投资中心（有限合伙）；日照小树股权投资管理合伙企业（有限合伙）；日照智达股权投资管理合伙企业（有限合伙）；中山以勒股权投资中心（有限合伙）；璀璨年华（深圳）投资合伙企业</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于本次交易完成后其持有的合伙企业出资额及间接享有的上市公司权益锁定安排的承诺</p> <p>1、本合伙企业自本次交易的天泽信息股份发行结束之日起十二（12）个月内，不为本合伙企业的</p>	<p>2018年05月25日</p>	<p>2018年5月25日-2020年6月12日</p> <p>履行完毕</p>

	(有限合伙); 深圳前海盛 世富金投资 企业(有限合 伙);深圳以利 亚股权投资 中心(有限合 伙)		合伙人办理 财产份额转 让或退伙手 续; 2、本合伙企 业如违反上 述承诺,因此 给天泽信息 或投资者造 成损失的,将 承担相应的 赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无					
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	孙伯荣;陈进	其他承诺	孙伯荣先生、 陈进先生应 当约定期限 内(2018 年 年报公告之 日起三十 (30)个工作 日的基础上 延期 12 个月) 以现金方式 就低于上市 公司承诺业 绩的差额部 分合计 10,020.01 万 元向上市公 司进行补偿。 按照各自持 有天泽信息 的相对持股 比例对当年 差额部分承 担补偿义务, 其中:孙伯荣 先生现金补 偿 7,269.52 万元、陈进先 生现金补偿 2,750.49 万	2018 年 05 月 25 日	2019 年 4 月 25 日-2020 年 6 月 11 日	未按时履行

			元；并在 2019 年 12 月 31 日前支付首期补偿金额，及首期支付比例不低于应付总额的 30% 分期且尽快支付。			
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>公司以发行股份及支付现金购买有棵树 99.9991%的股权事项中，依据《盈利补偿协议》的约定，因子公司远江信息未完成 2018 年度的业绩承诺，故孙伯荣先生、陈进先生应承担相关补偿义务，应于 2020 年 6 月 11 日前向上市公司支付合计 10,020.01 万元；其中，孙伯荣先生应支付 7,269.52 万元、陈进先生应支付 2,750.49 万元。截至报告期末，公司尚未收到孙伯荣先生、陈进先生应支付的上述补偿款。</p> <p>1、未及时履行的具体原因 孙伯荣先生、陈进先生囿于个人资金流动性压力，表示正在积极筹措资金。</p> <p>2、已采取的措施 公司已多次通过书面邮件、信息、电话及当面沟通等方式提示两位大股东孙伯荣先生、陈进先生及时履行承诺补偿义务，后公司委托上海市广发律师事务所于 2020 年 4 月 13 日向两位股东发出律师函，进一步催促付款。股东表示正计划将其拥有的房产挂牌出售，变现后将尽快支付承诺补偿款。</p> <p>3、下一步的工作计划 本着维护上市公司及全体股东利益的原则，孙伯荣先生、陈进先生基于对协议履行及所作承诺的重视，将采取包括但不限于出售个人房产、股权转让变现、个人投资项目回款等多种措施尽快筹措资金，以继续履行承诺补偿义务。</p> <p>公司将继续保持与两位股东积极沟通，督促落实相关承诺事项，后续不排除通过法律途径解决承诺补偿支付事宜。</p>					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

公司聘请的苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告（苏亚审[2020]1075字）。审计报告中带强调事项段的内容主要涉及：（1）原实际控制人孙伯荣先生占用公司资金事项；（2）控股子公司有棵树违规拆借资金事项；（3）大股东孙伯荣先生、陈进先生未支付2018年度上市公司业绩承诺补偿款事项。前述带强调事项段内容详见公司2020年6月30日在巨潮资讯网上刊登的《2019年年度审计报告》。

公司董事会对2019年年度审计报告予以理解和认可。截至本报告出具之日，其一、公司已经收回上述控股股东占用资金，该事项的影响已经消除；其二、有棵树已全数收回对前海鼎新商业保理（深圳）有限公司的拆借资金，该事项的影响已经消除；其三、公司已督促上市公司大股东孙伯荣先生、陈进先生尽快履行承诺并支付2018年度公司自愿性业绩承诺补偿款。

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与苏州汽车客运集团为子公司苏州天泽的股东，分别持有苏州天泽 90%和 10% 的股权，共同向苏州市虎丘区人民法院提起诉讼，申请撤销苏州天泽与江苏掌运信息科技有限公司（以下简称“江苏掌运”）于 2018 年 11 月 22 日签订的股权转让协议（协议内容主要为：约定苏州天泽将其持有的上海鲲博通	300	否	苏州市虎丘区人民法院已于 2020 年 7 月 14 日立案受理	尚未开庭审理	不适用		

信技术有限公司 50% 股权以 0 元价格转让给江苏掌运); 同时请求立即撤销此次股权转让的相关工商变更登记并恢复至变更前的信息状态。							
---	--	--	--	--	--	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏中交新能源科	2019年09	14,500	2019年12月	10,000	质押	2年	否	是

技有限公司	月 27 日		26 日					
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			27,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				10,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
远江信息	2019 年 08 月 30 日	3,000	2019 年 08 月 29 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	否
有棵树	2019 年 09 月 25 日	5,000	2019 年 09 月 24 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
远江信息	2019 年 12 月 11 日	1,000	2019 年 11 月 27 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
远江信息	2019 年 12 月 24 日	5,000	2019 年 12 月 18 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
有棵树	2020 年 07 月 01 日	5,000	2020 年 06 月 28 日	5,000	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			79,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				19,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			60,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				5,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			106,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				29,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.12%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				

上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、日常经营重大合同

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司其他重大事项及信息披露索引具体如下：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
有棵树重组中上市公司自愿性业绩承诺之补偿方案的实施进展	2020年4月29日、 2020年6月12日	巨潮资讯网站，《关于有棵树重组中上市公司自愿性的业绩承诺之补偿方案的实施进展公告》（2020-037）、《关于本次重组中上市公司自愿性的业绩承诺之补偿方案的实施进展公告》（2020-057）
公司控股股东、实际控制人变更	2020年5月25日、	巨潮资讯网站，《关于控股股东、实际控制人签署股份转让等协议

	2020年7月1日	暨实际控制权拟发生变更的公告(交易方案调整后)》(2020-045)、《关于公司控股股东、实际控制人完成变更的公告》(2020-078)
重大资产重组限售股份解禁上市流通	2020年6月10日	巨潮资讯网站,《关于重大资产重组限售股份解禁上市流通的提示性公告》(2020-056)

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

具体内容详见本节八、诉讼事项之“其他诉讼事项”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	162,409,112	38.11%				-47,146,249	-47,146,249	115,262,863	27.05%
3、其他内资持股	162,409,112	38.11%				-47,146,249	-47,146,249	115,262,863	27.05%
其中：境内法人持股	88,098,265	20.67%				-51,433,853	-51,433,853	36,664,412	8.60%
境内自然人持股	74,310,847	17.44%				4,287,604	4,287,604	78,598,451	18.44%
二、无限售条件股份	263,760,568	61.89%				47,146,249	47,146,249	310,906,817	72.95%
1、人民币普通股	263,760,568	61.89%				47,146,249	47,146,249	310,906,817	72.95%
三、股份总数	426,169,680	100.00%						426,169,680	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 有棵树重组事项中，根据《盈利补偿协议》约定，肖四清等25名股东所持有的64,524,059股限售股份于2020年6月15日（星期一）申请上市流通，导致有限售条件股份本期减少64,524,059股。

(2) 原公司董事长陈进先生报告期内解除高管锁定股6,720,105股，原公司副董事长刘智辉先生报告期内增加高管锁定股24,097,915股，两者合计导致有限售条件股份本期增加17,377,810股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
肖四清	46,384,415	12,059,948		34,324,467	非公开发行限售	(1) 因有棵树未完成2019年业绩承诺, 完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售; (2) 如有棵树完成2020年业绩承诺, 拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
陈进	26,896,174	6,720,105		20,176,069	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的25%解除锁定
刘智辉	0		24,097,915	24,097,915	高管锁定股	每年初按照上年末持股数的25%解除锁定
王超伟	762,659	762,659		0	非公开发行限售	全部股份已于2020年6月15日上市流通
郭长杰	267,599	267,599		0	非公开发行限售	全部股份已于2020年6月15日上市流通
广发信德投资管理有限公司	7,116,817	1,850,372		5,266,445	非公开发行限售	(1) 因有棵树未完成2019年业绩承诺, 完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售; (2) 如有棵树完成

						2020 年业绩承诺, 拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
方正和生投资有限责任公司	6,154,795	1,600,247		4,554,548	非公开发行限售	(1) 因有棵树未完成 2019 年业绩承诺, 完成业绩补偿后可将其所持股份的 33% 申请解除限售; (2) 如有棵树完成 2020 年业绩承诺, 拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
上海申银万国成长一期股权投资合伙企业 (有限合伙)	428,159	428,159		0	非公开发行限售	全部股份已于 2020 年 6 月 15 日上市流通
杭州海新先瑞创业投资合伙企业 (有限合伙)	418,124	108,712		309,412	非公开发行限售	(1) 因有棵树未完成 2019 年业绩承诺, 完成业绩补偿后可将其所持股份的 33% 申请解除限售; (2) 如有棵树完成 2020 年业绩承诺, 拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
上海海通创新赋泽投资管理中心 (有限合伙)	1,672,498	434,849		1,237,649	非公开发行限售	(1) 因有棵树未完成 2019 年业绩承诺, 完成业绩补偿后可将其所持股份的 33% 申请解除限售; (2) 如有棵树完成 2020 年业绩承诺, 拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其

						其剩余全部股份申请解除限售。
珠海康远投资企业（有限合伙）	108,377	108,377		0	非公开发行限售	全部股份已于2020年6月15日上市流通
青岛金石泓信投资中心（有限合伙）	3,211,197	3,211,197		0	非公开发行限售	全部股份已于2020年6月15日上市流通
汤臣倍健股份有限公司	13,379,991	13,379,991		0	非公开发行限售	全部股份已于2020年6月15日上市流通
深圳海通创新元睿投资管理中心（有限合伙）	836,249	217,425		618,824	非公开发行限售	（1）因有棵树未完成2019年业绩承诺，完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售；（2）如有棵树完成2020年业绩承诺，拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
福建建研科技有限公司	13,379,991	13,379,991		0	非公开发行限售	全部股份已于2020年6月15日上市流通
日照小树股权投资管理合伙企业（有限合伙）	8,948,538	2,326,620		6,621,918	非公开发行限售	（1）因有棵树未完成2019年业绩承诺，完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售；（2）如有棵树完成2020年业绩承诺，拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
璀璨成长（深圳）股权投资基金企业（有限合伙）	836,249	836,249		0	非公开发行限售	全部股份已于2020年6月15日上市流通
璀璨年华（深圳）	2,508,748	2,508,748		0	非公开发行限售	全部股份已于

投资合伙企业 (有限合伙)						2020年6月15日上市流通
上海海兹通投资 管理中心(有限 合伙)	4,087,587	1,062,773		3,024,814	非公开发行限售	(1) 因有棵树未完成2019年业绩承诺, 完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售; (2) 如有棵树完成2020年业绩承诺, 拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
上海溢赞投资管 理中心(有限合 伙)	418,124	108,712		309,412	非公开发行限售	(1) 因有棵树未完成2019年业绩承诺, 完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售; (2) 如有棵树完成2020年业绩承诺, 拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
宁波梅山保税港 区祈恩投资中心 (有限合伙)	4,013,997	1,043,639		2,970,358	非公开发行限售	(1) 因有棵树未完成2019年业绩承诺, 完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售; (2) 如有棵树完成2020年业绩承诺, 拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
中山以勒股权投 资中心(有限合 伙)	6,689,995	1,739,399		4,950,596	非公开发行限售	(1) 因有棵树未完成2019年业绩承诺, 完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申

						请解除限售；(2)如有棵树完成2020年业绩承诺,拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
北京天星开元投资中心(有限合伙)	1,605,598	1,605,598		0	非公开发行限售	全部股份已于2020年6月15日上市流通
深圳前海盛世富金投资企业(有限合伙)	3,211,197	834,911		2,376,286	非公开发行限售	(1)因有棵树未完成2019年业绩承诺,完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售;(2)如有棵树完成2020年业绩承诺,拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
深圳以利亚股权投资中心(有限合伙)	1,337,999	347,880		990,119	非公开发行限售	(1)因有棵树未完成2019年业绩承诺,完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售;(2)如有棵树完成2020年业绩承诺,拟于2021年5月1日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
日照智达股权投资管理合伙企业(有限合伙)	3,093,453	3,093,453		0	非公开发行限售	全部股份已于2020年6月15日上市流通
上海鼎晖百孚财富管理有限公司—上海举新投资合伙企业(有限合伙)	4,640,582	1,206,551		3,434,031	非公开发行限售	(1)因有棵树未完成2019年业绩承诺,完成业绩补偿后可将其所持股份的33%申请解除限售;(2)

						如有棵树完成 2020 年业绩承诺，拟于 2021 年 5 月 1 日起可将其剩余全部股份申请解除限售。
合计	162,409,112	71,244,164	24,097,915	115,262,863	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,467	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
						持有有限售条件的股份数量	股份状态
无锡中住集团有限公司	境内非国有法人	14.57%	62,084,881		62,084,881	质押	62,079,900
肖四清	境内自然人	10.88%	46,384,415		34,324,467	12,059,948	
孙伯荣	境内自然人	7.74%	32,981,320		32,981,320	质押	32,943,600
刘智辉	境内自然人	5.65%	24,097,915	-3,607,900	24,097,915	质押	24,097,915
陈进	境内自然人	5.31%	22,639,835	-4,261,590	20,176,069	2,463,766	质押
汤臣倍健股份有限公司	境内非国有法人	3.14%	13,379,991		13,379,991		
福建建研科技有限公司	境内非国有法人	3.14%	13,379,991		13,379,991		
日照小树股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.10%	8,948,538		6,621,918	2,326,620	

广发信德投资管理 有限公司	境内非国有法人	1.45%	6,191,817	-925,000	5,266,445	925,372		
方正和生投资有 限责任公司	境内非国有法人	1.44%	6,154,795		4,554,548	1,600,247		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、孙伯荣为无锡中住集团有限公司的控股股东。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
无锡中住集团有限公司	62,084,881	人民币普通股	62,084,881					
孙伯荣	32,981,320	人民币普通股	32,981,320					
汤臣倍健股份有限公司	13,379,991	人民币普通股	13,379,991					
福建建研科技有限公司	13,379,991	人民币普通股	2,326,620					
肖四清	12,059,948	人民币普通股	12,059,948					
曾铸涵	4,753,400	人民币普通股	4,753,400					
南京安盟股权投资企业(有限合伙)	3,947,638	人民币普通股	3,947,638					
李兴华	3,390,000	人民币普通股	3,390,000					
青岛金石泓信投资中心(有限合伙)	3,211,197	人民币普通股	3,211,197					
日照智达股权投资管理合伙企业(有限合伙)	2,743,453	人民币普通股	2,743,453					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、孙伯荣为无锡中住集团有限公司的控股股东。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	肖四清
---------	-----

新控股股东性质	境内自然人
变更日期	2020 年 06 月 30 日
指定网站查询索引	《关于公司控股股东、实际控制人完成变更的公告》 (2020-078) 巨潮资讯网
指定网站披露日期	2020 年 07 月 01 日

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	肖四清
新实际控制人性质	境内自然人
变更日期	2020 年 06 月 30 日
指定网站查询索引	《关于公司控股股东、实际控制人完成变更的公告》 (2020-078) 巨潮资讯网
指定网站披露日期	2020 年 07 月 01 日

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
肖四清	董事长、总经理	现任	46,384,415			46,384,415			
陈进	董事长	离任	26,901,425		4,261,590	22,639,835			
罗博	董事、副总经理兼财务总监	现任							
陈智也	董事、副总经理	现任							
禹荣刚	董事	现任							
刘智辉	副董事长	离任	27,705,815		3,607,900	24,097,915			
金薇	董事	离任							
薛扬	董事、总经理	离任							
刘灿辉	独立董事	现任							
赵德军	独立董事	现任							
邓路	独立董事	现任							
吴建斌	独立董事	离任							
倪慧萍	独立董事	离任							
朱晓天	独立董事	离任							
黎骅	监事	现任							
费紫微	监事	现任							
钱由兴	职工代表监事	现任							
袁丽芬	监事	离任							
徐高宁	监事	离任							
田丽娟	职工代表	离任							

	监事								
唐香素	副总经理 兼董事会 秘书	现任							
薛冉冉	副总经理	现任							
牡丹	副总经理	现任							
吴艳燕	副总经理	离任							
朱玮	财务总监	离任							
合计	--	--	100,991,655	0	7,869,490	93,122,165	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖四清	董事长	被选举	2020年06月29日	董事会提前换届选举
肖四清	总经理	聘任	2020年06月30日	董事会提前换届选举
陈进	董事长	离任	2020年06月29日	董事会提前换届选举
罗博	董事	被选举	2020年06月29日	董事会提前换届选举
罗博	副总经理兼财务总监	聘任	2020年06月30日	董事会提前换届选举
陈智也	董事	被选举	2020年06月29日	董事会提前换届选举
禹荣刚	董事	被选举	2020年06月29日	董事会提前换届选举
刘智辉	副董事长	离任	2020年04月30日	因身体健康原因主动辞职
金薇	董事	离任	2020年06月29日	董事会提前换届选举
薛扬	董事	离任	2020年06月29日	董事会提前换届选举
刘灿辉	独立董事	被选举	2020年06月29日	董事会提前换届选举
赵德军	独立董事	被选举	2020年06月29日	董事会提前换届选举

			日	
邓路	独立董事	被选举	2020年06月29日	董事会提前换届选举
吴建斌	独立董事	离任	2020年06月29日	董事会提前换届选举
倪慧萍	独立董事	离任	2020年06月29日	董事会提前换届选举
朱晓天	独立董事	离任	2020年06月29日	董事会提前换届选举
黎骅	监事	被选举	2020年06月29日	监事会提前换届选举
费紫微	监事	被选举	2020年06月29日	监事会提前换届选举
钱由兴	职工代表监事	被选举	2020年06月29日	职工代表监事提前换届选举
袁丽芬	监事	离任	2020年06月29日	监事会提前换届选举
徐高宁	监事	离任	2020年06月29日	监事会提前换届选举
田丽娟	职工代表监事	离任	2020年06月29日	职工代表监事提前换届选举
唐香素	副总经理兼董事会秘书	聘任	2020年06月30日	董事会提前换届选举
薛冉冉	副总经理	任免	2020年06月30日	董事会提前换届选举
牡丹	副总经理	聘任	2020年06月30日	董事会提前换届选举
吴艳燕	副总经理	离任	2020年06月30日	董事会提前换届选举
朱玮	财务总监	离任	2020年06月30日	董事会提前换届选举

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天泽信息产业股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	901,783,348.89	800,593,331.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	45,830,176.96	38,785,351.12
衍生金融资产		
应收票据	1,539,681.38	2,541,169.38
应收账款	930,717,619.44	1,023,149,899.47
应收款项融资	13,433,664.53	11,331,294.87
预付款项	229,380,148.92	109,953,580.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,544,848.00	220,923,339.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,105,000,631.83	1,017,579,500.28
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	23,907,790.72	30,452,806.53
流动资产合计	3,409,137,910.67	3,255,310,273.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,278,639.10	12,416,139.10
长期股权投资	3,300,000.00	3,300,000.00
其他权益工具投资	91,384,086.78	94,735,001.70
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,512,325.75	45,102,797.93
固定资产	107,446,624.73	102,187,106.60
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	224,173,983.81	186,030,579.25
开发支出	33,686,715.89	36,097,766.86
商誉	1,542,251,547.19	1,542,251,547.19
长期待摊费用	12,668,661.71	15,879,678.90
递延所得税资产	79,328,701.56	72,462,253.41
其他非流动资产		52,844,715.00
非流动资产合计	2,139,031,286.52	2,163,307,585.94
资产总计	5,548,169,197.19	5,418,617,859.07
流动负债：		
短期借款	267,739,477.37	273,665,914.32
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		182,000.00
应付账款	339,599,115.37	369,525,577.92

预收款项	1,206,309.72	97,189,535.52
合同负债	215,994,557.04	
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	35,077,170.44	40,886,409.16
应交税费	80,519,755.24	138,979,950.67
其他应付款	60,222,834.28	42,911,812.49
其中：应付利息	45,800.00	45,800.00
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	252,696,069.40	126,116,784.35
其他流动负债		
流动负债合计	1,253,055,288.86	1,089,457,984.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	157,500,000.00	294,637,291.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	107,587.28	177,563.76
长期应付职工薪酬		
预计负债	48,936,393.23	29,851,944.69
递延收益		
递延所得税负债	12,655,212.14	13,521,354.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	219,199,192.65	338,188,154.90
负债合计	1,472,254,481.51	1,427,646,139.33
所有者权益：		
股本	426,169,680.00	426,169,680.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,290,288,705.27	3,289,833,700.40
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益	10,335,654.64	7,162,930.07
专项储备	420,294.22	420,578.22
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
一般风险准备		
未分配利润	420,480,907.40	340,446,009.32
归属于母公司所有者权益合计	4,070,726,134.53	3,987,063,791.01
少数股东权益	5,188,581.15	3,907,928.73
所有者权益合计	4,075,914,715.68	3,990,971,719.74
负债和所有者权益总计	5,548,169,197.19	5,418,617,859.07

法定代表人：肖四清

主管会计工作负责人：罗博

会计机构负责人：罗博

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,841,353.65	11,628,901.31
交易性金融资产	41,830,176.96	34,785,351.12
衍生金融资产		
应收票据		926,990.00
应收账款	76,273,513.57	90,745,747.64
应收款项融资	3,100,000.00	5,091,294.87
预付款项	8,187,463.42	2,407,492.11
其他应收款	60,238,612.25	28,946,002.49
其中：应收利息	479,687.25	479,687.25
应收股利		
存货	24,462,929.82	15,739,041.91
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	743,994.13	530,225.81
流动资产合计	217,678,043.80	190,801,047.26
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,278,639.10	12,416,139.10
长期股权投资	3,801,432,988.60	3,802,932,988.60
其他权益工具投资	35,069,174.89	35,069,174.89
其他非流动金融资产		
投资性房地产	31,512,325.75	45,102,797.93
固定资产	84,173,670.04	76,897,737.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,020,612.76	20,302,585.41
开发支出	976,340.32	2,059,324.49
商誉		
长期待摊费用	7,101,460.66	8,381,574.65
递延所得税资产	21,244,641.02	12,855,556.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,015,809,853.14	4,016,017,878.76
资产总计	4,233,487,896.94	4,206,818,926.02
流动负债：		
短期借款	105,133,400.00	45,067,425.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,678,711.07	20,374,802.71
预收款项	1,206,309.72	18,973,922.67
合同负债	20,733,166.07	
应付职工薪酬	317,090.13	4,412,169.89
应交税费	1,060,924.04	1,570,852.19
其他应付款	14,866,610.77	1,762,898.30

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	252,562,479.17	126,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	420,558,690.97	218,162,070.76
非流动负债：		
长期借款	157,500,000.00	294,637,291.67
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	157,500,000.00	294,637,291.67
负债合计	578,058,690.97	512,799,362.43
所有者权益：		
股本	426,169,680.00	426,169,680.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,274,129,754.11	3,274,129,754.11
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24
其他综合收益	-1,727,022.80	-1,727,022.80
专项储备		
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24
未分配利润	33,825,901.66	72,416,259.28
所有者权益合计	3,655,429,205.97	3,694,019,563.59
负债和所有者权益总计	4,233,487,896.94	4,206,818,926.02

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,366,723,556.69	1,125,349,221.04
其中：营业收入	2,366,723,556.69	1,125,349,221.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,284,273,495.90	1,030,364,632.05
其中：营业成本	1,071,197,116.15	663,415,044.81
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	7,924,130.95	3,923,007.86
销售费用	1,082,159,151.61	285,225,904.78
管理费用	92,066,210.42	75,112,484.28
研发费用	28,288,078.78	19,207,142.01
财务费用	2,638,807.99	-16,518,951.69
其中：利息费用	18,345,531.01	7,203,243.50
利息收入	7,716,007.08	4,698,329.77
加：其他收益	13,793,448.39	7,024,968.47
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,685,450.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	7,044,825.84	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	6,179,028.31	1,850,064.67
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-7,270,632.43	-19,587,170.86
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-512,254.16	894,699.85
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	101,684,476.74	81,481,700.80
加: 营业外收入	995,232.36	619,000.36
减: 营业外支出	7,648,626.24	3,316,263.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	95,031,082.86	78,784,437.51
减: 所得税费用	16,085,502.08	14,621,986.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	78,945,580.78	64,162,450.75
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	78,945,580.78	64,162,450.75
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	80,034,898.08	65,052,140.56
2.少数股东损益	-1,089,317.30	-889,689.81
六、其他综合收益的税后净额	3,272,699.16	4,694,525.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,172,724.57	4,694,514.74
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	3,172,724.57	4,694,514.74

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	3,172,724.57	4,694,514.74
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	99,974.59	11.03
七、综合收益总额	82,218,279.94	68,856,976.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,207,622.65	69,746,655.30
归属于少数股东的综合收益总额	-989,342.71	-889,678.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1907	0.1815
（二）稀释每股收益	0.1907	0.1815

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

法定代表人：肖四清

主管会计工作负责人：罗博

会计机构负责人：罗博

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	31,816,936.40	66,564,768.43
减：营业成本	16,345,246.68	29,163,258.14
税金及附加	1,446,452.36	2,694,861.66
销售费用	16,943,896.02	16,485,638.59
管理费用	30,855,471.09	29,659,743.33
研发费用	9,189,278.36	6,488,423.00
财务费用	12,558,771.41	1,273,769.92
其中：利息费用	13,073,414.59	1,209,132.30
利息收入	930,260.57	135,560.14

加：其他收益	1,514,196.36	4,908,476.50
投资收益（损失以“－”号填列）	225,000.00	
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		
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）	7,044,825.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	336,301.86	-698,736.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-287,128.14	522,680.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-46,688,983.60	-14,468,505.86
加：营业外收入	87,396.00	
减：营业外支出	377,854.70	696,580.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-46,979,442.30	-15,165,086.23
减：所得税费用	-8,389,084.68	-2,309,372.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-38,590,357.62	-12,855,714.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-38,590,357.62	-12,855,714.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-38,590,357.62	-12,855,714.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0920	-0.0359
（二）稀释每股收益	-0.0920	-0.0359

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,334,418,907.98	1,177,099,630.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,057,876.70	4,731,432.29
收到其他与经营活动有关的现金	192,182,088.09	72,322,540.73
经营活动现金流入小计	2,531,658,872.77	1,254,153,603.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,836,384,934.90	1,003,968,301.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	172,012,428.34	150,331,326.28
支付的各项税费	90,721,338.96	40,905,669.09
支付其他与经营活动有关的现金	705,703,640.52	120,826,574.27
经营活动现金流出小计	2,804,822,342.72	1,316,031,870.65
经营活动产生的现金流量净额	-273,163,469.95	-61,878,267.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,213,414.92	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,179,722.99	16,496,287.13
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	68,692,477.79	232,313,209.05
投资活动现金流入小计	76,085,615.70	248,809,496.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,814,591.02	16,492,286.32
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	16,120,350.00	95,814,581.65
投资活动现金流出小计	27,934,941.02	112,306,867.97
投资活动产生的现金流量净额	48,150,674.68	136,502,628.21

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
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	132,015,670.00	163,081,965.23
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	133,015,670.00	163,081,965.23
偿还债务支付的现金	148,074,855.12	108,022,964.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,418,093.58	7,091,866.33
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		54,471,449.37
筹资活动现金流出小计	166,492,948.70	169,586,280.16
筹资活动产生的现金流量净额	-33,477,278.70	-6,504,314.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,285,859.38	5,066,399.14
五、现金及现金等价物净增加额	-254,204,214.59	73,186,444.92
加：期初现金及现金等价物余额	599,140,008.86	380,978,820.82
六、期末现金及现金等价物余额	344,935,794.27	454,165,265.74

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	54,959,961.25	68,362,870.59
收到的税费返还	540,021.30	735,988.46
收到其他与经营活动有关的现金	16,659,298.53	4,591,837.68
经营活动现金流入小计	72,159,281.08	73,690,696.73
购买商品、接受劳务支付的现金	25,045,446.15	30,126,812.25
支付给职工以及为职工支付的现金	25,817,370.34	26,964,643.84
支付的各项税费	3,302,933.20	4,795,299.37
支付其他与经营活动有关的现金	32,834,788.74	31,815,662.98
经营活动现金流出小计	87,000,538.43	93,702,418.44

经营活动产生的现金流量净额	-14,841,257.35	-20,011,721.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	862,500.00	
取得投资收益收到的现金	116,537.74	13,929.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,925,479.36	15,304,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,669,625.40
投资活动现金流入小计	3,904,517.10	16,987,554.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,102,459.83	3,563,880.49
投资支付的现金		126,481,965.23
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	31,166,095.49	
投资活动现金流出小计	34,268,555.32	130,045,845.72
投资活动产生的现金流量净额	-30,364,038.22	-113,058,291.28
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	60,000,000.00	126,481,965.23
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	126,481,965.23
偿还债务支付的现金	10,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,082,252.09	1,045,146.37
支付其他与筹资活动有关的现金		50,565,512.94
筹资活动现金流出小计	23,582,252.09	51,610,659.31
筹资活动产生的现金流量净额	36,417,747.91	74,871,305.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,013.77
五、现金及现金等价物净增加额	-8,787,547.66	-58,197,693.30
加：期初现金及现金等价物余额	11,628,901.31	88,390,683.62
六、期末现金及现金等价物余额	2,841,353.65	30,192,990.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	426,169,680.00				3,289,833,700.40	93,818,594.24	7,162,930.07	420,578.22	16,849,487.24		340,446,009.32		3,987,063,791.01	3,907,928.73	3,990,971,719.74
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
同一控制下企业合并													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初余额	426,169,680.00				3,289,833,700.40	93,818,594.24	7,162,930.07	420,578.22	16,849,487.24		340,446,009.32		3,987,063,791.01	3,907,928.73	3,990,971,719.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					455,004.87		3,172,724.57	-284.00			80,034,898.08		83,662,343.52	1,280,652.42	84,942,995.94
（一）综合收益总额							3,172,724.57				80,034,898.08		83,207,622.65	-989,342.71	82,218,279.94
（二）所有者投入和减少资本					455,004.87								455,004.87		455,004.87
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他				455,004.87								455,004.87		455,004.87
(三)利润分配												0.00		
1. 提取盈余公积												0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配												0.00		
4. 其他												0.00		
(四)所有者权益内部结转												0.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00		
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		
6. 其他												0.00		
(五)专项储备								-284.00				-284.00		-284.00
1. 本期提取								-284.00				-284.00		-284.00
2. 本期使用														
(六)其他													2,269,995.13	2,269,995.13
四、本期期末余额	426,169.68			3,290,288.70	93,818,594.24	10,335,654.64	420,294.22	16,849,487.24		420,480,907.40		4,070,726.13	5,188,581.15	4,075,914.71
上期金额														

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	290,656,742.00				1,465,206,464.71	93,818,594.24	5,541,535.24	595,036.83	16,849,487.24		301,292,700.78		1,986,323,372.56	3,052,757.01	1,989,376,129.57
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	290,656,742.00				1,465,206,464.71	93,818,594.24	5,541,535.24	595,036.83	16,849,487.24		301,292,700.78		1,986,323,372.56	3,052,757.01	1,989,376,129.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	135,512,938.00				1,812,740,443.57		4,694,514.74	-162,473.00			59,368,974.69		2,012,154,398.00	-4,089,854.54	2,008,064,543.46
（一）综合收益总额							4,694,514.74				65,052,140.56		69,746,655.30	-889,678.78	68,856,976.52
（二）所有者投入和减少资本	135,512,938.00				1,867,368,285.63								2,002,881,223.63		2,002,881,223.63
1．所有者投入的普通股	135,512,938.00				1,867,368,285.63								2,002,881,223.63		2,002,881,223.63
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											-5,683,165.87		-5,683,165.87		-5,683,165.87
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,683,165.87		-5,683,165.87		-5,683,165.87
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								-162,473.00					-162,473.00		-162,473.00
1. 本期提取															
2. 本期使用								162,473.00					162,473.00		162,473.00
(六) 其他					-54,627,842.06								-54,627,842.06	-3,200,175.76	-57,828,017.82
四、本期期末余额	426,169,680.00				3,277,946,908.28	93,818,594.24	10,236,049.98	432,563.83	16,849,487.24		360,661,675.47		3,998,477,770.56	-1,037,097.53	3,997,440,673.03

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	426,169,680.00				3,274,129,754.11	93,818,594.24	-1,727,022.80		16,849,487.24	72,416,259.28		3,694,019,563.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	426,169,680.00				3,274,129,754.11	93,818,594.24	-1,727,022.80		16,849,487.24	72,416,259.28		3,694,019,563.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-38,590,357.62		-38,590,357.62
（一）综合收益总额										-38,590,357.62		-38,590,357.62
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	426,169,680.00				3,274,129,754.11	93,818,594.24	-1,727,022.80		16,849,487.24	33,825,901.66		3,655,429,205.97

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	290,656,742.00				1,449,502,518.42	93,818,594.24			16,849,487.24	78,745,821.77		1,741,935,975.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	290,656,742.00				1,449,502,518.42	93,818,594.24			16,849,487.24	78,745,821.77		1,741,935,975.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	135,512,938.00				1,812,740,443.57					-18,538,879.97		1,929,714,501.60
(一)综合收益总额										-12,855,714.10		-12,855,714.10
(二)所有者投入和减少资本	135,512,938.00				1,867,368,285.63							2,002,881,223.63
1. 所有者投入的普通股	135,512,938.00				1,867,368,285.63							2,002,881,223.63
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										-5,683,165.87		-5,683,165.87
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,683,165.87		-5,683,165.87
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					-54,627,842.06							-54,627,842.06
四、本期期末余额	426,169,680.00				3,262,242,961.99	93,818,594.24			16,849,487.24	60,206,941.80		3,671,650,476.79

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

天泽信息产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江苏天泽信息产业有限公司（成立于2000年05月25日）整体变更设立，于2009年8月31日取得了江苏省工商行政管理局颁发的320000000064092号《企业法人营业执照》，设立时注册资本为人民币6,000.00万元。2011年经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000.00万股，注册资本由6,000.00万元人民币变更为8,000.00万元人民币，股本由6,000.00万元人民币变更为8,000.00万元人民币。

公司企业法人统一社会信用代码：9132000072058020XK

公司住所：南京市建邺区云龙山路80号

公司法定代表人：肖四清

营业期限：2000年05月25日至\*\*\*\*\*

公司经营范围：电子计算机软件开发、应用及技术服务，卫星监控系统研制、开发，电子产品、通信设备、机械设备、保安器材及监控系统的研发、生产、销售、租赁，计算机系统集成，现代农业技术研究、技术开发、技术服务、技术推广、技术转让，科研项目开发，技术成果转让，经济信息咨询服务，国内贸易，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，第二类增值电信业务；信息技术服务；计算机硬件、软件系统销售和集成；软件产品开发、销售；电子及通讯产品开发、销售（不含卫星地面接收设备销售）、租赁、维护、技术服务、技术咨询；建筑材料、装璜材料、办公用品、耗材、机电设备、礼品销售；机电、弱电系统工程咨询；电力工程、建筑工程、市政公用工程、机电设备安装工程、楼宇自控系统工程、弱电系统工程、建筑装修装饰工程、城市亮化及道路照明工程、钢结构工程、地基与基础工程、舞台灯光音响工程、环保工程、节能工程、送变电工程、消防工程的施工、设计、咨询、维护；通信工程设计、安装、调试、网络维护服务；通信网络系统集成；提供劳务；普通货物道路运输；经营电子商务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本报告期，公司合并报表范围未发生变更，具体内容详见本节“附注八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以公历会计年度作为一个经营周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于

母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

#### （四）报告期内增减子公司的处理

##### 1.报告期内增加子公司的处理

###### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

###### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### 2.报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （一）合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

- 1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

#### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

#### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

#### （二）外币报表折算的会计处理方法

##### 1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

##### 2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1. 金融工具的分类

#### a. 金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### b. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

## 2.金融工具的确认依据和计量方法

### a.金融工具的确认依据

公司在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。

### b.金融工具的计量方法

#### （1）金融资产

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失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，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所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（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

### 4.金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），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。

### 5.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1.公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 5.权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

### 6.金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应

会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

## 7.金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

### a.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

#### (1) 一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### b.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### c.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
B2B业务应收款组合	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
B2C业务应收款组合	
其他逾期账龄组合	
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项划分为其他组合，不计提坏账准备

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，公司将其划分为不同组合，具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	计量预期信用损失的方法
外部单位往来款	若信用风险在初始确认后未显著增加，公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；若信用风险在初始确认后显著增加，公司按照相当于该其他应收款整个预计存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若初始确认后发生信用减值，公司按照该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。
押金和保证金	
备用金及员工借款	
借款	
出口退税	无显著回收风险的应收出口退税款项不计提坏账准备
其他组合	公司应收合并范围内子公司的款项，不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 11、应收票据

参见本附注10、金融工具。

## 12、应收账款

参见本附注10、金融工具。

## 13、应收款项融资

参见本附注10、金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本附注10、金融工具。

## 15、存货

### （一）存货的分类

在日常活动中持有原材料、库存商品、半成品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品、工程施工等。

### （二）发出存货的计价方法

低值易耗品以外的存货发出时按加权平均法计价；工程施工专门用于单项业务或合同时，按个别计价法确认；工程施工非为单项业务或合同持有的存货，按加权平均价格计价确认。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

合同资产（自2020年1月1日起适用）

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

## 17、长期应收款

参见附注10、金融工具。

## 18、长期股权投资

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，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情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### （一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

#### （二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

#### （三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

1. 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
2. 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

## 20、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20、45	5%	2.11%、4.75%
机器设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及办公设备	年限平均法	3、5	3%、5%	19.00%-32.33%
运输工具	年限平均法	4-10	3%、5%	9.5%-24.25%
其他设备	年限平均法	10	5%	9.50%

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 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。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

## 2. 融资租入固定资产的计价方法、

在租赁期开始日,公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

## 3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 21、在建工程

### (一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。自营工程,按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量;出包工程,按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用,予以资本化,计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按照估计价值确定其成本,转入固定资产,并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧;待办理竣工决算后,再按照实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

## 22、借款费用

### (一) 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

### (二) 借款费用的确认原则

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。

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

### (三) 借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时,借款费用开始资本化。其中,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者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必要的程序,则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止借款费用的资本化。在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后所发生的借款费用,在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外

销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### （四）借款费用资本化金额的确定

##### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司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。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

##### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者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，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者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后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

##### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 23、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、软件及专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 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。无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2
软件类	2-10	0	10-50
专利技术	10	0	10
其他	5-10	0	10-20

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### （2）内部研究开发支出会计政策

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，能证明其有用性；

- 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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

## 24、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、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。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，以该资产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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 25、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

项目	预计使用寿命（年）	依据
经营性租赁车载信息终端的成本	3、5	合同约定的租赁期限
园林绿化费	5	预计的使用期限
房屋装修费	3、5	预计的使用期限
服务费	3	合同约定的期限

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。

## 26、合同负债

合同负债（自2020年1月1日起适用）

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 27、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，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

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 28、预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

- 1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。
- 2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 29、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (一) 授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外,无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付,公司在授予日均不做会计处理。

### (二) 等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日,公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用,同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付,只要职工满足了其他所有非市场条件,就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的,等待期期限确定后,后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的,则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;对于现金结算的涉及职工的股份支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

### (三) 可行权日之后的会计处理

1.对于权益结算的股份支付,在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况,确认股本和股本溢价,同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2.对于现金结算的股份支付,企业在可行权日之后不再确认成本费用,负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

### (四) 回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的,在回购股份时,按照回购股份的全部支出作为库存股处理,同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日,按照权益工具在授予日的公允价值,将取得的职工服务计入成本费用,同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

## 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1.收入确认原则

于合同开始日,公司对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。满足下列条件之一时,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商品或服务;

(3)公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途,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。履约进度不能合理确定时,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,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,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。

## 2.收入计量原则

- (1)公司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或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。
- (2)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。
- (3)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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。
- (4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

## 3、收入确认的具体方法

(1) 硬件终端及配件的销售。需本公司提供安装的，以安装后测试合格，客户签收后确认收入；不需要本公司提供安装的，以发出产品，客户收到货物后确认收入。

(2) 软件销售。包括自主研发软件产品销售和外购软件产品销售，如果客户采购本公司的硬件终端的同时采购软件，则软件收入销售确认流程与硬件终端同步，即根据硬件终端及配件是否需要安装，于不同时点确认收入；若客户单独采购软件，则按照合同约定在产品交付客户并经客户验收后确认收入。

(3) 运维服务的收入。按照合同的约定，在运营服务提供期间内按月确认收入。

(4) 软件开发业务。该业务在同一会计期间内开始并完成的，在按照合同约定提交软件开发成果并经客户验收后，按照合同金额全部确认收入；该业务分属不同会计期间的，如果合同约定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，则以实际完成工作量为基础计算的累计完工进度确认累计应确认收入，归属当期应确认收入为累计应确认收入金额减去以前期间该项目累计已确认收入金额，否则在完成软件开发并经过客户验收后确认收入。

(5) 通信技术服务及智能化系统集成。该业务在同一会计期间内开始并完成的，在完工验收后，按照合同金额全部确认收入；该业务分属不同会计期间的，如果合同约定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，则以客户实际与公司结算的工作量分期确认收入，否则在完工验收后确认收入。

(6) 跨境电商出口业务。客户通过在自营网站或第三方销售平台（如eBay、亚马逊、Wish、速卖通等）下单并按公司指定的付款方式支付货款后，由公司委托物流公司将商品配送交付予给客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入；对于B2B模式下，按照货物交付给客户签收后确认收入。

(7) 房租和车载信息终端租赁收入。对于房屋租赁收入按照有关合同或协议约定的租赁期间、租赁面积和单位租金标准计算确定；车载信息终端租赁收入，按照有关合同或协议约定的租赁期间、租赁数量和单位租金标准计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 31、政府补助

### (一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

#### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### （三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

#### （四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

（2）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。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（4）本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。

## 33、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 34、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2020 年 3 月 16 日召开的第四届董事会 2020 年第二次临时会议、第四届监事会 2020 年第一次临时会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

根据新旧准则转换的衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《新收入准则》，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，亦无需对以前年度进行追溯调整，即本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	800,593,331.20	800,593,331.20	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	38,785,351.12	38,785,351.12	0.00
衍生金融资产			
应收票据	2,541,169.38	2,541,169.38	0.00
应收账款	1,023,149,899.47	1,023,149,899.47	0.00
应收款项融资	11,331,294.87	11,331,294.87	0.00
预付款项	109,953,580.72	109,953,580.72	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	220,923,339.56	220,923,339.56	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,017,579,500.28	1,017,579,500.28	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,452,806.53	30,452,806.53	0.00
流动资产合计	3,255,310,273.13	3,255,310,273.13	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	12,416,139.10	12,416,139.10	0.00
长期股权投资	3,300,000.00	3,300,000.00	0.00
其他权益工具投资	94,735,001.70	94,735,001.70	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	45,102,797.93	45,102,797.93	0.00

固定资产	102,187,106.60	102,187,106.60	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	186,030,579.25	186,030,579.25	0.00
开发支出	36,097,766.86	36,097,766.86	0.00
商誉	1,542,251,547.19	1,542,251,547.19	0.00
长期待摊费用	15,879,678.90	15,879,678.90	0.00
递延所得税资产	72,462,253.41	72,462,253.41	0.00
其他非流动资产	52,844,715.00	52,844,715.00	0.00
非流动资产合计	2,163,307,585.94	2,163,307,585.94	0.00
资产总计	5,418,617,859.07	5,418,617,859.07	0.00
流动负债：			
短期借款	273,665,914.32	273,665,914.32	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	182,000.00	182,000.00	0.00
应付账款	369,525,577.92	369,525,577.92	0.00
预收款项	97,189,535.52	2,279,632.17	-94,909,903.35
合同负债		94,909,903.35	94,909,903.35
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	40,886,409.16	40,886,409.16	0.00
应交税费	138,979,950.67	138,979,950.67	0.00
其他应付款	42,911,812.49	42,911,812.49	0.00
其中：应付利息	45,800.00	45,800.00	0.00
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	126,116,784.35	126,116,784.35	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,089,457,984.43	1,089,457,984.43	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	294,637,291.67	294,637,291.67	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	177,563.76	177,563.76	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	29,851,944.69	29,851,944.69	0.00
递延收益			
递延所得税负债	13,521,354.78	13,521,354.78	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	338,188,154.90	338,188,154.90	0.00
负债合计	1,427,646,139.33	1,427,646,139.33	0.00
所有者权益：			
股本	426,169,680.00	426,169,680.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,289,833,700.40	3,289,833,700.40	0.00
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24	0.00
其他综合收益	7,162,930.07	7,162,930.07	0.00
专项储备	420,578.22	420,578.22	0.00
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24	0.00
一般风险准备			
未分配利润	340,446,009.32	340,446,009.32	0.00
归属于母公司所有者权益合计	3,987,063,791.01	3,987,063,791.01	0.00
少数股东权益	3,907,928.73	3,907,928.73	0.00

所有者权益合计	3,990,971,719.74	3,990,971,719.74	0.00
负债和所有者权益总计	5,418,617,859.07	5,418,617,859.07	0.00

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	11,628,901.31	11,628,901.31	0.00
交易性金融资产	34,785,351.12	34,785,351.12	0.00
衍生金融资产			
应收票据	926,990.00	926,990.00	0.00
应收账款	90,745,747.64	90,745,747.64	0.00
应收款项融资	5,091,294.87	5,091,294.87	0.00
预付款项	2,407,492.11	2,407,492.11	0.00
其他应收款	28,946,002.49	28,946,002.49	0.00
其中：应收利息	479,687.25	479,687.25	0.00
应收股利			
存货	15,739,041.91	15,739,041.91	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	530,225.81	530,225.81	0.00
流动资产合计	190,801,047.26	190,801,047.26	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	12,416,139.10	12,416,139.10	0.00
长期股权投资	3,802,932,988.60	3,802,932,988.60	0.00
其他权益工具投资	35,069,174.89	35,069,174.89	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	45,102,797.93	45,102,797.93	0.00
固定资产	76,897,737.35	76,897,737.35	0.00
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,302,585.41	20,302,585.41	0.00
开发支出	2,059,324.49	2,059,324.49	0.00
商誉			
长期待摊费用	8,381,574.65	8,381,574.65	0.00
递延所得税资产	12,855,556.34	12,855,556.34	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,016,017,878.76	4,016,017,878.76	0.00
资产总计	4,206,818,926.02	4,206,818,926.02	0.00
流动负债：			
短期借款	45,067,425.00	45,067,425.00	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20,374,802.71	20,374,802.71	0.00
预收款项	18,973,922.67	2,279,632.17	-16,694,290.50
合同负债		16,694,290.50	16,694,290.50
应付职工薪酬	4,412,169.89	4,412,169.89	0.00
应交税费	1,570,852.19	1,570,852.19	0.00
其他应付款	1,762,898.30	1,762,898.30	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	126,000,000.00	126,000,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	218,162,070.76	218,162,070.76	0.00
非流动负债：			
长期借款	294,637,291.67	294,637,291.67	0.00
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	294,637,291.67	294,637,291.67	0.00
负债合计	512,799,362.43	512,799,362.43	0.00
所有者权益：			
股本	426,169,680.00	426,169,680.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,274,129,754.11	3,274,129,754.11	0.00
减：库存股	93,818,594.24	93,818,594.24	0.00
其他综合收益	-1,727,022.80	-1,727,022.80	0.00
专项储备			
盈余公积	16,849,487.24	16,849,487.24	0.00
未分配利润	72,416,259.28	72,416,259.28	0.00
所有者权益合计	3,694,019,563.59	3,694,019,563.59	0.00
负债和所有者权益总计	4,206,818,926.02	4,206,818,926.02	0.00

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 35、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税	应缴流转税税额	7%、5%

城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	不同纳税主体所得税税率明细详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市天昊科技有限公司	15%
苏州天泽信息科技有限公司	25%
太仓天泽信息科技有限公司	25%
南京点触智能科技有限公司	15%
江苏海平面数据科技有限公司	15%
现代商友软件集团有限公司	16.5%
现代商友软件集团国际有限公司	16.5%
上海现代商友软件有限公司	15%
北京商友软件有限公司	15%
罗特软件系统（杭州）有限公司	15%
郑州现代商友软件有限公司	25%
郑州圣兰软件科技有限公司	15%
株式会社 TIZA	综合税率
MBP 日本株式会社	综合税率
TIZA システム株式会社	综合税率
MBP SMARTEC 株式会社	综合税率
远江信息技术有限公司	15%
南京仙朗科技发展有限公司	25%
无锡捷玛物联科技有限公司	25%
南京云仙智慧信息科技发展有限公司	12.5%
南京仙翼软件科技发展有限公司	25%
深圳市有棵树科技有限公司	15%
YKS Electronic Commerce Co., Limited（注 1）	16.5%
有棵树(深圳)网络科技有限公司（注 2）	15%
深圳市有棵树电子商务有限公司	25%
杭州有棵树科技有限公司	25%
YKS Tech,INC.（注 3）	州税 8.84%+联邦税 15%
深圳市硅谷云软件技术有限公司（注 5）	小微企业优惠税率
YKS Electronic Commerce (UK) Limited（注 4）	19%

Huangyuanrun Technology Co., Ltd. (原名 YKS Aircraft Limited) (注 1)	16.5%
东莞市泓泰龙仓储服务有限公司	25%
泉州有棵树进出口贸易有限公司 (注 5)	小微企业优惠税率
苏州有棵树贸易有限公司 (注 5)	小微企业优惠税率
长沙有棵树商务信息咨询有限公司 (注 5)	小微企业优惠税率
天津有棵树科技有限公司	25%
深圳市京邦户外装备有限公司 (注 5)	小微企业优惠税率
中山市有棵树电子商务有限公司	25%
深圳市通和飞电子商务有限公司	25%
深圳市零飞模型科技有限公司	25%
深圳市通新合电子商务有限公司	25%
长沙柠檬草网络科技有限公司 (注 5)	小微企业优惠税率
通联速达 (深圳) 科技有限公司 (注 6)	15%
FYL (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED (注 1)	16.5%
中山市有棵树科技有限公司 (注 5)	小微企业优惠税率
金华有棵树电子商务有限公司	25%
长沙有棵树科技有限公司	25%

注 1: 现代商友软件集团有限公司、现代商友软件集团国际有限公司、YKS Electronic Commerce Co., Limited、Huangyuanrun Technology Co., Ltd.、FYL (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED 注册地址为香港, 适用香港所得税税率 16.5%。

注 2: 有棵树(深圳)网络科技有限公司的所得税税率从 2018 年 1 月 1 日起由 25%变为 15%。

注 3: YKS Tech,INC.注册地址为美国, 适用美国所得税税率州税 8.84%+联邦税 15%。

注 4: YKS Electronic Commerce (UK) Limited 所得税税率从 2017 年 4 月 1 日起由 20%变为 19%。

注 5: 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

注 6: 根据深圳市地方税务局深圳市国家税务局关于发布深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策操作指引的通告 (深地税告 (2015) 1 号), 通联速达 (深圳) 科技有限公司作为设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的鼓励类产业企业, 减按 15%的税率征收企业所得税。

## 2、税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)规定, 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 17% 税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司及控股子公司上海现代商友软件有限公司、郑州圣兰软件科技有限公司、江苏海平面数据科技有限公司、南京仙朗科技发展有限公司、南京云仙智慧信息科技发展有限公司销售自行开发的软件产品享受即征即退的优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)文件, 自 2014 年 1 月 1 日起, 本公司控股子公司上海现代商友软件有限公司、北京商友软件有限公司、罗特软件系统 (杭州)

有限公司、南京云仙智慧信息科技发展有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；从事离岸服务外包业务中提供的应税服务免征增值税。

## 2、企业所得税

(1) 天泽信息产业股份有限公司2017年12月7日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，公司在2020年12月7日前适用15%的所得税税率。

(2) 深圳市天昊科技有限公司2018年10月16日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务总局深圳市税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，2018-2020年度适用15%的所得税税率。

(3) 上海现代商友软件有限公司2017年10月23日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，公司在2020年10月23日前减按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 北京商友软件有限公司于2017年10月25日收到北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，公司在2020年10月25日前减按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 罗特软件系统（杭州）有限公司于2019年12月4日收到浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国税总局浙江省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，2019-2021年度适用15%的所得税税率。

(6) 郑州圣兰软件科技有限公司于2017年12月1日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，公司在2020年12月1日前减按15%的税率计缴企业所得税。

(7) 远江信息技术有限公司于2019年12月6日收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，认定有效期三年，2019-2021年度适用15%的所得税税率。

(8) 南京云仙智慧信息科技发展有限公司被认定为软件企业，享受企业所得税税收优惠，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率优惠减半征收企业所得税，2020年为减半征收第二年。

(9) 深圳市有棵树科技有限公司于2019年12月9日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201944205774，认定有效期为三年（2019-2021年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司在2020年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(10) 有棵树(深圳)网络科技有限公司于2018年5月22日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市发展和改革委员会联合批准颁发的技术先进型服务企业证书，证书编号为：20184403000013，有效期至2020年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司在2020年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(11) 深圳市硅谷云软件技术有限公司、泉州有棵树进出口贸易有限公司、长沙有棵树商务信息咨询有限公司、中山市有棵树科技有限公司、苏州有棵树贸易有限公司、深圳市京邦户外装备有限公司、长沙柠檬草网络科技有限公司、深圳市通和飞电子商务有限公司、长沙有棵树科技有限公司、金华有棵树电子商务有限公司符合小微企业普惠性税收减免政策，享受小微企业所得税优惠，即年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(12) 通联速达（深圳）科技有限公司作为设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据深圳市地方税务局深圳市国家税务局关于发布深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策操作指引的通告（深地税告〔2015〕1号），对设在前海深港现代服务业合作区的符合条件的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

(1) 现代商友软件集团有限公司、现代商友软件集团国际有限公司

税（费）种	税（费）率（%）	计税（费）依据	备注
-------	----------	---------	----

利得税	16.5	应纳税所得额	注
-----	------	--------	---

注：注册于香港，利得税税率为16.50%。

(2) YKS Electronic Commerce Co., Limited、Huangyuanrun Technology Co., Ltd

税（费）种	税（费）率（%）	计税（费）依据	备注
利得税	16.5	应纳税所得额	注

注：注册于香港，利得税税率为16.50%。

(3) 株式会社TIZA、MBP日本株式会社、TIZA系统株式会社

税（费）种	税（费）率（%）	计税（费）依据	备注
消费税	8	增值额	注1
企业所得税	综合税率	应税所得额	注2

注1：消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比例税率，税率为8%。

注2：企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、地方法人特别税。

(4) YKS Tech, INC.注册地址为美国，适用美国所得税税率州税8.84%+联邦税15%；

(5) YKS Electronic Commerce(UK) Limited所得税税率从2017年4月1日起由20%变为19%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	241,405.20	463,138.24
银行存款	422,066,982.94	599,288,852.53
其他货币资金	479,474,960.75	200,841,340.43
合计	901,783,348.89	800,593,331.20
其中：存放在境外的款项总额	574,075,990.02	507,632,960.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	556,847,554.62	201,453,322.34

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
平台账户资金、保证金	478,107,027.86	200,826,290.89
冻结资金	78,740,526.76	627,031.45
合计	556,847,554.62	201,453,322.34

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,830,176.96	38,785,351.12
其中：		
其中：银行理财产品	4,000,000.00	4,000,000.00
业绩补偿	41,830,176.96	34,785,351.12
其中：		
合计	45,830,176.96	38,785,351.12

其他说明：

无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	1,539,681.38	2,541,169.38
合计	1,539,681.38	2,541,169.38

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

 适用  不适用

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	114,266,927.40	9.65%	33,298,272.69	29.14%	80,968,654.71	127,301,390.11	9.95%	36,465,165.23	28.64%	90,836,224.88
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,069,501,744.18	90.35%	219,752,779.45	20.55%	849,748,964.73	1,152,228,646.56	90.05%	219,914,971.97	19.09%	932,313,674.59

其中：										
B2B	124,351,640.53	10.50%	18,790,630.11	15.11%	105,561,010.42	85,868,246.74	6.71%	11,776,444.70	13.71%	74,091,802.04
B2C	205,743,164.00	17.38%	1,153,703.16	0.56%	204,589,460.84	254,175,075.82	19.86%	1,577,310.23	0.62%	252,597,765.59
其他逾期账龄组合	739,406,939.65	62.46%	199,808,446.18	27.02%	539,598,493.47	812,185,324.00	63.48%	206,561,217.04	25.43%	605,624,106.96
合计	1,183,768,671.58	100.00%	253,051,052.14	21.38%	930,717,619.44	1,279,530,036.67	100.00%	256,380,137.20	20.04%	1,023,149,899.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
驻马店市鹏宇房地产开发有限公司	93,451,818.18	28,035,545.45	30.00%	未按合同约定进度付款，预计不能全额收回
沃尔玛	19,440,477.47	3,888,095.49	20.00%	店铺关停，预计部分应收款无法收回
南京恒泰餐饮管理有限公司	1,137,802.17	1,137,802.17	100.00%	欠款时间较长，预计无法收回
山重建机有限公司	217,129.58	217,129.58	100.00%	欠款时间较长，预计无法收回
山东常林机械集团股份有限公司	19,700.00	19,700.00	100.00%	欠款时间较长，预计无法收回
合计	114,266,927.40	33,298,272.69	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
B2B 业务应收款组合	124,351,640.53	18,790,630.11	15.11%
B2C 业务应收款组合	205,743,164.00	1,153,703.16	0.56%
其他逾期账龄组合	739,406,939.65	199,808,446.18	27.02%
合计	1,069,501,744.18	219,752,779.45	--

确定该组合依据的说明：

无

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	425,604,895.93
1 至 2 年	291,326,796.78
2 至 3 年	235,686,252.11
3 年以上	231,150,726.76
3 至 4 年	114,131,952.45
4 至 5 年	99,020,503.01
5 年以上	17,998,271.30
合计	1,183,768,671.58

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	256,380,137.20	6,637,755.43	9,966,840.49			253,051,052.14
合计	256,380,137.20	6,637,755.43	9,966,840.49			253,051,052.14

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	131,784,883.67	11.13%	61,486,947.89
北京诺豪世纪通信技术有限公司	125,957,372.53	10.64%	31,883,190.95
驻马店市鹏宇房地产开发有限公司	93,451,818.18	7.89%	28,035,545.45
SMT	85,846,707.55	7.25%	429,233.54
Wish	60,488,131.47	5.11%	302,440.66
合计	497,528,913.40	42.02%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,433,664.53	11,331,294.87
合计	13,433,664.53	11,331,294.87

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

无

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	203,591,837.43	88.76%	97,242,029.75	88.44%
1 至 2 年	19,204,025.93	8.37%	7,732,099.62	7.03%
2 至 3 年	4,012,440.90	1.75%	3,928,454.34	3.57%
3 年以上	2,571,844.66	1.12%	1,050,997.01	0.96%
合计	229,380,148.92	--	109,953,580.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	32,946,273.98	14.36%
第二名	22,870,074.88	9.97%
第三名	21,000,000.00	9.16%
第四名	15,000,000.00	6.54%
第五名	5,880,048.23	2.56%
合计	97,696,397.09	42.59%

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	157,544,848.00	220,923,339.56
合计	157,544,848.00	220,923,339.56

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,415,900.00	32,041,279.99
保证金、押金及员工备用金	79,996,561.68	67,910,857.80
增值税退税款	169,983.57	169,983.57
采购退货款	6,488,305.08	4,440,000.00
借款	89,743,972.48	136,196,998.00
往来款及其他	12,115,026.86	15,377,692.62
合计	189,929,749.67	256,136,811.98

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	10,551,662.30	16,538,769.47	8,123,040.65	35,213,472.42
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-108,223.00		108,223.00	
本期计提	1,565,937.45		436,240.00	2,002,177.45
本期转回	668,460.26	4,152,287.94	10,000.00	4,830,748.20
2020 年 6 月 30 日余额	11,340,916.49	12,386,481.53	8,657,503.65	32,384,901.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	136,885,511.87
1 至 2 年	10,849,576.06
2 至 3 年	17,500,989.71
3 年以上	24,693,672.03
3 至 4 年	12,395,184.58
4 至 5 年	7,119,584.99
5 年以上	5,178,902.46
合计	189,929,749.67

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	35,213,472.42	2,002,177.45	4,830,748.20			32,384,901.67
合计	35,213,472.42	2,002,177.45	4,830,748.20			32,384,901.67

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	借款	78,363,456.21	1 年以内	41.26%	7,836,345.62
第二名	保证金	12,679,011.26	1 年以内	6.68%	633,950.56
第三名	保证金	9,640,000.00	1 年以内 35,000 元, 1-2 年 600,000 元, 3 年以上 9,005,000 元	5.08%	9,640,002.35
第四名	保证金	6,468,134.68	1 年以内	3.41%	323,406.97
第五名	采购退货款	4,440,000.00	2-3 年	2.34%	888,000.00
合计	--	111,590,602.15	--	58.75%	19,321,705.50

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	12,116,593.17	1,169,183.40	10,947,409.77	11,624,398.75	1,169,183.40	10,455,215.35
在产品	1,389,980.92		1,389,980.92			
库存商品	982,091,391.24	48,945,419.43	933,145,971.81	938,889,543.00	52,898,953.83	885,990,589.17
合同履约成本	152,134,719.28		152,134,719.28	117,972,379.61		117,972,379.61
发出商品	1,948,443.74		1,948,443.74	2,686,918.90		2,686,918.90
委托加工物资	5,434,106.31		5,434,106.31	474,397.25		474,397.25
生产成本						
工程施工						
合计	1,155,115,234.66	50,114,602.83	1,105,000,631.83	1,071,647,637.51	54,068,137.23	1,017,579,500.28

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,169,183.40					1,169,183.40
库存商品	52,898,953.83	7,270,632.43		11,224,166.83		48,945,419.43
合计	54,068,137.23	7,270,632.43		11,224,166.83		50,114,602.83

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待摊费用	1,457,473.00	2,136,324.21
待抵扣进项税	22,213,888.94	26,553,410.91
预缴税金	236,428.78	1,763,071.41
合计	23,907,790.72	30,452,806.53

其他说明：

无

## 10、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
股权转让款	14,270,481.62		14,270,481.62	13,407,981.62		13,407,981.62	
减：未实现融资收益	-991,842.52		-991,842.52	-991,842.52		-991,842.52	
合计	13,278,639.10		13,278,639.10	12,416,139.10		12,416,139.10	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

无

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
SOHOVI VA COMPA NY LIMITED	500,000.0 0										500,000.0 0	
广州纳川 商务咨询 有限公司	2,800,000 .00										2,800,000 .00	
小计	3,300,000										3,300,000	

	.00									.00	
二、联营企业											
合计	3,300,000									3,300,000	
	.00									.00	

其他说明

无

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳春晓天泽管理咨询有限公司		0.00
江苏中交新能源科技有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司		0.00
江苏云之尚节能科技有限公司	1,069,174.89	1,069,174.89
上海鲲博通信技术有限公司		0.00
江苏交广汽车俱乐部有限责任公司		0.00
上海小货通实业有限公司		0.00
南京宜流信息咨询有限公司		0.00
璀璨远见（深圳）企业管理合伙企业（有限合伙）	16,314,911.89	19,665,826.81
璀璨永乐（深圳）创业投资企业（有限合伙）	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	91,384,086.78	94,735,001.70

其他说明：

无

## 13、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	56,238,472.49			56,238,472.49
2.本期增加金额				
（1）外购				

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	15,475,132.33			15,475,132.33
(1) 处置				
(2) 其他转出	15,475,132.33			15,475,132.33
4.期末余额	40,763,340.16			40,763,340.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,135,674.56			11,135,674.56
2.本期增加金额	473,341.93			473,341.93
(1) 计提或摊销	473,341.93			473,341.93
3.本期减少金额	2,358,002.08			2,358,002.08
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,358,002.08			2,358,002.08
4.期末余额	9,251,014.41			9,251,014.41
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	31,512,325.75			31,512,325.75
2.期初账面价值	45,102,797.93			45,102,797.93

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	107,446,624.73	102,187,106.60
合计	107,446,624.73	102,187,106.60

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	77,620,614.59	4,710,265.18	74,265,624.60	21,034,443.56	13,596,749.80	191,227,697.73
2.本期增加金额	15,475,132.33		1,447,753.55	2,452,738.92	473,987.47	19,849,612.27
(1) 购置			1,334,828.77	2,452,738.92	473,987.47	4,261,555.16
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4)外币报表折算汇率变动影响			112,924.78			112,924.78
(5)投资性房地产转入	15,475,132.33					15,475,132.33
3.本期减少金额	2,473,427.45		5,775,822.88	3,660,379.25	15,128.87	11,924,758.45
(1) 处置或报废	2,473,427.45		5,775,822.88	3,660,379.25	15,128.87	11,924,758.45
4.期末余额	90,622,319.47	4,710,265.18	69,937,555.27	19,826,803.23	14,055,608.40	199,152,551.55
二、累计折旧						
1.期初余额	17,972,168.85	2,462,549.00	50,449,543.22	10,582,056.85	7,574,273.21	89,040,591.13
2.本期增加金额	3,252,662.22	213,331.02	5,000,903.59	1,447,704.58	783,893.15	10,698,494.56
(1) 计提	894,660.14	213,331.02	5,000,903.59	1,447,704.58	783,893.15	8,340,492.48
(2)投资性房地产转入	2,358,002.08					2,358,002.08
3.本期减少金额	192,744.98		4,914,089.17	2,918,769.24	7,555.48	8,033,158.87

额						
(1) 处置或 报废	192,744.98		4,914,089.17	2,918,769.24	7,555.48	8,033,158.87
4.期末余额	21,032,086.09	2,675,880.02	50,536,357.64	9,110,992.19	8,350,610.88	91,705,926.82
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	69,590,233.38	2,034,385.16	19,401,197.63	10,715,811.04	5,704,997.52	107,446,624.73
2.期初账面价 值	59,648,445.74	2,247,716.18	23,816,081.38	10,452,386.71	6,022,476.59	102,187,106.60

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利技术	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余 额	7,141,406.10			236,807,342.12	2,756,226.43	61,936,043.43	308,641,018.08
2.本期增 加金额				10,245,692.97		57,018,632.87	67,264,325.84
(1) 购 置				87,991.70		57,018,632.87	57,106,624.57
(2) 内 部研发				8,141,984.90			8,141,984.90

(3) 企业合并增加							
汇率调整				2,015,716.37			2,015,716.37
3.本期减少金额						178,300.00	178,300.00
(1) 处置						178,300.00	178,300.00
4.期末余额	7,141,406.10			247,053,035.09	2,756,226.43	118,776,376.30	375,727,043.92
二、累计摊销							
1.期初余额	1,809,384.17			114,865,543.83	1,199,224.95	4,736,285.88	122,610,438.83
2.本期增加金额	71,428.32			18,206,309.84	149,903.04	10,572,925.11	29,000,566.31
(1) 计提	71,428.32			18,206,309.84	149,903.04	10,572,925.11	29,000,566.31
3.本期减少金额						57,945.03	57,945.03
(1) 处置						57,945.03	57,945.03
4.期末余额	1,880,812.49	0.00	0.00	133,071,853.67	1,349,127.99	15,251,265.96	151,553,060.11
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	5,260,593.61			113,981,181.42	1,407,098.44	103,525,110.34	224,173,983.81
2.期初账面价值	5,332,021.93			121,941,798.29	1,557,001.48	57,199,757.55	186,030,579.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 46.39%。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
车载智能远程终端软件	2,059,324.49	1,413,377.80			3,460,449.15	12,253.14		
国六排放远程监控平台软件 V1.0		1,625,084.77				648,744.45	976,340.32	
GPS 系统升级及微信公众号开发升级软件		6,722,827.29				6,722,827.29		
车载终端 OTA 远程升级 ECU 平台								
商友资产管理系统(商友资产云)	5,489,873.04						5,489,873.04	
SAAS 型商业地产软件系统	6,231,382.18						6,231,382.18	
基于阿米巴经营模式的企业核算管理系统 V1.1	1,554,768.08				1,576,626.93	-21,858.85	0.00	
基于阿米巴经营模式的企业核算管	499,230.71	334,065.67				-17,634.76	850,931.14	

理系统 V1.2								
IOT 正式版 开发	643,185.04	521,195.74					-23,866.89	1,188,247.67
自用软件	19,620,003.3 2	7,523,581.40			3,104,908.82	5,088,734.36		18,949,941.5 4
合计	36,097,766.8 6	18,140,132.6 7			8,141,984.90	12,472,559.2 4	-63,360.50	33,686,715.8 9

其他说明

无

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
无锡捷玛物联科 技有限公司	10,727.62					10,727.62
郑州圣兰软件科 技有限公司	4,755,895.06					4,755,895.06
现代商友软件集 团有限公司	72,210,271.11					72,210,271.11
现代商友软件集 团国际有限公司	35,119,778.53					35,119,778.53
远江信息技术有 限公司	779,974,346.44					779,974,346.44
深圳市有棵树科 技有限公司	867,337,523.37					867,337,523.37
合计	1,759,408,542.13					1,759,408,542.13

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

无锡捷玛物联科技有限公司	10,727.62					10,727.62
郑州圣兰软件科技有限公司	4,755,895.06					4,755,895.06
远江信息技术有限公司	212,390,372.26					212,390,372.26
合计	217,156,994.94					217,156,994.94

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在的资产组包括流动资产、非流动资产和流动负债，远江信息技术有限公司资产组涉及的主要业务内容为通信技术服务业务、智能化系统集成服务业务，现代商友软件集团有限公司及现代商友软件集团国际有限公司资产组涉及的主要业务内容为专业化的IT咨询、设计、开发及维护售后等业务。深圳市有棵树科技有限公司资产组涉及的主要业务内容为跨境电子商务。

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

不适用

商誉减值测试的影响

不适用

其他说明

无

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	11,064,874.61	359,740.65	2,588,602.89	6,527.13	8,829,485.24
服务费	4,334,976.49		839,747.52		3,495,228.97
其他	479,827.80		135,880.30		343,947.50
合计	15,879,678.90	359,740.65	3,564,230.71	6,527.13	12,668,661.71

其他说明

无

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	320,996,719.77	50,488,800.34	332,904,067.45	52,948,215.34

内部交易未实现利润	4,489,441.97	678,490.68	4,532,643.60	714,601.56
可抵扣亏损	160,163,375.03	24,049,519.23	89,140,079.61	14,745,488.51
长期资产摊销	20,647,403.62	3,097,110.53	20,261,114.77	3,039,167.22
其他权益工具投资损失	6,765,205.21	1,014,780.78	6,765,205.22	1,014,780.78
合计	513,062,145.60	79,328,701.56	453,603,110.65	72,462,253.41

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	84,368,080.96	12,655,212.14	90,142,365.20	13,521,354.78
合计	84,368,080.96	12,655,212.14	90,142,365.20	13,521,354.78

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		79,328,701.56		72,462,253.41
递延所得税负债		12,655,212.14		13,521,354.78

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,718,836.87	13,691,711.49
可抵扣亏损	95,367,073.00	99,507,154.45
合计	110,085,909.87	113,198,865.94

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	5,870,395.46	6,054,136.20	
2021	17,311,024.02	17,311,024.02	
2022	28,179,360.55	30,758,982.79	

2023	25,509,965.00	25,982,611.73	
2024	13,664,054.77	19,400,399.71	
2025	4,832,273.20		
合计	95,367,073.00	99,507,154.45	--

其他说明：

无

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付汤姆猫 IP 使用权款项				52,844,715.00		52,844,715.00
				0		0
合计				52,844,715.00		52,844,715.00
				0		0

其他说明：

无

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,000,000.00
保证借款	236,459,414.88	242,028,600.00
信用借款	31,010,000.00	30,000,000.00
应付利息	270,062.49	637,314.32
合计	267,739,477.37	273,665,914.32

短期借款分类的说明：

无

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		182,000.00

合计		182,000.00
----	--	------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购货款	252,464,104.07	291,590,541.33
物流服务款	53,286,730.82	47,396,263.22
平台费	31,023,854.23	29,929,607.88
租金	2,824,426.25	609,165.49
合计	339,599,115.37	369,525,577.92

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西思涵通信科技有限公司	6,117,925.27	背靠背支付，收到运营商款项后支付
宝鸡龙腾科技发展有限公司	4,840,801.01	背靠背支付，收到运营商款项后支付
北京恒新盛科通讯技术有限公司	3,639,902.22	背靠背支付，收到运营商款项后支付
陕西锐丰科技有限责任公司	3,446,548.39	款项未到结算时间节点
合计	18,045,176.89	--

其他说明：

无

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,206,309.72	2,279,632.17
合计	1,206,309.72	2,279,632.17

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	215,994,557.04	94,909,903.35
合计	215,994,557.04	94,909,903.35

## 26、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,555,380.41	168,655,445.57	172,643,310.71	34,567,515.27
二、离职后福利-设定提存计划	572,617.00	4,033,214.88	4,096,176.71	509,655.17
三、辞退福利	1,758,411.75	2,978,107.93	4,736,519.68	
合计	40,886,409.16	175,666,768.38	181,476,007.10	35,077,170.44

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,696,204.12	161,077,121.77	165,137,238.89	33,636,087.00
2、职工福利费	222,602.43	1,616,960.74	1,618,203.43	221,359.74
3、社会保险费	536,637.70	3,895,578.38	3,910,736.60	521,479.48
其中：医疗保险费	373,635.11	3,414,639.22	3,429,584.64	358,689.69
工伤保险费	157,771.19	197,203.98	193,642.64	161,332.53
生育保险费	5,231.40	283,735.18	287,509.32	1,457.26
4、住房公积金	36,262.40	1,881,598.30	1,777,159.70	140,701.00
5、工会经费和职工教育经费	63,673.76	184,186.38	199,972.09	47,888.05
合计	38,555,380.41	168,655,445.57	172,643,310.71	34,567,515.27

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	572,039.45	3,898,973.78	3,961,764.34	509,248.89
2、失业保险费	577.55	134,241.10	134,412.37	406.28

合计	572,617.00	4,033,214.88	4,096,176.71	509,655.17
----	------------	--------------	--------------	------------

其他说明：

无

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,852,313.76	48,954,781.17
企业所得税	23,082,671.06	76,126,879.05
个人所得税	1,190,692.82	639,880.39
城市维护建设税	2,894,883.30	3,045,457.52
教育费附加	2,902,779.25	3,010,795.19
房产税	226,250.52	131,709.80
营业税	6,553,255.64	6,540,571.35
印花税	129,957.93	154,330.59
其他	686,950.96	375,545.61
合计	80,519,755.24	138,979,950.67

其他说明：

无

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	45,800.00	45,800.00
其他应付款	60,177,034.28	42,866,012.49
合计	60,222,834.28	42,911,812.49

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付资金拆借利息	45,800.00	45,800.00
合计	45,800.00	45,800.00

其他说明：

无

**(2) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工代扣款	686,867.35	949,860.89
收取的押金、保证金	6,540,902.68	8,676,608.27
往来款	5,084,483.89	5,954,991.59
服务费	38,250,103.78	21,618,005.57
B2B 业务款项	8,033,251.85	2,463,830.17
其他	1,581,424.73	3,202,716.00
合计	60,177,034.28	42,866,012.49

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北昌通通信工程有限公司	2,691,464.82	合作项目保证金
南京智梯星网络科技有限公司	3,000,000.00	子公司经营困难
合计	5,691,464.82	--

其他说明

无

**29、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	252,000,000.00	126,000,000.00
一年内到期的长期应付款	133,590.23	116,784.35
利息	562,479.17	
合计	252,696,069.40	126,116,784.35

其他说明：

公司向中国民生银行股份有限公司南京分行申请的并购贷款总额为人民币 21,000 万元，偿还方式为分期还款。根据还款计划，公司应于2020年8月14日偿还贷款本金10,500万元。截至本报告披露日，公司归还部分贷款本金，上述到期贷款本金仍有 95,861,196元处于逾期状态。

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	157,500,000.00	294,637,291.67
应付利息		
合计	157,500,000.00	294,637,291.67

长期借款分类的说明：

民生银行2.1亿元贷款，以子公司深圳市有棵树科技有限公司51%的股权设定质押，同时由公司实际控制人孙伯荣提供连带责任担保；浦发银行2.1亿元贷款，以子公司深圳市有棵树科技有限公司49%的股权设定质押，同时由公司实际控制人孙伯荣及子公司远江信息技术有限公司提供连带责任担保；需在一年以内归还的长期借款本金在一年内到期的其他非流动负债中列示。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间：4.75%-5.70%。

### 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	107,587.28	177,563.76
合计	107,587.28	177,563.76

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款购车	107,587.28	177,563.76

其他说明：

无

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计的销售退回	48,936,393.23	29,851,944.69	附有销售退回条件商品销售
合计	48,936,393.23	29,851,944.69	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

于各资产负债表日，公司依照最佳估计确认了预计发生退货的销售。

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	426,169,680.00						426,169,680.00

其他说明：

无

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,274,129,754.11			3,274,129,754.11
其他资本公积	15,703,946.29	455,004.87		16,158,951.16
合计	3,289,833,700.40	455,004.87		3,290,288,705.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	93,818,594.24			93,818,594.24
合计	93,818,594.24			93,818,594.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,419,151.68							-2,419,151.68

其他权益工具投资公允价值变动	-2,419,151.68							-2,419,151.68
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,582,081.75	3,272,699.16				3,172,724.57	99,974.59	12,754,806.32
外币财务报表折算差额	9,582,081.75	3,272,699.16				3,172,724.57	99,974.59	12,754,806.32
其他综合收益合计	7,162,930.07	3,272,699.16				3,172,724.57	99,974.59	10,335,654.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	420,578.22		284.00	420,294.22
合计	420,578.22		284.00	420,294.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,849,487.24			16,849,487.24
合计	16,849,487.24			16,849,487.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	340,446,009.32	301,292,700.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,883,148.28
调整后期初未分配利润	340,446,009.32	297,409,552.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,034,898.08	49,529,118.44
应付普通股股利		5,683,059.90

其他综合收益转入		-809,601.72
期末未分配利润	420,480,907.40	340,446,009.32

调整期初未分配利润明细:

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

#### 40、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,362,889,535.72	1,070,843,284.86	1,121,589,386.65	662,902,045.02
其他业务	3,834,020.97	353,831.29	3,759,834.39	512,999.79
合计	2,366,723,556.69	1,071,197,116.15	1,125,349,221.04	663,415,044.81

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 2020 年度确认收入,0.00 元预计将于 2021 年度确认收入,0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

无

#### 41、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	197,908.88	190,799.68
教育费附加	132,099.36	193,600.25
房产税	832,923.34	1,202,685.90
土地使用税	23,761.78	29,546.88
印花税	920,947.04	1,818,889.64
营业税	24.00	21.00
海外税	5,814,356.51	340,295.46
其他	2,110.04	147,169.05
合计	7,924,130.95	3,923,007.86

其他说明：

无

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,504,948.52	1,850,923.82
差旅费	1,350,032.89	2,275,592.62
工资性费用	86,149,188.31	43,037,195.74
服务咨询	11,681,638.01	9,695,765.43
其他费用	6,608,164.15	4,814,795.98
水电物管	1,042,035.27	1,167,367.18
运输费	529,799,491.13	103,506,164.64
折旧摊销费用	4,666,204.60	541,574.41
租赁装修费	14,734,135.73	5,372,494.67
订单执行费	8,208,036.46	5,895,219.45
平台费	415,415,276.54	107,068,810.84
合计	1,082,159,151.61	285,225,904.78

其他说明：

无

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,636,726.02	3,686,993.34
差旅费	1,412,340.56	1,636,320.35
车辆费用	883,011.07	922,560.08
工资性费用	37,944,661.34	26,989,798.95
会议费	241,501.77	627,239.52
其他	4,659,727.49	1,704,077.63
审计咨询服务费	16,609,182.97	13,484,773.92
水电物管费	1,762,248.02	1,565,608.85
无形资产等摊销	8,820,714.70	8,535,131.25
业务招待费	7,325,571.24	7,690,149.98

折旧费	6,475,258.84	5,498,423.17
租赁费	3,295,266.40	2,771,407.24
合计	92,066,210.42	75,112,484.28

其他说明：

无

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,374,904.82	14,914,677.87
折旧摊销	4,403,455.06	2,085,486.68
办公费	1,368,938.96	187,462.65
差旅费	369,462.28	400,686.77
技术服务费	4,038,228.85	1,231,787.80
直接材料	361,646.87	17,719.69
水电物管费	189,813.57	128,628.99
房租	178,601.97	240,691.56
其他	3,026.40	
合计	28,288,078.78	19,207,142.01

其他说明：

无

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,345,531.01	7,203,672.54
利息收入	7,716,007.08	4,691,044.94
手续费	1,931,153.10	1,410,744.12
汇兑损益	-10,322,669.41	-20,438,523.41
财政贴息		-187,300.00
票据贴现支出	71,800.37	
现金折扣	329,000.00	183,500.00
合计	2,638,807.99	-16,518,951.69

其他说明：

无

**46、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助	12,672,554.91	6,947,324.69
代扣个税返还	836,304.33	77,643.78
增值税加计抵减	284,589.15	
合计	13,793,448.39	7,024,968.47

**47、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,685,450.32
合计		-3,685,450.32

其他说明：

无

**48、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,044,825.84	
合计	7,044,825.84	

其他说明：

无

**49、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,558,378.14	-1,676,539.72
应收账款坏账损失	3,620,650.17	3,526,604.39
合计	6,179,028.31	1,850,064.67

其他说明：

无

**50、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,270,632.43	-19,587,170.86
合计	-7,270,632.43	-19,587,170.86

其他说明：

无

**51、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置利得	-512,254.16	894,699.85

**52、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	548,200.00	549,000.00	548,200.00
其他	447,032.36	70,000.36	447,032.36
合计	995,232.36	619,000.36	995,232.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

**53、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	272,640.42	508,700.00	272,640.42
非流动资产处置损失	444,549.31	57,229.99	444,549.31
违约金和电商平台罚款支出	6,920,164.16	1,989,064.92	6,920,164.16

其他	11,272.35	761,268.74	11,272.35
合计	7,648,626.24	3,316,263.65	7,648,626.24

其他说明：

无

## 54、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,800,707.63	19,808,283.13
递延所得税费用	-7,715,205.55	-5,186,296.37
合计	16,085,502.08	14,621,986.76

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	95,031,082.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,254,662.40
子公司适用不同税率的影响	1,009,989.31
调整以前期间所得税的影响	150,728.87
非应税收入的影响	3,781,667.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,335.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,665,284.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,056,722.88
非应税收入的影响	-1,056,722.88
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	505,694.94
税法规定的额外可扣除费用（研发加计扣除）(-)	-3,752,282.95
所得税费用	16,085,502.08

其他说明

无

## 55、其他综合收益

详见附注 36。

**56、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	452,660.19	4,592,439.26
收到的政府补贴	14,341,648.39	5,162,245.99
其他	5,259,356.92	8,083,428.51
保证金等往来款	172,128,422.59	54,484,426.97
合计	192,182,088.09	72,322,540.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	502,140,673.04	70,056,733.33
保证金及其他	200,550,396.39	8,418,138.24
付现的往来款	1,081,570.44	40,940,958.57
手续费支出	1,931,000.65	1,410,744.13
合计	705,703,640.52	120,826,574.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额		232,313,209.05
资金拆借收回	68,692,477.79	
合计	68,692,477.79	232,313,209.05

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额		490,824.39
本期存入的保证金或定期存款等	3,515,950.00	95,323,757.26
资金拆借	12,604,400.00	
合计	16,120,350.00	95,814,581.65

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份购买资产的中介费		50,565,512.94
偿还远东国际租赁有限公司借款		3,905,936.43
合计		54,471,449.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

五

## 57、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	78,945,580.78	64,162,450.75
加：资产减值准备	1,091,604.12	17,737,106.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,813,834.41	8,088,621.32
无形资产摊销	29,000,566.31	14,801,519.37
长期待摊费用摊销	3,564,230.71	3,366,206.01
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）	956,803.47	-837,469.86
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-7,044,825.84	
财务费用（收益以“—”号填列）	9,812,888.63	7,557,687.73
投资损失（收益以“—”号填列）	0.00	3,685,450.32

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,866,448.15	-4,515,153.73
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-866,142.64	-671,142.64
存货的减少（增加以“—”号填列）	-94,691,763.98	28,869,536.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-356,514,420.66	54,833,218.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	60,634,622.89	-258,956,297.25
经营活动产生的现金流量净额	-273,163,469.95	-61,878,267.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	344,935,794.27	454,165,265.74
减：现金的期初余额	599,140,008.86	380,978,820.82
现金及现金等价物净增加额	-254,204,214.59	73,186,444.92

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	344,935,794.27	599,140,008.86
其中：库存现金	241,405.20	463,138.24
可随时用于支付的银行存款	344,679,456.18	598,661,821.08
可随时用于支付的其他货币资金	14,932.89	15,049.54
三、期末现金及现金等价物余额	344,935,794.27	599,140,008.86

其他说明：

无

## 58、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 59、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	556,847,554.62	第三方平台账户资金、保证金、涉诉冻结
固定资产	3,531.58	子公司无锡捷玛涉讼被冻结轿车一辆
合计	556,851,086.20	--

其他说明：

无

## 60、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	47,289,271.87	7.0795	334,784,400.21
欧元	18,911,400.33	7.9610	150,553,658.03
港币	74,715.95	0.9134	68,245.55
英镑	5,753,680.79	8.7144	50,139,875.88
日元	329,372,332.26	0.0658	21,672,699.46
其他	543,472,917.06	0.0686	37,298,940.17
应收账款	--	--	
其中：美元	33,187,084.98	7.0795	234,947,968.09
欧元	1,001,506.09	7.9610	7,972,989.98
港币			
日元	720,881,130.14	0.0658	47,433,978.36
其他	8,232,973,050.77	0.0047	38,826,279.88
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	240,998.22	7.0795	1,706,146.90
欧元	226,057.66	7.9610	1,799,645.03
英镑	131,465.00	8.7144	1,145,638.60
日元	19,430,179.12	0.0658	1,278,505.79
其他应收款			

其中：美元	5,822,704.44	7.0795	41,221,836.06
欧元	212,427.26	7.9610	1,691,133.42
英镑	236,534.96	8.7144	2,061,260.26
日元	13,284,103.00	0.0658	874,093.97
其他	518,476.71	1.0143	525,908.33
其他应付款			
其中：美元	7,703,247.67	7.0795	54,535,141.91
欧元	6,765.53	7.9610	53,860.38
英镑	3,480.69	8.7144	30,332.12
日元	1,583,432.00	0.0658	104,189.83
其他	73,485.89	2.4749	181,871.59
短期借款			
其中：美元	5,149,998.57	7.0795	36,459,414.88

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
株式会社TIZA	日本	日元	主要客户来源于日本市场，日常的生产经营活动均以日元计算
MBP日本株式会社	日本	日元	主要客户来源于日本市场，日常的生产经营活动均以日元计算
TIZAシステム株式会社	日本	日元	主要客户来源于日本市场，日常的生产经营活动均以日元计算
MBP SMARTEC株式会社	日本	日元	主要客户来源于日本市场，日常的生产经营活动均以日元计算
YKS Electronic Commerce Co., Limited	香港	人民币	该公司经济活动主

			要以人民币计价
Huangyuanrun Technology Co., Ltd	香港	人民币	该公司经济活动主要以人民币计价
YKS Tech,INC.	美国	美元	该公司经济活动主要以美元计价
YKS Electronic Commerce (UK) Limited	英国	英镑	该公司经济活动主要以英镑计价
FYL (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED	香港	人民币	该公司经济活动主要以人民币计价

## 61、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到稳岗补助	3,613,009.93	其他收益	3,613,009.93
2019 年度中央外贸发展专项资金	2,616,785.00	其他收益	2,616,785.00
软件产品增值税即征即退	1,828,450.95	其他收益	1,828,450.95
个税手续费返还	836,304.33	其他收益	836,304.33
经济发展考核奖励	750,000.00	其他收益	750,000.00
东莞市商务局 2019 年度中央财政补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
建邺高新区企业利用资本市场融资奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
长沙金霞经济开发区扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年度科技型企业研发费用补助	470,000.00	其他收益	470,000.00
2020 年度科技发展计划和科技经费	350,000.00	其他收益	350,000.00
疫情对企业收入影响补贴	259,948.00	其他收益	259,948.00
长沙信息产业园房屋补助	240,000.00	其他收益	240,000.00
2019 年国高企首次认定奖励资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
高企申报市级奖励资助经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
收科创委 2019 年企业研发费补贴	148,000.00	其他收益	148,000.00

其他	296,361.03	其他收益	296,361.03
增值税进项加计抵减	284,589.15	其他收益	284,589.15
收到建邺高新技术产业开发区管理委员会高新区奖励	529,900.00	营业外收入	529,900.00
2020 年度科技创新卷兑现奖励	17,800.00	营业外收入	17,800.00
江苏省专利奖补资金	500.00	营业外收入	500.00
合计	14,341,648.39		14,341,648.39

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

报告期内，公司合并范围未发生变更。

2020年5月15日，江苏海平面外部股东杭州亮创投资管理合伙企业（有限合伙）、原股东南京哥德尔企业管理咨询中心（有限合伙）对江苏海平面进行增资，导致公司持有的江苏海平面的表决权股份被稀释至24%。此事项已于2020年5月21日办理完成相关工商变更登记手续。

经公司新一届管理层初步自查，上述子公司江苏海平面股权变动事项未经公司内部审议，存在一定的程序瑕疵。因此，基于谨慎性原则，公司按照稀释后的24%表决权股份比例仍将江苏海平面纳入合并范围内。

公司新一届董事会高度关注江苏海平面上述股权变动事项的前后背景，已责成公司管理层尽快落实相关核查工作。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市天昊科技有限公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
苏州天泽信息科技有限公司	苏州	苏州	服务业	90.00%		非同一控制下企业合并
无锡捷玛物联科技有限公司	无锡	无锡	服务业	75.00%		非同一控制下企业合并
郑州圣兰软件科技有限公司	郑州	郑州	服务业	70.00%		非同一控制下企业合并
南京点触智能科技有限公司	南京	南京	制造业	60.00%		设立
现代商友软件集	香港	香港	服务业	75.00%	25.00%	非同一控制下企

团有限公司						业合并
现代商友软件集团国际有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
远江信息技术有限公司	南京	南京	服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏海平面数据科技有限公司	南京	南京	服务业	24.00%		设立
株式会社 TIZA	日本	日本	服务业	92.00%	8.00%	非同一控制下企业合并
深圳市有棵树科技有限公司	深圳	深圳	国际贸易；电子商务等	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

关于江苏海平面被纳入合并报表范围的依据详见附注“八、合并范围的变更”。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市有棵树科技有限公司	0.00%	-127,770.64		611,376.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
深圳市有棵树科技有限公司	2,302,219,290.99	189,391,004.74	2,491,610,295.73	492,466,414.33	49,043,980.51	541,510,394.84	2,083,695,560.53	202,261,079.23	2,285,956,639.76	455,458,517.24	30,029,508.45	485,488,025.69

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市有棵树科技有限公司	2,233,778,211.21	149,530,764.25	149,631,286.82	-113,015,599.27	661,495,370.12	81,651,178.93	82,835,119.28	-42,846,993.87

其他说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、货币资金、应收款项、应付款项、其他权益工具投资等，各项金融资产的详细情况说明详见附注五。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的区域和行业中，因此，在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 2. 流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。本公司各项金融负债预计1年内到期。

### 3. 市场风险

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

#### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。本公司本年度未向银行大额借款或发行债券，利率风险影响较小。

#### (2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要

时考虑对冲重大汇率风险。

### (3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2020年6月30日，本公司未暴露于权益工具投资而产生的投资价格风险之下。本公司无持有的上市权益工具投资在上海、深圳和香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

### 4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年半年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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6月30日，本公司的资产负债率为26.54%（2019年12月31日：26.35%）。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙伯荣	公司原实际控制人
陈进	过去 12 个月离职的董事
江苏中交新能源科技有限公司	参股公司
深圳市维康氏电子商务有限公司	公司实际控制人肖四清控制的单位
潘兴修	子公司南京点触的少数股东
Dolphin Cross-Border Tech (Hong Kong) Co., Limited	公司实际控制人肖四清控制的单位
Youkeshu Technology Limited;	公司实际控制人肖四清控制的单位
YKS E-Commerce (Hong Kong) Co., Limited;	公司实际控制人肖四清控制的单位

其他说明

无

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏中交新能源科技有	100,000,000.00	2019年12月26日	2021年12月25日	否

限公司（注 1）				
----------	--	--	--	--

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙伯荣	210,000,000.00	2019 年 05 月 21 日	2022 年 05 月 21 日	否
孙伯荣	210,000,000.00	2019 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 09 日	否
孙伯荣	15,000,000.00	2019 年 10 月 18 日	2020 年 10 月 16 日	否
Dolphin Cross-Border Tech (Hong Kong) Co., Limited; Youkeshu Technology Limited; WKS E-Commerce (Hong Kong) Co., Limited; 肖四清（注 2）	21,238,500.00	2018 年 12 月 11 日		否

关联担保情况说明

注1：公司2019年12月24日与无锡客运集团有限公司签订《股权质押协议》，以公司持有的江苏中交新能源科技有限公司12.325%的股权（对应工商登记出资额人民币2456万元）设定质押，为江苏中交新能源科技有限公司的1000万元短期借款及9000万元银行授信额度提供再担保；同时，江苏中交新能源科技有限公司与本公司签订了《反担保合同》，为本公司由于履行前述质押担保义务所承兑的全部款项提供保证担保。

注2：Dolphin Cross-Border Tech (Hong Kong) Co., Limited; Youkeshu Technology Limited; WKS E-Commerce (Hong Kong) Co., Limited; 肖四清为子公司有棵树提供的担保金额为3,000,000.00美元，按照期末汇率折算为21,238,500.00元人民币。

## （2）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
孙伯荣（深圳市鼎裕丰贸易有限公司）	15,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2020 年 06 月 23 日	应收深圳市鼎裕丰贸易有限公司、YOUYAOCHANG (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED 款项共计 30,646,039.99 元实际被本公司实际控制人孙伯荣占用
孙伯荣（深圳市鼎裕丰贸易有限公司）	6,226,000.00	2019 年 04 月 29 日	2020 年 06 月 28 日	应收深圳市鼎裕丰贸易有限公司、YOUYAOCHANG

				(HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED 款项共计 30,646,039.99 元实际被本公司实际控制人孙伯荣占用
孙伯荣 (YOUYAOCHANG (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED)	9,333,100.00	2019 年 05 月 10 日	2020 年 06 月 28 日	应收深圳市鼎裕丰贸易有限公司、YOUYAOCHANG (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED 款项共计 30,646,039.99 元实际被本公司实际控制人孙伯荣占用
孙伯荣 (YOUYAOCHANG (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED)	86,939.99	2019 年 05 月 10 日	2020 年 06 月 29 日	应收深圳市鼎裕丰贸易有限公司、YOUYAOCHANG (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED 款项共计 30,646,039.99 元实际被本公司实际控制人孙伯荣占用

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,823,501.00	4,114,376.00

## 4、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市鼎裕丰贸易			21,226,000.00	1,061,300.00

	有限公司				
其他应收款	YOUYAOCHANG (HONG KONG) ELECTRONIC COMMERCE CO., LIMITED			9,420,039.99	471,002.00
其他应收款	深圳市维康氏电子 商务有限公司	1,415,900.00		1,395,240.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	潘兴修		848,011.03

## 5、关联方承诺

在有棵树重组事项中，依据《盈利补偿协议》约定，因子公司远江信息未完成2018年度、2019年度的业绩承诺，故孙伯荣先生、陈进先生应承担相关补偿义务，孙伯荣先生、陈进先生应当以现金方式就低于上市公司2018年度、2019年度承诺业绩的差额部分合计31,645.66万元向公司进行补偿，即按照各自持有天泽信息的相对持股比例对2018年度、2019年度差额部分承担补偿义务，其中：孙伯荣先生现金补偿22,958.93万元、陈进先生现金补偿8,686.73万元。

本着维护上市公司及全体股东利益的原则，孙伯荣先生、陈进先生基于对协议履行及所作承诺的重视，将采取包括但不限于出售个人房产、股权转让变现、个人投资项目回款等多种措施尽快筹措资金，以继续履行承诺补偿义务。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

详见附注十、5、关联方承诺。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	1,374,631.75	1.49%	1,374,631.75	100.00%	0.00	1,374,631.75	1.28%	1,374,631.75	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,374,631.75	1.49%	1,374,631.75	100.00%	0.00	1,374,631.75	1.28%	1,374,631.75	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	91,097,524.41	98.51%	14,824,010.84	16.27%	76,273,513.57	105,881,810.74	98.72%	15,136,063.10	14.30%	90,745,747.64
其中：										
逾期账龄组合	76,836,183.30	83.09%	14,824,010.84	19.29%	62,012,172.46	90,425,319.95	84.31%	15,136,063.10	16.74%	75,289,256.85
集团内关联方组合	14,261,341.11	15.42%	0.00	0.00%	14,261,341.11	15,456,490.79	14.41%	0.00	0.00%	15,456,490.79
合计	92,472,156.16	100.00%	16,198,642.59	17.52%	76,273,513.57	107,256,442.49	100.00%	16,510,694.85	15.39%	90,745,747.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东常林机械集团股份有限公司	19,700.00	19,700.00	100.00%	欠款时间较长，预计无法收回
山重建机有限公司	217,129.58	217,129.58	100.00%	欠款时间较长，预计无法收回
南京恒泰餐饮管理有限公司	1,137,802.17	1,137,802.17	100.00%	欠款时间较长，预计无法收回
合计	1,374,631.75	1,374,631.75	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
逾期账龄组合	76,836,183.30	14,824,010.84	83.09%
集团内关联方组合	14,261,341.11	0.00	15.42%
合计	91,097,524.41	14,824,010.84	--

确定该组合依据的说明：

无

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	68,132,833.43
1 至 2 年	7,215,704.95
2 至 3 年	6,328,836.56
3 年以上	10,794,781.22
3 至 4 年	2,563,536.36
4 至 5 年	2,880,797.90
5 年以上	5,350,446.96
合计	92,472,156.16

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	1,374,631.75					1,374,631.75
逾期账龄组合	15,136,063.10		312,052.26			14,824,010.84
合计	16,510,694.85		312,052.26			16,198,642.59

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	11,062,624.87	11.96%	664,455.71
第二名	6,385,825.61	6.91%	0.00
第三名	6,217,993.03	6.72%	310,899.65
第四名	4,756,119.70	5.14%	237,805.99
第五名	4,325,267.95	4.68%	216,263.40
合计	32,747,831.16	35.41%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	479,687.25	479,687.25
其他应收款	59,758,925.00	28,466,315.24
合计	60,238,612.25	28,946,002.49

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	479,687.25	479,687.25
合计	479,687.25	479,687.25

### 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金和员工备用金	1,061,812.35	1,734,297.10
关联方资金拆借	58,673,221.84	26,723,616.86
非关联方往来款	659,747.21	649,585.07
其他		18,922.21
合计	60,394,781.40	29,126,421.24

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	102,539.04		557,566.96	660,106.00
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	49,578.83			49,578.83
本期转回	63,828.43		10,000.00	73,828.43
2020年6月30日余额	88,289.44		547,566.96	635,856.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	53,961,660.95
1至2年	5,847,891.82
2至3年	37,661.67
3年以上	547,566.96
3至4年	84,819.29
4至5年	144,372.30
5年以上	318,375.37
合计	60,394,781.40

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	660,106.00	49,578.83	73,828.43			635,856.40
合计	660,106.00	49,578.83	73,828.43			635,856.40

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	50,784,023.07	1年以内	84.09%	
第二名	内部往来	5,500,000.00	1-2年	9.11%	
第三名	内部往来	2,387,176.44	1-2年	3.95%	
第四名	代收水电费	218,306.17	3年以上	0.36%	218,306.17
第五名	外部往来	126,000.00	1年以内	0.21%	6,300.00

合计	--	59,015,505.68	--	97.72%	224,606.17
----	----	---------------	----	--------	------------

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,801,432,988.60		3,801,432,988.60	3,802,932,988.60		3,802,932,988.60
合计	3,801,432,988.60		3,801,432,988.60	3,802,932,988.60		3,802,932,988.60

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州天泽信息科技有限公司	36,000,000.00					36,000,000.00	
无锡捷玛物联科技有限公司	7,500,000.00					7,500,000.00	
南京点触智能科技有限公司	31,000,000.00					31,000,000.00	
现代商友软件集团有限公司	149,210,000.00					149,210,000.00	
深圳市天昊科技有限公司	2,255,864.95					2,255,864.95	
现代商友软件集团国际有限公司	60,790,000.00					60,790,000.00	
郑州圣兰软件科技有限公司	8,400,000.00					8,400,000.00	
远江信息技术有限公司	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
江苏海平面数据科技有限公司	5,500,000.00		1,500,000.00			4,000,000.00	
株式会社 TIZA	78,000,000.00					78,000,000.00	
深圳市有棵树科技有限公司	2,424,277,123.65					2,424,277,123.65	
合计	3,802,932,988.60		1,500,000.00			3,801,432,988.60	

	60					60
--	----	--	--	--	--	----

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,256,074.06	15,871,904.75	62,594,579.33	28,530,747.71
其他业务	3,560,862.34	473,341.93	3,970,189.10	632,510.43
合计	31,816,936.40	16,345,246.68	66,564,768.43	29,163,258.14

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

无

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	225,000.00	
合计	225,000.00	

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-956,921.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	11,608,398.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	7,263,340.28	

占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	7,044,825.84	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,208,726.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	2,826,702.08	
少数股东权益影响额	560,927.34	
合计	15,363,287.03	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.99%	0.1907	0.1907
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.61%	0.1541	0.1541

## 第十二节 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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。