



本贸科技

NEEQ : 838650

本贸科技股份有限公司

Bornsales Science&Technology Co., Ltd.



半年度报告

2020

## 公司半年度大事记

- 1、2020 年 1 月，公司以现金收购股权的方式，增持华章数据（深圳）有限公司 60%的股权，增持后公司共占华章数据（深圳）有限公司 90%股权。
- 2、2020 年 2 月 20 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，公司主办券商变更为安信证券股份有限公司。
- 3、2020 年 5 月，公司以现金收购股权的方式，取得深圳市宝龙数据科技有限公司 99%的股权，深圳市宝龙数据科技有限公司成为公司控股子公司。
- 4、2020 年 5 月，公司因符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法》的相关条件继续维持创新层。
- 5、2020 年 6 月 29 日，公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）出具的《受理通知书》(文件号:GF2020060020)，对公司报送的股票公开发行并在精选层挂牌申请文件进行审查并予以受理。
- 6、2020 年上半年，公司新增 4 个软件著作权。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	25
第五节	股份变动和融资 .....	31
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	34
第七节	财务会计报告 .....	38
第八节	备查文件目录 .....	127

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢鄂强、主管会计工作负责人舒相军及会计机构负责人（会计主管人员）周文保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五名客户收入占比 80.85%，前两名的占比为 61.41%，相较于上年前五名客户收入占比 72.28%和前两名的占比达 59.56%，客户集中度略有上升，存在“客户集中度较高的风险”。
二、市场竞争加剧的风险	目前，国内数据中心机房工程设计和施工企业数目众多，近些年数据中心的高速发展吸引了越来越多 IT 系统集成商甚至建筑装饰行业的部分企业进入该行业从事数据中心机房工程设计与施工，市场竞争激烈，对公司开拓新业务和维护现有业务带来一定挑战。
三、行业政策风险	随着国家环保节能政策日益收紧，数据中心的相关技术标准不断提高，特别是绿色数据中心建设强制标准的推行，使得传统的数据中心运营商面临着利润下降和技术升级的双重压力。很多中小数据中心难以实现规模经济，绿色建设和绿色运行管理难以实施，面临转型难、甚至被淘汰的局面；同时，数据中心行业准入门槛也在不断提高。总体而言，数据中心机房工程业务机会将因此受到不利影响。
四、技术人才的流失	公司主营业务为数据中心机房工程的设计和施工，具有技术密集型的特点，特别是核心技术人员对于公司的发展至关重要。随着公司规模不断扩大，公司如不能建立长期有效的员工激励机制，将难以吸引更多技术人才甚至导致技术人才流失，这不利于公司的长期稳定发展。

五、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为谢鄂强，其直接和间接合计持有公司 54.23% 的股份，并且自 2004 年以来历任公司执行董事兼总经理、董事长兼总经理。谢鄂强实际控制着公司的日常经营和决策，其行使表决权会对公司发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜产生重大影响；若行使不当，将影响公司决策的合理性，进而损害公司及公司其他股东的利益。
六、应收账款存在余额较高的风险	2020 年 1 月 1 日、2020 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值分别为 31,106.52 万元和 36,121.58 万元，应收账款增加 16.12%。主要原因是 2020 年上半年受新冠疫情影响，前期的工程进度较缓慢，工程工期拉长，工程项目一般存在建设过程中垫付资金等行业惯例，因此，公司上半年应收账款较期初增加。
七、法律诉讼风险	随着公司业务规模不断增长，另外作为挂牌公众公司，公司受到客户、供应商、监管机构、投资人和其他利益相关方的监督，客观上公司法律诉讼风险将会提高。报告期内公司与工程分包商就工程款项的支付和公司追究对方延误供货违约责任发生纠纷，从而引起法律诉讼。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
本贸科技/股份公司/公司	指	本贸科技股份有限公司
报告期	指	2020 年 01 月 01 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 06 月 30 日
华章广州	指	华章数据（广州）科技有限公司
华章深圳	指	华章数据（深圳）有限公司
东莞云达信	指	东莞市云达信数据科技有限公司
本立投资	指	深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）
本贸智谷	指	合肥市本贸智谷科技有限公司
本贸工程	指	深圳市本贸工程科技有限公司
本贸新能源	指	深圳市本贸新能源科技有限公司
宝龙数据	指	深圳市宝龙数据科技有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
IDC	指	互联网数据中心(InternetDataCenter)的缩写,主要提供服务器托管、租用、运维以及网络接入服务。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	本贸科技股份有限公司
英文名称及缩写	Bornsales Science&Technology Co., Ltd. BORNSALES
证券简称	本贸科技
证券代码	838650
法定代表人	谢鄂强

### 二、 联系方式

董事会秘书	舒相军
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	深圳市南山区科技园路 1006 号软件产业基地 5A 栋 1001
电话	0755-83975288
传真	0755-83975138
电子邮箱	xjshu@bornsales.com
公司网址	www.bornsales.com
办公地址	深圳市南山区科技园路 1006 号软件产业基地 5A 栋 1001
邮政编码	518057
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 2 月 5 日
挂牌时间	2016 年 8 月 8 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业--65 软件和信息技术服务业-652 信息系统集成服务-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	智慧城市基础产品综合解决方案服务商，主要包括：数据中心机房设计、施工、运营维护等整体解决方案服务商及数据中心硬件设备和产品销售；智慧城市应用领域综合服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	58,730,000
优先股总股本（股）	0
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（谢鄂强），一致行动人为（深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙））

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300279314954C	否
注册地址	深圳市南山区科技园路 1006 号软件产业基地 5A 栋 10 楼	否
注册资本（元）	58,730,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	安信证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	170,527,008.29	171,404,355.11	-0.51%
毛利率%	28.48%	30.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,772,274.87	21,944,282.36	-78.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,367,660.19	22,268,744.50	-62.42%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.55%	9.85%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.72%	9.98%	-
基本每股收益	0.08	0.39	-79.47%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,443,869,209.82	955,821,733.41	51.06%
负债总计	1,121,534,535.11	648,031,901.69	73.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	313,635,365.36	303,928,930.49	3.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.34	5.18	3.19%
资产负债率%（母公司）	64.65%	57.64%	-
资产负债率%（合并）	77.68%	67.80%	-
流动比率	1.30	1.27	-
利息保障倍数	0.64	6.33	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-41,424,434.32	77,755,819.80	-153.28%
应收账款周转率	0.48	0.52	-
存货周转率	5.12	6.21	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	51.06%	34.62%	-
营业收入增长率%	-0.51%	-26.31%	-
净利润增长率%	-88.36%	-5.25%	-

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	555,280.58
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	610,659.43
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	304,763.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,883.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,934,160.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-3,465,340.11</b>
减：所得税影响数	127,914.52
少数股东权益影响额（税后）	2,130.69
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-3,595,385.32</b>

## 三、 补充财务指标

适用 不适用

## 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

#### 一、 会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），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。根据《关于做好挂牌公司 2019 年年度报告披露相关工作的通知》要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

#### 二、 会计估计变更或重大会计差错更正

报告期内，公司不存在会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

公司目前的主营业务是为客户提供定制化的绿色节能数据中心全生命周期综合解决方案及具体实施服务。公司商业模式的重点在于对不同行业、不同性质客户、不同规模数据中心建设需求的精准分析和技术攻关，为客户创造价值，以“工匠精神”向社会提供具有卓越性价比的服务产品。

公司数据中心整体解决方案业务的销售模式、采购模式和研发模式主要内容如下：

### （一）公司的销售模式

公司承包数据中心机房工程通常为客户提供包括设计咨询、采购、施工和运行维护等一站式综合性解决方案。公司获得数据中心机房工程业务的渠道主要有两种：一是作为专业承包商参与工程项目的招投标，主要包括公司单独参加工程项目招投标；二是作为分包方，从项目总包方特别是长期合作伙伴获得专业分包业务。目前公司以上述第一种方式即公司作为总包方单独参加工程项目招标的情况为主。

公司在保持原有业务稳健发展的同时积极向产业链上下游进行延伸，数据中心运营维护收入比例逐步提升，数据中心运营业务（主要包括带宽租用、主机托管、大数据、云计算和信息安全服务等业务类型）的经营管理人员和技术人员已逐步到位，公司目前已经专门成立了数据中心运营事业部计划大力发展数据中心运营业务，相关项目运营公司相继成立，并已经在广州、深圳逐步落地，并已确定阿里、腾讯和百度等优质客户。

### （二）公司的采购模式

公司主要采购与数据中心有关的 UPS 设备、精密空调、变配电设备、安防监控产品、综合布线产品等设备产品，以及工程外包服务。

公司采购模式为项目驱动型，在成功获得某项数据中心机房工程业务后，即启动该工程项目采购工作。就设备产品采购，公司通过询比价程序选定性价比最高且最符合项目要求的供应商。该设备产品所涉及的工程项目经业主方或总包方验收合格，供应商按照合同约定的期间提供产品质量保证。

就工程分包服务采购，如公司承包的某项工程需要采购工程分包服务时，公司会采取询比价程序，询价对象为在以往工程业务活动中未出现重大安全、质量事故的、已经合作过的分包企业或者有一定技术和资金优势并有意与公司长期合作的分包企业。公司根据询价结果，综合比较询价对象的报价、安全、质量、服务等因素，选择最具综合比较优势的分包企业合作。分包企业在与公司签订工程分包合同后，根据项目工期安排人员进场提供工程安装调试或施工服务，公司则按照合同约定的工程进度支付相应工程款。

### （三）公司的研发模式

公司研发活动属于应用型，即在工程项目投标准备和施工过程中，公司为解决技术难题和提供最佳解决方案而专门从事有针对性的研发活动。所获得的研发成果不仅应用于本次工程项目，还可以应用于为今后类似工程项目；符合条件的，公司将申报软件著作权和专利权。

为了进一步巩固、加强公司在数据中心一站式整体解决方案的技术领先优势，在技术研发方面公司近期重点加强对新一代建筑技术 BIM(建筑信息模型，BuildingInformationModeling，简称“BIM”)在

IDC 行业应用领域的研究工作以及 IVTier 的施工工艺标准和实施方法的研究。另一方面公司计划在某高新区成立研发中心，研发中心将以 BIM 在 IDC 设计、建设和模块化智能制造等领域的应用和基于 DCIM(解释详见本报告“释义”部分)在远程运维的应用为主要研发方向。研发中心的成立预计将进一步提高公司在 IDC 设计、建设和运维的核心竞争力，不断推进 IDC 建设和运维的技术改进，为客户提供高水准的数据中心综合服务。

随着国家“互联网+”宏观战略的深入发展和 5G 技术的商业化应用的持续推进以及智慧城市应用领域的不断扩展，公司进一步拓宽业务发展渠道，积极向产业链上下游进行延伸，为客户提供优质、稳定、高性价比的智慧城市基础产品综合解决方案服务。

报告期末至本报告披露之日，公司商业模式未发生变化。

## 七、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司按照经营目标稳步推进公司年度经营计划，建立健全的公司治理机制，合法规范经营。

截止到 2020 年 6 月 30 日，公司资产总额为 1,443,869,209.82 元，较上年期末增长 51.06%；归属于挂牌公司股东的净资产总额 313,635,365.36 元，较上年期末增长 3.19%；公司实现营业收入 170,527,008.29 元，营业成本 121,961,460.85 元，净利润 4,772,274.87 元。

报告期内，公司依然保持在新三板创新层，虽然受到新冠疫情的不利影响，公司业务开展也受到了一定程度的影响，但公司业务营收较去年仍基本持平。

公司将继续坚持稳健的财务管理原则，加强应收账款管理，提高收益现金流，加强公司预算管控，有效降低成本费用，不断完善和规范公司运营体系，培养和引进专业人才，增强了公司的核心竞争力和持续发展的能力，推动公司业务继续快速增长。

### (二) 行业情况

IDC 即互联网数据中心，IDC 行业的上游主要是为 IDC 机房建设提供所必须的基础设施或者条件，包括基础网络、网络设备、IT 设备、电力设备、制冷设备、软件系统和土地楼宇等。中游是对上游的资源进行整合，建设出稳定高效的 IDC 机房，并为信息系统提供服务，包括运营商和网络中立的第三方 IDC 服务商，他们是 IDC 产业链的主体和主要投资方。下游是具体需要使用 IDC 机房的企业，包括：互联网企业、金融机构、云服务商、其他企业客户等。

2019 年中国数据中心数量大约有 7.4 万个。其中，已建成的超大型、大型数据中心数量占比达到 12.7%；若包含规划在建数据中心数量，超大型、大型数据中心数量占比达到 36.1%。2019 年，中国数据中心机架规模达到 227 万架。这一数据与美国相比有较大差距，中国的大型数据中心仍有较大的发展空间。

IDC 主导着全球数据流量的处理与交换，随着新基建和 5G 的建设启动，网络流量将快速增长，

中国的 IDC 行业也将进入快速增长方向。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	45,990,845.15	3.19%	102,774,436.52	10.75%	-55.25%
应收票据	970,000.00	0.07%	18,000,000.00	1.88%	-94.61%
应收账款	361,215,792.22	25.02%	311,065,238.82	32.54%	16.12%
交易性金融资产	-	0.00%	103,000,000.00	10.78%	-100.00%
应收款项融资	134,000,000.00	9.28%	-	0%	-
预付款项	6,351,855.63	0.44%	3,602,322.30	0.38%	76.33%
合同资产	1,603,856.27	0.11%	-	0.00%	-
其他流动资产	77,741,561.13	5.38%	35,170,534.17	3.68%	121.04%
长期应收款	15,450,000.00	1.07%	-	0.00%	-
长期股权投资	14,805,942.48	1.03%	31,123,012.18	3.26%	-52.43%
固定资产	286,868,383.86	19.87%	81,246,456.71	8.50%	253.08%
在建工程	277,544,436.76	19.22%	205,317,244.74	21.48%	35.18%
无形资产	27,028,676.70	1.87%	-	0.00%	-
长期待摊费用	-	0.00%	12,684.58	0.00%	-100.00%
递延所得税资产	42,995,750.69	2.98%	19,408,975.71	2.03%	121.53%
其他非流动资产	110,586,326.79	7.66%	-	0.00%	-
应付票据	22,324,788.76	1.55%	15,632,491.83	1.64%	42.81%
预收款项	-	0.00%	-	0.00%	-
合同负债	4,589,277.67	0.32%	2,139,947.64	0.22%	114.46%
应付职工薪酬	2,979,714.72	0.21%	5,318,875.92	0.56%	-43.98%
应交税费	66,488,512.14	4.60%	49,549,230.80	5.18%	34.19%
其他应付款	10,714,115.99	0.74%	6,701,950.00	0.70%	59.87%
一年内到期的非流动负债	32,271,610.01	2.24%	23,392,523.62	2.45%	37.96%
其他流动负债	442,097.76	0.03%	2,277,355.74	0.24%	-80.59%
长期借款	608,914,933.58	42.17%	11,562,433.40	1.21%	5,166.32%
递延所得税负债	75,222.19	0.01%	-	0.00%	-
资产总计	1,443,869,209.82	100.00%	955,821,733.41	100.00%	51.06%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、 货币资金

2020年6月30日，公司货币资金余额为45,990,845.15元，相比2020年初余额102,774,436.52元降低55.25%。主要原因：2019年12月末，收到重庆腾讯的工程款5600多万元，造成2020年期初货币资金余额大增，2020年1月该笔款已作采购和日常资金周转之用。

##### 2、 应收票据

2020年6月30日，公司应收票据余额为970,000元，相比2020年初余额为18,000,000元降低94.61%。主要原因：2020年根据公司管理应收票据的业务模式，将银行承兑汇票在应收款项融资项目列报。

### 3、交易性金融资产

2020年6月30日，公司交易性金融资产余额为0元，2020年初余额为103,000,000元。主要原因：2019年末余额主要为利用闲置资金购买的随时可赎回的银行保本理财产品，2020年上半年因资金需要，理财产品均已赎回用于投入生产。

### 4、应收款项融资

2020年6月30日，公司应收款项融资余额为134,000,000元，2020年初余额为0元。主要原因：2020年根据公司管理应收票据的业务模式，将银行承兑汇票在应收款项融资项目列报。

### 5、预付款项

2020年6月30日，公司预付款项余额为6,351,855.63元，相比2020年初余额3,602,322.30元增长76.33%。主要原因：因新冠疫情影响，公司新开工的工程项目主要集中在第二季度，工程工期紧张，为各供应商提前备货，公司适当提高预付款金额，以促使各供应商及时供货，完成各标段分包作业。

### 6、合同资产

2020年6月30日，公司合同资产余额为1,603,856.27元，2020年初余额为0元。主要原因：合同资产，是公司2020年执行新收入准则下使用的新会计科目，该科目用于核算公司已向客户转让商品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。前述合同资产余额为公司在2020年上半年履行履约义务已完工未结算资产。

### 7、其他流动资产

2020年6月30日，公司其他流动资产余额为77,741,561.13元，相比2020年初余额35,170,534.17元增长121.04%。主要原因是项目公司在自建项目过程收到了大量采购发票，从而形成暂时无法抵扣而待抵扣的进项税额。

### 8、长期应收款

2020年6月30日，公司长期应收款余额为15,450,000元，2020年初余额为0元。本报告期末余额主要为项目公司为取得融资租赁公司的融资贷款按照合同规定向其支付的融资租赁保证金。

### 9、长期股权投资

2020年6月30日，公司长期股权投资余额为14,805,942.48元，相比2020年初余额31,123,012.18元降低52.43%。主要原因：2020年1月份，公司增持了原控股子公司华章深圳60%股权，增持后公司共持有华章深圳90%的股权比例并对其有绝对控制权，按照会计准则规定纳入合并报表范围，故相应减少原对外长期股权投资会计科目余额。

### 10、固定资产

2020年6月30日，公司固定资产余额为286,868,383.86元，相比2020年初余额81,246,456.71元增长253.08%。主要原因为2020年上半年，华章广州自建项目因满足转入固定资产条件，在建工程余额转入固定资产，固定资产金额相应增加。

### 11、在建工程

2020年6月30日，公司在建工程余额为277,544,436.76元，相比2020年初余额205,317,244.74元增长

35.18%。主要原因为2020年上半年，公司控股的项目公司华章深圳和宝龙数据均有中大型数据中心建设项目上马，在建工程余额较大。

#### 12、无形资产

2020年6月30日，公司无形资产余额为27,028,676.70元，2020年初余额为0元。主要原因：公司在增持华章深圳和宝龙数据过程中所取得的客户资源，该客户资源主要为公司在收购项目公司股权之前项目公司已分别与阿里巴巴和腾讯公司达成了数据中心服务长期合作意向，公司为该客户资源支付了股权收购溢价，该溢价金额将用于后续合同期间进行摊销。

#### 13、长期待摊费用

2020年6月30日，公司长期待摊费用余额为0元，2020年初余额为12,684.58元，该金额为待摊装修费，于2020年上半年摊销完毕。

#### 14、递延所得税资产

2020年6月30日，公司递延所得税资产余额为42,995,750.69元，相比2020年初余额19,408,975.71元增长121.53%。递延所得税产生主要原因为公司与子公司因签署、履行相关数据中心项目建设总包协议而产生的内部交易利润，该内部交易利润形成了未来可于项目公司固定资产折旧而抵减相应所得税金额的递延所得税资产。

#### 15、其他非流动资产

2020年6月30日，公司其他非流动资产余额为110,586,326.79元，2020年初余额为0元。其他非流动资产主要包括子公司自建项目中对外发生的预付工程款项，该金额将随着项目进度的增加和确认而不断减少。

#### 16、应付票据

2020年6月30日，公司应付票据余额为22,324,788.76元，相比2020年初余额15,632,491.83元增长42.81%。主要原因为公司使用汇票作为结算方式的金额有所增加。

#### 17、合同负债

2020年6月30日，公司合同负债余额为4,589,277.67元，相比2020年初余额2,139,947.64元增长114.46%。合同负债是公司根据履行履约义务已结算未完工项目余额。主要为广州浩云机电等工程项目上半年履行履约义务涉及与客户结算对价之间的差额。

#### 18、应付职工薪酬

2020年6月30日，公司应付职工薪酬余额为2,979,714.72元，相比2020年初余额5,318,875.92元降低43.98%。降低的主要是因为在2019年12月31日公司计提2019年年年终奖约240万元，且年终奖已于2020年上半年发放。

#### 19、应交税费

2020年6月30日，公司应交税费余额为66,488,512.14元，相比2020年初余额49,549,230.80元增长34.19%。主要原因为公司实施项目公司总包合同过程中增加的应交增值税金额。

#### 20、其他应付款

2020年6月30日，公司其他应付款余额为10,714,115.99元，相比2020年初余额6,701,950.00元增长59.87%。主要原因是公司收购宝龙数据后，宝龙数据纳入公司会计报表合并范围，故宝龙数据计入其他应付款300多万元余额计入合并报表相应会计科目金额。

#### 21、一年内到期的非流动负债

2020年6月30日，公司一年内到期的非流动负债余额为32,271,610.01元，相比2020年初余额23,392,523.62元增长37.96%。主要原因是公司借款余额中属于一年内到期的部分相应增加。

#### 22、其他流动负债

2020年6月30日，公司其他流动负债余额为442,097.76元，相比2020年初余额2,277,355.74元降低了80.59%。主要原因是公司于年末计提融资租赁借款应付利息，该计提利息已于2020年偿还。

#### 23、长期借款

2020年6月30日，公司长期借款余额为608,914,933.58元，相比2020年初余额11,562,433.40元增长5166.32%。增长主要原因是项目公司因大型数据中心建设需要向金融租赁公司借入大量长期融资租赁款所致。

#### 24、递延所得税负债

2020年6月30日，公司递延所得税负债余额为75,222.19元，2020年初余额为0元。主要原因是公司在收购华章深圳公司60%股权时，被收购对象在购买日发生了评估增值，且公司购买日之前持有的被购买方股权与该股权在购买日公允价值之间的差额确认投资收益所对应的递延所得税负债。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	170,527,008.29	-	171,404,355.11	-	-0.51%
营业成本	121,961,460.85	71.52%	119,707,502.83	69.84%	1.88%
毛利率	28.48%	-	30.16%	-	-
管理费用	34,808,876.15	20.41%	14,440,780.34	8.42%	141.05%
研发费用	8,023,473.95	4.71%	5,854,290.48	3.42%	37.05%
财务费用	6,896,523.77	4.04%	2,596,009.12	1.51%	165.66%
其他收益	555,280.58	0.33%	344,000.00	0.20%	61.42%
投资收益（损失以“-”号填列）	-381,109.97	-0.22%	-714,483.91	-0.42%	-46.66%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,133,950.74	-1.25%	-	0.00%	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-131,164.11	-0.08%	329,901.51	0.19%	-139.76%
营业外支出	1,883.59	0.00%	11,236.25	0.01%	-83.24%
所得税费用	-8,771,816.64	-5.14%	4,238,914.68	2.47%	-306.94%

**项目重大变动原因：****1、营业收入**

2020年一季度受新冠疫情影响，工程进度较缓慢，在第二季度疫情缓解后，主要项目重新启动，并赶回工期进度，综合影响下，2020年上半年营业收入与上年同期基本持平。

**2、营业成本**

2020年上半年营业成本同比也相应基本持平。

**3、管理费用**

2020年上半年管理费用为34,808,876.15元，比去年同期14,440,780.34元增长141.05%。增长的主要原因是2020年确认“股份支付”金额493万元，上半年增加员工薪酬788万元，公司新增须计入当期损益的上市相关费用270万元，华章广州自建项目由在建工程转入固定资产，相应折旧费增加400多万元。

**4、研发费用**

2020年上半年研发费用为8,023,473.95元，比去年同期5,854,290.48增长37.05%。主要原因是公司新增某种计算机服务器的自主研发工作，相应投入的人力、物力增加。

**5、财务费用**

2020年上半年财务费用为6,896,523.77元，比去年同期2,596,009.12增长165.66%。主要原因是因自建项目需要，公司长期融资款金额大幅增长，未资产化利息支出相应增长。

**6、其他收益**

2020年上半年其他收益为555,280.58元，比去年同期344,000.00增长61.42%。主要原因是公司在报告期内新取得政府发放的“民营及中小企业创新发展培育扶持计划”补贴。。

**7、投资收益**

2020年上半年投资收益为-381,109.97元，比去年同期-714,483.91减少亏损46.66%。主要原因2020年1月公司增持华章深圳公司60%股权，收购后公司所持股权比例增加到90%，上述收购行为属于非同一控制下企业合并，被收购对象在购买日发生了评估增值，且公司购买日之前持有的被购买方股权与该股权在购买日公允价值之间的差额为61万。另外，公司参股子公司东莞云达信在2020年上半年发生亏损，公司按照规定确认股权投资亏损-32万元。上述因素共同影响下，本报告期投资收益同比增加大约30万元。

**8、信用减值损失**

2020年上半年信用减值损失为-2,133,950.74元，去年同期为0元。主要原因是公司在2020年开始启用“信用减值损失”科目，主要用于核算应收账款和其他应收款坏账准备当期新增金额，而2019年相关坏账准备新增金额在资产减值损失会计科目中列示。

**9、资产减值损失**

2020年上半年资产减值损失为-131,164.11元，主要为对库存年限较长的空调存货计提减值损失。

**10、营业外支出**

2020年上半年营业外支出为1,883.59元，比去年同期11,236.25下降83.24%。主要原因是2020年以来公司及时交纳税款，纳税滞纳金减少。

#### 11、所得税费用

2020年上半年所得税费用为-8,771,816.64元，比去年同期4,238,914.68下降306.94%。主要原因是公司于2020年上半年税前利润降低所得税相应减少，另外公司与华章深圳子公司间的内部交易发生的损益，该损益随着固定资产摊销未来可抵减项目公司的所得税缴纳金额，该抵减金额按照规定在本报告期内确认为递延所得税资产，相应减少本期所得税费用。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	170,020,311.01	171,252,687.03	-0.72%
其他业务收入	506,697.28	151,668.08	234.08%
主营业务成本	121,016,923.10	119,545,454.94	1.23%
其他业务成本	944,537.75	162,047.89	482.88%

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
数据中心基础设施建设	152,020,851.43	111,309,039.31	26.78%	10.52%	18.70%	-5.05%
数据中心硬件及相关产品销售	7,630,202.58	4,616,159.90	39.50%	-69.98%	-78.15%	22.63%
数据中心服务	6,759,948.64	2,717,624.77	59.80%	-15.81%	-39.96%	16.17%
光伏项目施工	3,609,308.36	2,374,099.12	34.22%	1,317.02%	1,883.56%	-18.79%
<b>合计</b>	<b>170,020,311.01</b>	<b>121,016,923.10</b>	<b>28.82%</b>	<b>-0.72%</b>	<b>1.23%</b>	<b>-1.37%</b>

### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因：

1、2020年上半年数据中心基础设施建设收入较上年同期增长10.52%，而数据中心硬件及相关产品销售则同比下降69.98%，主要是由于公司战略重点转移到数据中心建设和运营服务上来。数据中心运营服务为2020年新增服务，华章广州公司的自建自营数据中心项目已开始投入使用。

2、2020年上半年受新冠疫情影响，工程工期拉长，成本增加，毛利率相应略有下降。2020年上半年收入、成本、毛利率总体与上年同期相比基本持平。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-41,424,434.32	77,755,819.80	-153.28%
投资活动产生的现金流量净额	-316,941,101.88	-177,382,364.22	78.68%
筹资活动产生的现金流量净额	301,416,280.88	94,795,957.16	217.96%

## 现金流量分析：

## (1) 经营活动产生的现金流量净额：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-41,424,434.32 元，较上期同比下降 153.28%。主要原因为：2020 年一季度受新冠疫情影响，工程进度较缓慢，收到的工程款相应减少。加上第二季度大部分为自建项目，产值最终体现在在建工程，对外销售商品、提供劳务收到的现金同比大幅度下降。同时，公司主要项目在第一季度新冠疫情过后启动，为赶进度，对部分供应商付款比较及时，购买商品、接受劳务支付的现金同比略有增长。综合作用下，经营活动产生的现金流量净额同比大幅下降。

## (2) 投资活动产生的现金流量净额：

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-316,941,101.88 元，较上期同比增长 78.68% 主要原因为：2020 年上半年公司新增自建大型数据中心，投入资金同比增加一个多亿。另一方面，2020 年上半年支付华章深圳和宝龙数据的股权转让款共计 5500 万元。故投资活动产生的现金流流出同比大幅度增长。

## (3) 筹资活动产生的现金流量净额：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 301,416,280.88 元，较上期同比增长 217.96%。主要原因为：2020 年上半年公司的项目公司有两个大型数据中心自建项目启动，所筹资金用于项目建设。

## 八、主要控股参股公司分析

## (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
华章数据	子公司	数据	-	业务	80,000,000.00	364,961,851.37	71,484,146.95	-	-619,842.11

(深圳)有限公司	司	中心运营		发展					
华章数据(广州)科技有限公司	子公司	数据中心运营	-	业务发展	20,000,000.00	294,007,288.98	5,306,174.05	65,230.19	7,554,117.71
深圳市本贸新能源科技有限公司	子公司	-	-	增强核心竞争力	100,000,000.00	-	-	-	-
合肥市本贸智谷科技有限公司	子公司	智能中心运营	-	增强核心竞争力	50,000,000.00	3,222,290.77	1,082,956.72	2,738,920.36	452,519.17
深圳市本贸工程科技有限公司	子公司	-	-	增强核心竞争力	51,800,000.00	-	-	-	-
深圳市宝龙数据科技有限公司	子公司	数据中心运营	-	业务发展	150,000,000.00	289,852,607.14	29,672,872.82	-	-2,813.92
东莞市云达信数据科技有限公司	参股公司	数据中心运营	-	业务发展	11,200,000.00	15,230,826.84	15,172,987.98	3,362,164.52	4,321,774.69

## (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
华章数据（深圳）有限公司	股权转让	公司战略布局需要，将对公司未来经营业务发展、市场拓展等产生积极的影响
深圳市本贸工程科技有限公司	新设	公司战略布局需要，将对公司未来经营业务发展、市场拓展等产生积极的影响。
深圳市宝龙数据科技有限公司	股权转让	公司战略布局需要，将对公司未来经营业务发展、市场拓展等产生积极的影响。

**合并财务报表的合并范围是否发生变化**√是 否

其他原因的合并范围变动：

2020年1月31日公司以现金收购股权的方式，新增取得子公司华章数据（深圳）有限公司60%的股权，公司共持有其90%股权，华章数据（深圳）有限公司成为公司控股子公司。

2020年4月22日，公司新设全资子公司：深圳市本贸工程科技有限公司；注册资本：5180万元人民币，法定代表人：谢鄂强；注册地址：深圳市南山区粤海街道滨海社区海天一路11、13、15号、海天二路14、16号深圳市软件产业基地5栋A901；经营范围：经营进出口业务；电气安装；管道和设备安装；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；初级农产品批发、销售；服装、纺织品、针织品、日用百货批发、销售；文化用品、体育用品批发、销售；建材批发、销售；机械设备、五金产品、电子产品批发、销售；首饰、工艺品批发、销售。建筑工程施工、装饰、装修（取得建设行政主管部门颁发的资质证书方可经营）；建筑工程设计、施工（取得建设行政主管部门颁发的资质证书方可经营）。

2020年5月末，公司以现金收购股权的方式，取得深圳市宝龙数据科技有限公司99%的股权，深圳市宝龙数据科技有限公司成为公司控股子公司。

**（三）合并报表范围内是否包含私募基金管理人：**是 否**九、 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明****1. 非标准审计意见说明**适用 不适用**2. 关键审计事项说明**适用 不适用**十一、 企业社会责任****（一）精准扶贫工作情况**

适用 不适用

## （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

1、农民工工资保障。公司始终将支付农民工的工资放在第一位，采取有效措施监督外包劳务公司对农民工工资支付到位，并购买相关基本保险。

2、实现安全生产。报告期内，公司高度重视安全生产管理，由分管副总经理负责日常安全管理工作，开展员工安全生产教育，强化安全责任，无重大安全事故发生。

3、保证产品质量。报告期内，公司严格贯彻国家有关数据中心建设的质量标准，严格质量控制和验收制度，为客户交付安全、合规的产品。

4、环境保护与资源节约。公司不断改进数据中心在环保节能方面的设计和施工工艺，向客户提供绿色节能的数据中心产品，有效降低能耗损失。

5、促进就业。报告期内，公司业务不断发展，新增就业人员持续增长。

6、公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担和履行社会责任。报告期内，公司诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

## 十二、 评价持续经营能力

公司是数据中心机房设计、施工、运营维护等整体解决方案服务商以及数据中心硬件设备和产品销售提供商。公司拥有电子与智能化工程专业承包一级、建筑机电安装工程专业承包一级、建筑装饰装修工程专业承包一级、建筑智能化系统设计专项甲级等多项工程设计、施工资质，并取得了增值电信业务经营许可证，拥有 8 项实用新型专利、35 项软件著作权专利、2 个发明专利，已初步形成了著作权和专利群保护，产品储备丰富，国家级高新技术企业，研发实力雄厚。

基于行业的可持续发展的良好趋势，公司凭借在数据中心机房设计和施工业务从事多年，拥有完备的、较高等级的业务资质许可，积累了深厚的设计和施工技术以及项目管理经验，已具有一定的市场竞争力。

公司拥有成熟的营销渠道、专业的营销团队，重视产品质量、有强大的研究团队和成熟的技术。通过质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证复审，人员稳定，公司治理机制更加完善，公司发展战略明确，公司不存在影响持续经营的事项。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 1、客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五名客户收入占比 80.85%，前两名的占比为 61.41%，相较于上年前五名客户收入占比 72.28%和前两名的占比达 59.56%，客户集中度略有上升，存在“客户集中度较高的风险”。

应对措施：针对上述可能存在的风险，公司在 2020 下半年继续重点开发其他客户资源，并在数据中心运营企业等客户开拓方面取得较为显著的成绩，公司将对不同行业的重点客户的开发作为公司

的中长期市场战略，并为此配备相应资源，凭借公司多年的市场开发经验和不断增加的成功案例所产生的示范效应，客户集中度较高的风险会得到有效控制。

## 2、市场竞争加剧的风险

目前,国内数据中心机房工程设计和施工企业数目众多,近些年数据中心的高速发展吸引了越来越多 IT 系统集成商甚至建筑装饰行业的部分企业进入该行业从事数据中心机房工程设计与施工,市场竞争激烈,对公司开拓新业务和维护现有业务带来一定挑战。

应对措施：针对上述可能存在的市场风险，一方面公司利用现有客户资源和市场渠道，进一步挖掘客户的其它关联客户（如子公司，战略合作企业等）和同类型企业客户资源，以诚信的工作态度、较高的工作质量和不断完善的售后服务不断扩大市场份额；另一方面公司不断加大研发投入提高现有业务的技术水平，持续加强公司管理水平，降低业务成本，以更好的成本价格优势和技术能力扩大市场份额。

## 3、行业政策风险

随着国家环保节能政策日益收紧，数据中心的相关技术标准不断提高，特别是绿色数据中心建设强制标准的推行，使得传统的数据中心运营商面临着利润下降和技术升级的双重压力。很多中小数据中心难以实现规模经济，绿色建设和绿色运行管理难以实施，面临转型难、甚至被淘汰的局面；同时，数据中心行业准入门槛也在不断提高。总体而言，数据中心机房工程业务机会将因此受到不利影响。

应对措施：针对上述可能存在的风险，公司继续加强公司中长期的战略规划，未来将数据中心研发作为一项重要的专项规划内容，并根据规划制定详细的实施计划，同时配备充足的人、财、物资源以保障计划的顺利实施，并定期评价实施效果。

## 4、技术人才流失的风险

公司主营业务为数据中心机房工程的设计和施工，具有技术密集型的特点，特别是核心技术人员对于公司的发展至关重要。随着公司规模不断扩大，公司如不能建立长期有效的员工激励机制，将难以吸引更多技术人才甚至导致技术人才流失，这将不利于公司的长期稳定发展。

应对措施：针对上述可能存在的风险，公司不断完善员工激励考核机制，尤其是对核心技术人才和管理人员设置合理的考核指标，采取科学、有效的激励措施，其中包括职位调整、股权激励等方法奖优罚劣，并进一步从企业文化建设层面在全公司形成尊重人才、培养人才、留住人才的良好氛围。

## 5、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为谢鄂强，其直接和间接合计持有公司 54.23%的股份，并且自 2004 年以来历任公司执行董事兼总经理、董事长兼总经理。谢鄂强实际控制着公司的日常经营和决策，其行使表决权会对公司发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜产生重大影响；若行使不当，将影响公司决策的合理性，进而损害公司及公司其他股东的利益。

应对措施：针对上述可能存在的风险，公司严格执行现代股份公司治理机制，充分发挥股东大会、董事会的决策机制、监事会的监督机制，在董事会下设置内部审计机构对公司内控建设、执行情况、财务会计工作、经营情况进行全面和专项审计工作，督促公司不断建立、健全内控体系，防范贪污舞

弊等违法违规情况的发生。

#### 6、应收账款存在余额较高的风险

2020 年 1 月 1 日、2020 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值分别为 31,106.52 万元和 36,121.58 万元，应收账款增加 16.12%。主要原因是 2020 年上半年受新冠疫情影响，前期的工程进度较缓慢，工程工期拉长，工程项目一般存在建设过程中垫付资金等行业惯例，因此，公司上半年应收账款较上年同期增加。

应对措施：公司将进一步规范和完善公司内部控制制度，遵照《合同管理制度》、《项目管理制度》等相关规定，对项目工程实施事前、事中及事后监督，有效把控各进度节点的资金回笼情况；加强应收账款跟催工作，以提高应收账款周转速度，防范应收账款因账期过长而产生风险。

#### 7、法律诉讼风险增加

随着公司业务规模不断增长,另外作为挂牌公众公司,公司受到客户、供应商、监管机构、投资人和其他利益相关方的监督，客观上公司法律诉讼风险将会提高。报告期内公司与工程分包商上海网盛信息科技有限公司就工程款项的支付和公司追究对方延误供货违约责任发生纠纷，从而引起法律诉讼。

应对措施：针对法律诉讼风险增加的客观情况，公司一方面将加强公司法律团队建设，制定法律诉讼风险评价管理机制，对公司经营活动的关键领域环节进行风险评估，并制定法律诉讼风险应对预案，尽量做到事前防范。另一方面公司在发生法律诉讼时，无论是作为原告或是被告方均应熟练掌握相关法律法规，妥善处理案件审理过程中出现的问题，提高公司胜诉机率，采取必要措施将案件对公司造成的损失和影响降到最低。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重要事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	528,190.28	1,723,380.5	2,251,570.78	0.72%

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
上海网盛信息科技有限公司	本贸科技股份有限公司	因对工程项目的各设备单价结算依据存在争议，原告提出诉	16,669,435.86	5.31%	否	2019年4月2日

		讼。				
总计	-	-	16,669,435.86	5.31%	-	-

#### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

2012 年 10 月，上海网盛信息科技有限公司（以下简称“上海网盛”）与发行人签订《重庆云计算太平洋电信数据中心机房工程设备供货合同》（以下简称“供货合同”），约定供货事宜。关于结算金额，上海网盛主张按照供货合同约定的政府审定金额执行，发行人主张按照供货合同约定的单价执行，故双方发生纠纷，上海网盛对发行人提起诉讼。上海网盛的诉讼请求为：（1）请求判令发行人向上海网盛支付设备款 16,669,435.86 元及相应的逾期利息（按中国人民银行同期同类贷款利率，自 2014 年 4 月 1 日起计算至实际清偿之日）；（2）本案诉讼费用由发行人承担。

2019 年 9 月 3 日，广东省深圳市福田区人民法院作出“（2019）粤 0304 民初 13183 号”《民事判决书》，判决为：（1）发行人应于判决发生法律效力之日起十日内向上海网盛支付货款 4,174,449.03 元及逾期付款利息（以 4,174,449.03 元为基数，按中国人民银行同期同类贷款利率，自 2018 年 11 月 30 日起计算至实际清偿之日止）；（2）驳回上海网盛的其他诉讼请求。上海网盛由于不服上述一审判决，截至本报告披露日，上述诉讼正在二审审理过程中，法院尚未做出生效判决。

公司预计上述诉讼不会对公司财务方面及经营方面产生重大不利影响。

### 3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
华章数据（广州）科技有限公司	是	271,236,902.00	271,236,902.00	271,236,902.00	2019/7/30	2029/7/30	保证	连带	已事前及时履行
华章	是	280,000,000.00	280,000,000.00	280,000,000.00	2020/3/18	2030/3/17	保	连	已事

数据 (深圳) 有限公司							证	带	前及 时履 行
深圳市宝 龙数据科 技有限公 司	是	905,321,966.00	905,321,966.00	905,321,966.00	2020/6/1	2030/3/15	保 证	连 带	已事 前及 时履 行
<b>总计</b>	-	<b>1,456,558,868.00</b>	<b>1,456,558,868.00</b>	<b>1,456,558,868.00</b>	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	1,456,558,868.00	1,456,558,868.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-	-
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	1,456,558,868.00	1,456,558,868.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	1,295,391,530.65	1,295,391,530.65

**清偿和违规担保情况：**

不存在到期未清偿的情况；不存在违规担保的情况。

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	0	82,568.81

报告期内，公司发生的日常性关联交易包括：

“4.其他”是指公司将房屋出租给股东谢国强使用所发生的关联交易，该交易按照市场价格进行公允定价，不存在损害公司及公司其他股东权益的情形。根据《公司章程》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关规定，上述关联交易无需经过公司董事会及股东大会审议。

**(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

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

债权债务往来或担保等事项	1,813,558,868.00	1,813,558,868.00
财务资助	0	20,680,000.00
<b>总计</b>	<b>1,813,558,868.00</b>	<b>1,834,238,868.00</b>

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第五章重大交易第九十七条：挂牌公司单方面获得利益的交易，包括获赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等，可免于按照第八十三条或者第八十四条的规定履行股东大会审议程序；第六章关联交易第一百一十二条：挂牌公司与关联方进行下列关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议。

上述报告期内公司发生的其他重大关联交易，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整和独立性无重大影响。

#### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/7/5	-	挂牌	限售承诺	其他（详见承诺事项中的详细情况 1）	正在履行中
董监高	2016/7/5	-	挂牌	规范关联交易承诺函	其他（详见承诺事项中的详细情况 2）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/7/5	-	挂牌	其他承诺	其他（详见承诺事项中的详细情况 3）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/7/5	-	挂牌	其他承诺	其他（详见承诺事项中的详细情况 4）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/7/5	-	挂牌	同业竞争承诺	其他（详见承诺事项中的详细情况 5）	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；公司公开发行股票并上市后，公司董事、监事、高级管理人员所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

2、为保证公司与关联方之间关联交易的公平合理，公司全体董事、监事、高级管理人员均签署了《规范关联交易承诺函》，作出以下承诺：

(1) 将尽可能减少和规范与股份公司及其子公司之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，

保证关联交易的公允性：

(3) 对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理；

(4) 不利用股东、董事、监事或公司高级管理人员地位促使公司股东大会或者董事会作出侵害公司和其他股东合法权益的决议；

(5) 在经营决策中，严格按照《公司法》及股份公司章程的有关规定，执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。报告期内，未发现有违背上述承诺的事项。

3、公司控股股东、实际控制人谢鄂强作出承诺“若社会保障主管部门要求公司对报告期内的社会保险费进行补缴，本人将无条件按照主管部门核定的金额无偿代公司补缴，如因未给员工缴纳社会保险而导致公司发生任何经济上的损失，本人将为公司的损失承担赔偿责任”。本报告期内，无因违反社会保险及住房公积金相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失。

4、公司控股股东、实际控制人谢鄂强已出具承诺，“本人将督促公司今后在开展业务的过程中，严格遵守《建筑法》、《招标投标法》、《合同法》以及《建设工程质量管理条例》、《建设工程安全生产管理条例》、《招标投标法实施条例》、《建筑工程施工转包违法分包等违法行为认定查处管理办法（试行）》等相关规定，以杜绝转包和不规范分包情形的再次发生。若公司因报告期内存在转包不规范分包等行为，或者因本人违反上述承诺导致公司受到建设主管部门的罚款或其他经济损失，本人愿在无须公司支付任何对价的情况下承担所有相关的金钱赔付责任。

5、公司在申请挂牌时，公司控股股东及实际控制人谢鄂强出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，严格履行了上述承诺，未有违背。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	固定资产	抵押	171,951,267.51	11.91%	作为融资租赁借款抵押
固定资产	固定资产	抵押	77,656,697.12	5.38%	作为《授信额度合同》的抵押物
应收票据	流动资产	质押	3,000,000.00	0.21%	作为《银行承兑合作协议》质押
应收账款	流动资产	质押	163,175,150.70	11.30%	作为《授信额度合同》质押
应收账款	流动资产	质押	62,562,812.26	4.33%	作为融资租赁借款抵押
货币资金	银行存款	冻结	24,764,793.67	1.72%	因诉讼事项资金冻结
其他货币资金	流动资产	保证金	1,749,225.57	0.12%	保函保证金
子公司股权	股权	质押	135,020,500.00	9.35%	融资租赁
<b>总计</b>	-	-	<b>639,880,446.83</b>	<b>44.32%</b>	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述受限资产均系公司日常经营发展正常所需，不会对公司生产经营产生重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	16,724,200	28.48%	-7,607,400	9,116,800	15.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,886,600	10.02%	-5,886,600	0	0%	
	董事、监事、高管	4,662,000	7.94%	-4,662,000	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	42,005,800	71.52%	7,607,400	49,613,200	84.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,659,800	30.07%	3,831,400	21,491,200	36.59%	
	董事、监事、高管	13,986,000	23.81%	-2,240,000	11,746,000	20.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		<b>58,730,000</b>	-	0	<b>58,730,000</b>	-	
普通股股东人数						64	

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	谢鄂强	23,546,400	-2,055,200	21,491,200	36.59%	21,491,200	0	0
2	谢国强	12,432,000	-686,000	11,746,000	20.00%	11,746,000	0	0
3	深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）	10,360,000	0	10,360,000	17.64%	10,360,000	0	0
4	谢运强	6,216,000	-200,000	6,016,000	10.24%	6,016,000	0	0
5	深圳市本善实业合伙企业（有限合伙）	0	2,741,200	2,741,200	4.67%	0	2,741,200	0
6	桐乡申万新成长股权投资合伙企业（有限合伙）	1,818,182	0	1,818,182	3.10%	0	1,818,182	0
7	徐运锋	1,449,000	-272,000	1,177,000	2.00%	0	1,177,000	0

8	北京富唐航信投资管理有限公司—宁波梅山保税港区航谊澜程投资管理合伙企业（有限合伙）	940,000	0	940,000	1.60%	0	940,000	0
9	北京富唐航信投资管理有限公司—宁波梅山保税港区武航信夷投资管理合伙企业（有限合伙）	910,000	0	910,000	1.55%	0	910,000	0
10	深圳前海弘晖投资控股有限公司—深圳弘晖二号管理顾问合伙企业（有限合伙）	482,000	0	482,000	0.82%	0	482,000	0
<b>合计</b>		<b>58,153,582</b>	<b>-</b>	<b>57,681,582</b>	<b>98.21%</b>	<b>49,613,200</b>	<b>8,068,382</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

谢鄂强直接持有公司 36.59%的股份，并担任公司的董事长、总经理，同时担任本立投资的执行事务合伙人，本立投资直接持有公司 17.64%的股份，故谢鄂强合计控制公司 54.23%的股份，因此，谢鄂强为公司的控股股东、实际控制人，本立投资为谢鄂强的一致行动人；谢国强直接持有公司 20.00%的股份，并担任公司董事、副总经理，同时系本立投资的有限合伙人；谢运强直接持有公司 10.24%的股份，并担任公司的监事；另外，谢鄂强、谢国强、谢运强三人互为兄弟关系；除此之外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

谢鄂强直接持有公司 36.59%的股份，并担任公司的董事长、总经理，同时担任本立投资的执行事务合伙人，本立投资直接持有公司 17.64%的股份，故谢鄂强合计控制公司 54.23%的股份，因此，谢鄂强为公司的控股股东、实际控制人。

谢鄂强，男，1967 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，哈尔滨工业大学本科学历。1990 年 7 月至 1993 年 3 月，任大连造船厂技术员；1993 年 4 月至 1997 年 1 月，任深圳市赛格软件技术有限公司部门经理；1997 年 2 月至 2004 年 10 月，任有限公司董事兼副总经理；2004 年 11 月至 2016 年

3 月，任有限公司执行董事兼总经理；2016 年 4 月至今，任股份公司董事长兼总经理；2001 年 10 月至 2018 年 1 月，历任深圳市泛亚网络科技有限公司（曾用名：深圳市杰贸科技发展有限公司）董事、总经理、副董事长；2015 年 9 月至今，任深圳市本贸投资控股有限公司执行董事；2015 年 12 月至今，任本立投资执行事务合伙人；2017 年 5 月至 2020 年 4 月，任深圳市酷银网络科技有限公司监事；2018 年 1 月至今，任深圳市泛亚网络科技有限公司董事。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况

无。

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
谢鄂强	董事长、总经理	男	1967 年 11 月	2019 年 3 月 28 日	2022 年 3 月 28 日
谢国强	董事、副总经理	男	1964 年 5 月	2019 年 3 月 28 日	2022 年 3 月 28 日
陈冕	董事	男	1980 年 9 月	2019 年 3 月 28 日	2022 年 3 月 28 日
舒相军	财务总监、董事会秘书、董事	男	1981 年 7 月	2019 年 3 月 28 日	2022 年 3 月 28 日
迟少宇	董事	男	1983 年 2 月	2019 年 11 月 10 日	2022 年 3 月 28 日
叶宏煜	独立董事	男	1964 年 4 月	2020 年 4 月 8 日	2022 年 3 月 28 日
吴德军	独立董事	男	1972 年 1 月	2020 年 4 月 8 日	2022 年 3 月 28 日
李小平	监事	男	1966 年 5 月	2020 年 4 月 8 日	2022 年 3 月 28 日
冷健	职工代表监事	男	1971 年 7 月	2020 年 3 月 20 日	2022 年 3 月 28 日
郭国明	监事会主席	男	1974 年 9 月	2019 年 3 月 28 日	2022 年 3 月 28 日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

谢鄂强直接持有公司 36.59% 的股份，并担任公司的董事长、总经理，同时担任本立投资的执行事务合伙人，本立投资直接持有公司 17.64% 的股份，故谢鄂强合计控制公司 54.23% 的股份，因此，谢鄂强为公司的控股股东、实际控制人，本立投资为谢鄂强的一致行动人；谢国强直接持有公司 20.00% 的股份，并担任公司董事、副总经理，同时系本立投资的有限合伙人；谢运强直接持有公司 10.24% 的股份，并担任公司的监事；另外，谢鄂强、谢国强、谢运强三人互为兄弟关系；除此之外，公司前十名股东间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
谢鄂强	董事长、总经理	23,546,400	2,055,200	21,491,200	36.59%	0	0
谢国强	董事、副总经理	12,432,000	686,000	11,746,000	20.00%	0	0
合计	-	35,978,400	-	33,237,200	56.59%	0	0

## (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵晨	董事	离任	-	个人原因
谢运强	监事	离任	成本部经理	个人原因
郭巧玉	监事	离任	产品销售部经理	个人原因
李小平	董事	离任	-	公司经营发展的需要
李小平	-	新任	监事	公司经营发展的需要
冷健	无	新任	监事	公司经营发展的需要
叶宏煜	无	新任	独立董事	公司经营发展的需要
吴德军	无	新任	独立董事	公司经营发展的需要

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 不适用

李小平，男，1966年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京建工学院大学本科学历，中南财经政法EMBA。1990年7月至1993年9月，任中建三局集团有限公司深圳分公司工长；1994年12月至2014年5月，历任深圳广田装饰集团股份有限公司总经理助理、项目经理、副总经理；2014年6月至2015年11月，任深圳市华剑建设集团股份有限公司副总裁；2017年6月至2019年5月，任北京华夏顺泽投资集团有限公司总经理；2019年6月至今，任股份公司工程部经理；2019年11月至2020年3月，任公司董事，2020年4月至今，任公司监事。

冷健，男，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南大学计算机应用工学硕士学位、工学博士学位。1994年7月至1996年4月，任安海电气技术公司研发部工程师；1996年5月至1997年8月，任创智软件园研发部工程师；2007年8月至2011年8月，任北京电子科技学院科研中心研发负责人；2011年9月至2019年10月，任北京峰盛博远科技股份有限公司研发中心研发副总裁；2019年9月至今，任北京历途科技有限公司董事；2019年11月至今，任股份公司副总裁；2020年3月至今，任股份公司职工代表监事。

叶宏煜，男，1964年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京科技大学材料科学与工程专业博士学位。1981年9月至1985年7月就读于哈尔滨工程大学机械系金属材料及热处理专业，取得本科学历、学士学位；1985年9月至1988年7月就读于北京科技大学材料科学与工程系金属材料及热处理专业，取得硕士研究生学历、硕士学位；1988年7月至1991年7月就读于北京科技大学材料科学与工程系粉末冶金专业，取得博士研究生学历、博士学位。叶宏煜先生是中国自主培养的“第一位”粉末冶金专业博士，获得国家发明专利34项，完成相关科研项目20余项，发表有价值的高水平论文10余篇；参与了多项国家级、省部级及横向合作科研课题。科研成果在同类产品中达到国内技术领先，国际先进水平。1991年7月至1996年10月，任深圳大兆达实业有限公司副总经理；1996年11月至

1998 年 10 月，任郴州丰力金刚石股份公司总经理；1998 年 11 月至 2000 年 10 月，任深圳中达（集团）股份公司副总经济师；2000 年 11 月至 2002 年 6 月，任武汉团结激光股份有限公司总经理，2002 年 6 月至今，任武汉万邦激光金刚石工具股份有限公司董事长、总经理；2013 年 4 月至今，任武汉莎迪贸易公司监事；2014 年 1 月至今，任武汉佰益金刚石工具有限公司监事；2002 年 4 月至今，任武汉市正星激光技术应用有限公司执行董事兼总经理；2020 年 4 月至今，任股份公司独立董事。

吴德军，男，1972 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经政法大学管理学（会计学）博士学位。2002 年 9 月至 2005 年 6 月，攻读中南财经政法大学硕士研究生学位，获管理学（会计学）硕士学位；2005 年 9 月至 2009 年 6 月，攻读中南财经政法大学博士研究生学位，获管理学（会计学）博士学位；1993 年 7 月至 2001 年 9 月，任中国银行新乡分行会计；2005 年 7 月至今，历任中南财经政法大学会计学院教授、博士研究生导师、环境资源会计研究中心执行主任、会计学院留学生导师组组长，中国会计学会高级会员，全国会计专业学位研究生（MPAcc）教指委案例评审专家，香港大学访问学者；2014 年 4 月至今，任福星股份（股份代码：000926）独立董事；2015 年 12 月至今，任新开源（股份代码：300109）独立董事；2017 年 10 月至今，任深圳市乾德电子股份有限公司独立董事；2020 年 4 月至今，任股份公司独立董事。

#### （四） 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
研发人员	24	3	0	27
销售人员	24	0	7	17
财务人员	16	4	0	20
管理及行政人员	26	0	4	22
工程及运维人员	175	0	27	148
<b>员工总计</b>	<b>265</b>	<b>7</b>	<b>38</b>	<b>234</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	5	4
本科	103	106
专科	110	86
专科以下	45	37
<b>员工总计</b>	<b>265</b>	<b>234</b>

### （二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	45,990,845.15	102,774,436.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		103,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	970,000.00	18,000,000.00
应收账款	五、（四）	361,215,792.22	311,065,238.82
应收款项融资	五、（五）	134,000,000.00	-
预付款项	五、（六）	6,351,855.63	3,602,322.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（七）	19,793,527.04	18,481,856.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	20,922,255.10	26,618,971.38
合同资产	五、（九）	1,603,856.27	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（十）	77,741,561.13	35,170,534.17
<b>流动资产合计</b>		<b>668,589,692.54</b>	<b>618,713,359.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（十一）	15,450,000.00	-
长期股权投资	五、（十二）	14,805,942.48	31,123,012.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（十三）	286,868,383.86	81,246,456.71
在建工程	五、（十四）	277,544,436.76	205,317,244.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、（十五）	27,028,676.70	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十六）		12,684.58
递延所得税资产	五、（十七）	42,995,750.69	19,408,975.71
其他非流动资产	五、（十八）	110,586,326.79	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>775,279,517.28</b>	<b>337,108,373.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,443,869,209.82</b>	<b>955,821,733.41</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十九）	134,900,000.00	107,920,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十）	22,324,788.76	15,632,491.83
应付账款	五、（二十一）	237,834,262.29	274,431,397.03
预收款项		-	-
合同负债	五、（二十二）	4,589,277.67	2,139,947.64
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十三）	2,979,714.72	5,318,875.92
应交税费	五、（二十四）	66,488,512.14	49,549,230.80
其他应付款	五、（二十五）	10,714,115.99	6,701,950.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十六）	32,271,610.01	23,392,523.62
其他流动负债	五、（二十七）	442,097.76	2,277,355.74
<b>流动负债合计</b>		<b>512,544,379.34</b>	<b>487,363,772.58</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十八）	608,914,933.58	11,562,433.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、（二十九）	-	149,105,695.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		75,222.19	-
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>608,990,155.77</b>	<b>160,668,129.11</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,121,534,535.11</b>	<b>648,031,901.69</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（三十）	58,730,000.00	58,730,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（三十一）	84,294,148.46	79,359,988.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（三十二）	21,295,055.86	21,295,055.86
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十三）	149,316,161.04	144,543,886.17
归属于母公司所有者权益合计		313,635,365.36	303,928,930.49
少数股东权益		8,699,309.35	3,860,901.23
<b>所有者权益合计</b>		<b>322,334,674.71</b>	<b>307,789,831.72</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,443,869,209.82</b>	<b>955,821,733.41</b>

法定代表人：谢鄂强

主管会计工作负责人：舒相军

会计机构负责人：周文

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		41,104,405.22	102,748,471.68
交易性金融资产			103,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		970,000.00	15,400,000.00
应收账款	十五、（一）	514,295,747.49	404,307,459.98
应收款项融资		134,000,000.00	-
预付款项		98,184,838.37	3,384,005.59
其他应收款	十五、（二）	95,477,924.56	36,407,587.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		39,423,139.93	26,618,971.38
合同资产		1,603,856.27	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,617,850.46	6,229,803.01
<b>流动资产合计</b>		<b>935,677,762.30</b>	<b>698,096,299.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	149,826,479.77	45,123,012.18
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		78,686,797.94	81,085,115.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			12,684.58
递延所得税资产		4,110,915.37	3,010,637.19
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>232,624,193.08</b>	<b>129,231,449.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,168,301,955.38</b>	<b>827,327,748.72</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		134,900,000.00	107,920,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		22,324,788.76	15,632,491.83
应付账款		237,474,676.69	271,214,380.61
预收款项			-
合同负债		236,643,462.96	2,139,947.64
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,792,324.42	5,124,431.24
应交税费		66,066,076.47	48,841,769.28
其他应付款		7,824,656.00	6,666,204.60
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		7,782,104.38	7,498,219.33
其他流动负债		30,601,310.72	237,540.18
<b>流动负债合计</b>		<b>746,409,400.40</b>	<b>465,274,984.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		8,947,123.25	11,562,433.40
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,947,123.25</b>	<b>11,562,433.40</b>
<b>负债合计</b>		<b>755,356,523.65</b>	<b>476,837,418.11</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本		58,730,000.00	58,730,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		84,294,148.46	79,359,988.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,295,055.86	21,295,055.86
一般风险准备			
未分配利润		248,626,227.41	191,105,286.29
<b>所有者权益合计</b>		<b>412,945,431.73</b>	<b>350,490,330.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,168,301,955.38</b>	<b>827,327,748.72</b>

法定代表人：谢鄂强

主管会计工作负责人：舒相军

会计机构负责人：周文

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		<b>170,527,008.29</b>	<b>171,404,355.11</b>
其中：营业收入	五、（三十四）	170,527,008.29	171,404,355.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>174,761,970.35</b>	<b>146,109,929.87</b>
其中：营业成本	五、（三十四）	121,961,460.85	119,707,502.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十五）	1,199,468.76	1,073,454.40
销售费用	五、（三十六）	1,872,166.87	2,437,892.70
管理费用	五、（三十七）	34,808,876.15	14,440,780.34
研发费用	五、（三十八）	8,023,473.95	5,854,290.48
财务费用	五、（三十九）	6,896,523.77	2,596,009.12
其中：利息费用		7,095,688.24	2,785,258.01
利息收入		269,378.93	190,503.05
加：其他收益	五、（四十）	555,280.58	344,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十一）	-381,109.97	-714,483.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,296,532.41	-975,898.97
益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十二）	-2,133,950.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	-131,164.11	329,901.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-6,325,906.30</b>	<b>25,253,842.84</b>
加：营业外收入	五、（四十四）	0.46	-
减：营业外支出	五、（四十五）	1,883.59	11,236.25
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-6,327,789.43</b>	<b>25,242,606.59</b>
减：所得税费用	五、（四十六）	-8,771,816.64	4,238,914.68
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,444,027.21</b>	<b>21,003,691.91</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,444,027.21	21,003,691.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-2,328,247.66	-940,590.45
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,772,274.87	21,944,282.36
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,444,027.21</b>	<b>21,003,691.91</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		4,772,274.87	21,944,282.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,328,247.66	-940,590.45
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.39

法定代表人：谢鄂强

主管会计工作负责人：舒相军

会计机构负责人：周文

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十五、（四）	<b>455,992,013.47</b>	<b>346,669,957.45</b>
减：营业成本	十五、（四）	343,377,510.62	254,054,363.15
税金及附加		1,198,233.05	1,073,454.40
销售费用		1,872,166.87	2,141,978.39
管理费用		26,663,874.16	11,661,210.44
研发费用		8,023,473.95	5,854,290.48
财务费用		4,705,194.52	2,595,216.51
其中：利息费用		4,904,841.54	2,785,258.01
利息收入		262,816.58	190,102.66
加：其他收益		548,000.00	344,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	-991,769.40	-714,483.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,296,532.41	-975,898.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,269,863.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-131,164.11	419,079.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>67,306,763.09</b>	<b>69,338,040.00</b>
加：营业外收入		0.46	
减：营业外支出		1,883.59	11,236.25
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>67,304,879.96</b>	<b>69,326,803.75</b>
减：所得税费用		9,783,938.84	10,399,020.56
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>57,520,941.12</b>	<b>58,927,783.19</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,520,941.12	58,927,783.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>57,520,941.12</b>	<b>58,927,783.19</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.00

法定代表人：谢鄂强

主管会计工作负责人：舒相军

会计机构负责人：周文

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		160,612,680.74	245,802,086.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）、1	18,955,930.08	80,729,734.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>179,568,610.82</b>	<b>326,531,820.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		137,147,351.44	112,116,063.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		22,117,267.16	14,563,254.57
支付的各项税费		16,010,184.52	21,695,623.19
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）、2	45,718,242.02	100,401,059.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>220,993,045.14</b>	<b>248,776,000.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-41,424,434.32</b>	<b>77,755,819.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		103,000,000.00	113,000,000.00
取得投资收益收到的现金		304,763.01	261,415.06

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>103,304,763.01</b>	<b>113,261,415.06</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		365,623,783.26	174,643,779.28
投资支付的现金			116,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		54,622,081.63	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>420,245,864.89</b>	<b>290,643,779.28</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-316,941,101.88</b>	<b>-177,382,364.22</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	47,130,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金		393,100,000.00	75,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		55,680,000.00	1,191,215.17
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>450,780,000.00</b>	<b>123,921,215.17</b>
偿还债务支付的现金		78,351,425.10	26,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,384,618.31	2,785,258.01
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		58,627,675.71	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>149,363,719.12</b>	<b>29,125,258.01</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>301,416,280.88</b>	<b>94,795,957.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-56,949,255.32</b>	<b>-4,830,587.26</b>
加：期初现金及现金等价物余额		76,426,081.23	83,639,294.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>19,476,825.91</b>	<b>78,808,707.14</b>

法定代表人：谢鄂强

主管会计工作负责人：舒相军会

会计机构负责人：周文

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		485,131,968.80	240,424,581.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		43,637,720.94	77,784,914.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>528,769,689.74</b>	<b>318,209,496.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		486,925,696.79	244,969,261.00
支付给职工以及为职工支付的现金		21,214,598.53	14,136,534.31
支付的各项税费		15,653,158.89	21,695,623.19
支付其他与经营活动有关的现金		86,823,365.66	106,397,799.21
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>610,616,819.87</b>	<b>387,199,217.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-81,847,130.13</b>	<b>-68,989,720.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		103,000,000.00	113,000,000.00
取得投资收益收到的现金		304,763.01	261,415.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>103,304,763.01</b>	<b>113,261,415.06</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,852.72	28,084,674.80
投资支付的现金		51,000,000.00	116,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>106,030,852.72</b>	<b>144,084,674.80</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,726,089.71</b>	<b>-30,823,259.74</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	47,130,000.00
取得借款收到的现金		103,000,000.00	75,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		55,680,000.00	1,191,215.17
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>158,680,000.00</b>	<b>123,921,215.17</b>
偿还债务支付的现金		75,648,419.03	26,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,317,509.76	2,785,258.01
支付其他与筹资活动有关的现金		55,950,581.78	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>135,916,510.57</b>	<b>29,125,258.01</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>22,763,489.43</b>	<b>94,795,957.16</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-61,809,730.41</b>	<b>-5,017,023.37</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		76,400,116.39	83,632,375.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>14,590,385.98</b>	<b>78,615,352.00</b>

法定代表人：谢鄂强

主管会计工作负责人：舒相军

会计机构负责人：周文

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、（三十一）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、（十三、十五）
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

##### 一、公司基本情况

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

本贸科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1997 年 2 月，经全国股转公司同意公司股票于 2016 年 8 月 8 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：本贸科技，证券代码：838650，分层情况：创新层。

注册地及总部地址：深圳市南山区科技园路 1006 号软件产业基地 5A 栋 1001

企业类型：股份有限公司(非上市)

注册资本：5873 万元人民币

统一社会信用代码：91440300279314954C

法定代表人：谢鄂强

##### (二) 历史沿革

本贸科技股份有限公司前身为深圳市本贸实业发展有限公司，系由深圳市继威实业发展有限公司、李国清、谢鄂强于 1997 年 2 月共同出资组建。组建时注册资本共人民币 200 万元，其中：深圳市继威实业发展有限公司出资 20 万元、占注册资本的 10.00%，李国清出资 90 万元、占注册资本的 45.00%，谢

鄂强出资 90 万元、占注册资本的 45.00%，上述出资已于 1997 年 1 月 23 日经深圳东华会计师事务所有限公司深东华验（1997）第 A061 号验资报告验证。公司于 1997 年 2 月 5 日领取了深圳市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 27931495-4 的企业法人营业执照。有限公司设立后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	900,000.00	45.00
李国清	900,000.00	45.00
深圳市继威实业发展有限公司	200,000.00	10.00
合 计	2,000,000.00	100.00

2004 年 10 月 18 日，深圳市本贸实业发展有限公司召开股东会通过如下决议：同意股东深圳市继威实业发展有限公司将其占公司 10% 的股权以人民币 20 万元转让给谢鄂强；股东李国清将其占公司 45% 的股权以人民币 90 万元转让给谢国强。以上股权变更经广东省深圳市福田区（2004）深福证字第 4963 号公证书公证，并于 2004 年 10 月 29 日完成了上述股东工商变更登记。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	1,100,000.00	55.00
谢国强	900,000.00	45.00
合 计	2,000,000.00	100.00

2004 年 11 月 11 日，深圳市本贸实业发展有限公司召开股东会通过如下决议：同意吸收新股东饶斌和谢运强，新股东饶斌投资人民币 70 万元，占公司 7% 的股权，新股东谢运强投资人民币 150 万元，占公司 15% 的股权，原股东谢鄂强增加注册资本人民币 370 万元，增资后占公司 48% 的股权，原股东谢国强增资 210 万元，增资后占注册资本 30% 的股权；上述增资已于 2004 年 11 月 17 日经深圳中庆会计师事务所有限公司深庆[2004]验字第 902 号验资报告验证，并于 2004 年 11 月 25 日完成了上述股东工商变更登记。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	4,800,000.00	48.00
谢国强	3,000,000.00	30.00
谢运强	1,500,000.00	15.00
饶斌	700,000.00	7.00
合 计	10,000,000.00	100.00

2011 年 3 月 15 日，深圳市本贸实业发展有限公司召开股东会通过如下决议：同意将原注册资本 1000 万元变更为 5180 万元，申请增加注册资本为人民币 4180 万元，其中股东谢鄂强出资人民币 2006.40 万元，谢国强出资人民币 1254.00 万元，谢运强出资人民币 627.00 万元，饶斌出资人民币 292.6 万元。公司注册资本增加部分由投资者分两期投入：第一期人民币 2300 万元，自公司营业执照变更之日起投入；第二期人民币 1880 万元，自营业执照变更之日起两年内投入。本次出资为第一期出资，由深圳中立会计师事务所（普通合伙）审验，并出具深中立验字[2011]021 号验资报告。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	15,840,000.00	48.00
谢国强	9,900,000.00	30.00
谢运强	4,950,000.00	15.00
饶斌	2,310,000.00	7.00
合 计	33,000,000.00	100.00

2012 年 3 月 1 日，深圳市本贸实业发展有限公司召开股东会通过如下决议：公司名称由原来的“深圳市本贸实业发展有限公司”变更为“深圳市本贸工程技术有限公司”。并于 2012 年 3 月 7 日完成了上述名称工商变更登记。

2013 年 4 月 1 日，新增实收资本人民币 1880 万元，本次出资为第二期，其中股东谢鄂强出资人民币 902.40 万元，谢国强出资人民币 564.00 万元，谢运强出资人民币 282.00 万元，饶斌出资人民币 131.6 万元，本次出资由深圳德永会计师事务所审验，并出具深德永验字[2013]15 号验资报告。截止 2013 年 4 月 1 日止，本次出资连同 2011 年 3 月第一次出资，累计实缴注册资本为人民币 5180 万元。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	24,864,000.00	48.00
谢国强	15,540,000.00	30.00
谢运强	7,770,000.00	15.00
饶斌	3,626,000.00	7.00
合 计	51,800,000.00	100.00

2016 年 1 月 12 日，深圳市本贸工程技术有限公司股东会通过如下决议：同意吸收新股东深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙），并转让 20% 的股权给新股东，股权转让后，其中股东谢鄂强出资人民币 1989.12 万元，占公司 38.40% 的股权，股东谢国强出资人民币 1243.20 万元，占公司 24.00% 的股权，股东谢运强出资人民币 621.60 万元，占公司 12.00% 的股权，股东饶斌出资人民币 290.08 万元，占公司 5.60% 的股权，股东深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）出资人民币 1036 万元，占公司 20% 的股权。本次股权转让在深圳联合产权交易所股份有限公司进行了见证，股权转让见证书编号为 JZ20151228087。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	19,891,200.00	38.40
谢国强	12,432,000.00	24.00
谢运强	6,216,000.00	12.00
饶斌	2,900,800.00	5.60
深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）	10,360,000.00	20.00
合 计	51,800,000.00	100.00

深圳市本贸工程技术有限公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，深圳市本贸工程技术有限公司整体变更为深圳市本贸科技股份有限公司，注册资本为人民币 5180 万，各发起人以其拥有的截至 2015 年 12 月 31 日止的净资产折股投入。截至 2015 年 12 月 31 日止，深圳市本贸工程技术有限公司经审计后净资产共 73,251,388.46 元，折股为 5180 万股，每股面值 1 元，其余净资产计入资本公积，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2016 年 3 月 27 日经致同会计师事务所（特殊普通合伙）以致同验字（2016）第 441ZC0191 号验资报告验证。公司于 2016 年 4 月 1 日办理了工商登记手续，并领取了 91440300279314954C 号股份公司营业执照。股份公司设立后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	19,891,200.00	38.40
谢国强	12,432,000.00	24.00
谢运强	6,216,000.00	12.00
饶斌	2,900,800.00	5.60
深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）	10,360,000.00	20.00
合 计	51,800,000.00	100.00

2017 年 2 月 8 日，深圳市本贸科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会会议决议和股票发行认购公告，决定公司申请增加注册资本人民币 278 万元，由谢鄂强、嘉兴清橙投资合伙企业（有限合伙）共两位股东于 2017 年 3 月 17 日之前缴足，变更后的注册资本为人民币 5458 万元，本次出资由致同会计师事务所（特殊普通合伙）以致同验字（2017）第 441ZC0131 号验资报告验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	20,965,600.00	38.41
谢国强	12,432,000.00	22.78
深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）	10,360,000.00	18.98
谢运强	6,216,000.00	11.39
饶斌	2,900,800.00	5.31
嘉兴清橙投资合伙企业（有限合伙）	1,705,600.00	3.13
合 计	54,580,000.00	100.00

股东嘉兴清橙投资合伙企业（有限合伙）将其持有的 3.7 万股转让给法人股东深圳前海弘晖投资控股有限公司、将其持有的 2 万股转让给自然人股东王立。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	20,965,600.00	38.41
谢国强	12,432,000.00	22.78
深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）	10,360,000.00	18.98
谢运强	6,216,000.00	11.39

股东名称	出资额	出资比例（%）
饶斌	2,900,800.00	5.31
嘉兴清橙投资合伙企业（有限合伙）	1,648,600.00	3.02
深圳前海弘晖投资控股有限公司	37,000.00	0.07
王立	20,000.00	0.04
合 计	54,580,000.00	100.00

2018年6月6日，深圳市本贸科技股份有限公司召开股东会通过如下决议：公司名称由原来的“深圳市本贸科技股份有限公司”变更为“本贸科技股份有限公司”。并于2018年6月26日完成了上述名称工商变更登记。公司的英文名称由“Shenzhen Bornsales Science & Technology Co., Ltd.”变更为“Bornsales Science & Technology Co., Ltd.”，公司简称、证券代码保持不变。

2019年1月23日，本贸科技股份有限公司召开股东大会通过如下决议：公司申请增加注册资本人民币230万元，由桐乡申万新成长股权投资合伙企业（有限合伙）和深圳前海弘晖投资控股有限公司于2019年1月31日之前缴足，其中桐乡申万新成长股权投资合伙企业（有限合伙）认缴人民币1,818,182.00元，占注册资本的3.20%；深圳前海弘晖投资控股有限公司认缴人民币481,818.00元，占注册资本的0.85%，变更后累计股本为5688万，本次出资由致同会计师事务所（特殊普通合伙）以致同验字（2019）第441ZC0032号验资报告验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	20,965,600.00	36.86
谢国强	12,432,000.00	21.86
深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）	10,360,000.00	18.21
谢运强	6,216,000.00	10.93
饶斌	2,900,800.00	5.10
桐乡申万新成长股权投资合伙企业（有限合伙）	1,818,182.00	3.20
嘉兴清橙投资合伙企业（有限合伙）	1,648,600.00	2.90
深圳前海弘晖投资控股有限公司	518,818.00	0.91
王立	20,000.00	0.03
合 计	56,880,000.00	100.00

2019年6月14日，本贸科技股份有限公司召开2019年第三次临时股东大会，审议批准了《关于<本贸科技股份有限公司2019年第二次股票发行方案>》的议案。本贸科技股份有限公司与宁波梅山保税港区航谊澜程投资管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区武航信夷投资管理合伙企业（有限合伙）签署了《股份认购协议书》，其中宁波梅山保税港区航谊澜程投资管理合伙企业（有限合伙）认购股数94万股、宁波梅山保税港区武航信夷投资管理合伙企业（有限合伙）认购股数91万股，本次出资由致同会计师事务所（特殊普通合伙）以致同验字（2019）441ZC0100号验资报告验证。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	23,546,400.00	40.09
谢国强	12,432,000.00	21.17
深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）	10,360,000.00	17.64
谢运强	6,216,000.00	10.58
桐乡申万新成长股权投资合伙企业（有限合伙）	1,818,182.00	3.10
嘉兴清橙投资合伙企业（有限合伙）	1,648,600.00	2.81
宁波梅山保税港区航谊澜程投资管理合伙企业（有限合伙）	940,000.00	1.60
宁波梅山保税港区武航信夷投资管理合伙企业（有限合伙）	910,000.00	1.55
深圳前海弘晖投资控股有限公司	518,818.00	0.88
王立	290,000.00	0.49
其他自然人	50,000.00	0.09
合 计	58,730,000.00	100.00

2020年5月6日、11日股东谢鄂强、谢国强通过盘后协议转让方式减持本公司股份2,741,200.00股，受让方为深圳市本善实业合伙企业（有限合伙），系公司员工持股平台。本次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	出资比例（%）
谢鄂强	21,491,200.00	36.5932
谢国强	11,746,000.00	20.0000
深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）	10,360,000.00	17.6400
谢运强	6,016,000.00	10.2435
深圳市本善实业合伙企业（有限合伙）	2,741,200.00	4.6675
桐乡申万新成长股权投资合伙企业（有限合伙）	1,818,182.00	3.0958
徐运锋	1,177,000.00	2.0041
宁波梅山保税港区航谊澜程投资管理合伙企业（有限合伙）	940,000.00	1.6005
宁波梅山保税港区武航信夷投资管理合伙企业（有限合伙）	910,000.00	1.5495
深圳前海弘晖投资控股有限公司	482,000.00	0.8207
王建文	399,600.00	0.6804
王立	290,000.00	0.4938
其他股东	358,818.00	0.6110
合 计	58,730,000.00	100.00

### （三）公司的行业性质和经营范围

本公司所属行业：信息系统集成服务。

本公司及子公司的业务性质和主要经营活动（经营范围），一般经营项目是：基础软件服务、应用软件服务、数据处理和存储服务；智慧城市设计和建设；服务器、电脑和配套软硬件产品研发、销售；物联网相关领域产品研发、销售；数据中心机房基础设施及配套产品研发、销售、服务；集成电路、计

计算机软硬件、电子元件开发、销售；工业设计；系统集成；安防产品的销售；经营进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；职业技能的培训；信息咨询（不含限制项目）；企业管理咨询（不含限制项目）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；网络信息安全和国产自主可控产品研发、销售；自有物业租赁。

许可经营项目是：服务器、电脑和配套软硬件产品生产；物联网相关领域产品生产；数据中心机房基础设施及配套产品生产、工程安装；技术认证服务；网络信息安全和国产自主可控产品生产；增值电信业务；电力工程施工总承包；机电安装工程总承包；电子与智能化工程的施工；建筑机电安装工程的安装施工；建筑装修装饰工程的安装施工；光伏发电工程的安装施工；可再生能源工程勘察、设计、施工（地源热泵、太阳能、风能）；节能工程设计、工程施工（工程类凭相关资质证书从事经营）、技术咨询和技术服务；防雷工程、环保工程、城市及道路照明工程、建筑幕墙工程、钢结构工程、消防设施工程、防水防腐保温工程、金属屋面工程的施工。

### （三）本公司财务报告的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2020 年 8 月 27 日批准。

### （四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 4 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
深圳市本贸新能源科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳市本贸工程科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
华章数据（广州）科技有限公司	控股子公司	2	70.00	70.00
合肥市本贸智谷科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
华章数据（深圳）有限公司	控股子公司	2	90.00	90.00
深圳市宝龙数据科技有限公司	控股子公司	2	99.00	99.00

注：本公司 2015 年 12 月注册登记成立全资子公司深圳市本贸新能源科技有限公司，截止 2020 年 6 月 30 日本公司尚未出资，该子公司尚未开展经营活动。

本公司 2020 年 4 月注册登记成立全资子公司深圳市本贸工程科技有限公司，截止 2020 年 6 月 30 日本公司尚未出资，该子公司尚未开展经营活动。

本报告期的合并财务报表范围及其变化情况，详见本“附注六、合并范围的变动，附注七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、收入确认政策，具体会计政策参见附注三（十五）、（二十五）。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### （四）记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 3、企业合并中有关交易费用的处理

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

## （六）合并财务报表编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

### 3、购买子公司少数股东股权

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

### 4、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 5、分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- 1) 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(八) 外币业务**

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

#### **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1、金融工具分类**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，于初始确认时将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付

本公司将不满足以上两类分类标准的其余金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时，将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此外，为了能够消除或显著减少会计错配，本公司可在初始确认时，将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。

本公司于初始确认时将金融负债分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债，本公司可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

## 2、金融工具确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

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的一部分的金融资产所产生的利得和损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，对于该类金融资产按公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得和损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 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

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，对于该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，取得的股利计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将产生的利得或损失计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

初始确认后，对于该类金融负债以摊余成本进行后续计量，采用实际利率法计算利息并计入当期损益。终止确认时，将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

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7、公司各类金融资产信用损失的确定方法

### (1) 应收票据

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	银行承兑汇票承兑人均为风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分	商业承兑汇票，比照应收账款按照不同业务组合计量坏账准备

### (2) 应收账款

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，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	确定组合的依据	计提方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	关联方组合	参考历史信用损失经验

账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	3.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3 年以上	50.00

### （3）其他应收款项

除适应收账款项外，其他应收款项的减值损失计量，比照本附注“三、（九）金融工具 6、金融资产的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

### 8、金融资产及金融负债的抵销

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

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

### （十）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### （十一）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### （十二）存货

#### 1、存货的分类

本公司存货主要包括库存商品、合同履约成本，按成本与可变现净值孰低列示。

#### 2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品等发出时采用加权平均法计价。

合同履约成本以合同为单位进行工程成本归集，工程成本包括工程分包成本、施工物资成本、工程管理费。每期期末工程项目根据完工百分比法确认合同收入和合同成本，累计应结转工程成本扣除前期已结转工程成本作为当期应确认合同成本，由合同履约成本计入主营业务成本。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。直接用于出售库存商品等存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

期末，如工程项目的合同履约成本加完工预计发生成本大于项目预计总收入，则该项目形成预计损失。公司按预计损失乘以未完工进度计提预计负债，相应计入主营业务成本。

#### 4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### （十三）合同资产

#### 1、合同资产的确认方法及标准

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与本附注“九、金融工具减值”一致，比照应收账款计提减值准备。

### （十四）长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### 1、初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### 2、后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或

现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间

接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、（二十）。

### （十五）固定资产

#### 1、固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### 2、各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00
机房专用设备	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75
其他	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、（二十）。

4、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### 5、大修理费用

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

#### （十六）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、（二十）。

#### （十七）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### （2）借款费用资本化期间

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

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

##### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

#### （十八）无形资产

##### 1、计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、软件、合同权利。

### （1）无形资产的初始计量

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

### （2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。报告期内，均为使用寿命有限的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

无形资产计提资产减值方法见附注三、（二十）。

## （十九）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## （二十）资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **（二十一）长期待摊费用**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### **（二十二）合同负债**

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

#### **（二十三）职工薪酬**

##### **1、职工薪酬的范围**

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

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

##### **2、短期薪酬**

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

##### **3、离职后福利**

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 4、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5、其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### （二十四）预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### （二十五）收入

#### 自 2020 年 1 月 1 日适用的会计政策

本公司的收入主要来源于数据中心基础设施建设。

#### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2、收入确认的具体方法

本公司主营业务为数据中心基础设施建设，数据中心基础设施建设业务具体包括物理空间设计及装修、供电系统、制冷及排风系统、消防系统、弱电系统、环境监测工程等系统工程的设计、施工、系统集成、安装、培训等，属于在某一时段内履行的履约义务。在资产负债表日，本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工进度；按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。对于与同一客户（或该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，且满足“一揽子交易”等条件的，合并为一份合同进行会计处理。

## 2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

### 1、一般原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## 2、收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### （1）数据中心硬件设备及相关产品销售收入

数据中心硬件设备及相关产品销售收入的确认方法：取得客户的验收证明时，确认收入。

### （2）数据中心服务收入

数据中心服务收入确认方法为：按合同约定的受益期限确认收入。

### （3）数据中心基础设施建设、光伏项目施工收入

数据中心基础设施建设收入确认方法：采用完工百分比法确认数据中心机房施工收入。

## （二十六）合同成本

### 1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### 2、合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### 3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### 4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## （二十七）政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

### （二十八）递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （二十九）经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的

差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

经营租赁中的租金，本公司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。

### （三十）重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额。

#### 建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检查并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

### （三十一）重要会计政策、会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），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。根据《关于做好挂牌公司 2019 年年度报告披露相关工作的通知》要求，挂牌公司应自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	2020 年 8 月 18 日公司第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第九次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。	详见其他说明

其他说明：

执行新收入准则对本期期初合并及母公司资产负债表相关项目的影列示如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预收款项	2,377,487.82		2,377,487.82	
合同负债		2,139,947.64		2,139,947.64
其他流动负债		237,540.18		237,540.18

## 2、重要会计估计变更

2020 年 1-6 月本公司无重要的会计估计变更。

## 3、2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

### (1) 合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	102,774,436.52	102,774,436.52	
交易性金融资产	103,000,000.00	103,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	18,000,000.00	18,000,000.00	
应收账款	311,065,238.82	311,065,238.82	
应收款项融资			
预付款项	3,602,322.30	3,602,322.30	
其他应收款	18,481,856.30	18,481,856.30	
存货	26,618,971.38	26,618,971.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,170,534.17	35,170,534.17	
<b>流动资产合计</b>	<b>618,713,359.49</b>	<b>618,713,359.49</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	31,123,012.18	31,123,012.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	81,246,456.71	81,246,456.71	
在建工程	205,317,244.74	205,317,244.74	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,684.58	12,684.58	

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数
递延所得税资产	19,408,975.71	19,408,975.71	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>337,108,373.92</b>	<b>337,108,373.92</b>	
<b>资产总计</b>	<b>955,821,733.41</b>	<b>955,821,733.41</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	107,920,000.00	107,920,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,632,491.83	15,632,491.83	
应付账款	274,431,397.03	274,431,397.03	
预收款项	2,377,487.82		-2,377,487.82
合同负债		2,139,947.64	2,139,947.64
应付职工薪酬	5,318,875.92	5,318,875.92	
应交税费	49,549,230.80	49,549,230.80	
其他应付款	6,701,950.00	6,701,950.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	23,392,523.62	23,392,523.62	
其他流动负债	2,039,815.56	2,277,355.74	237,540.18
<b>流动负债合计</b>	<b>487,363,772.58</b>	<b>487,363,772.58</b>	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	11,562,433.40	11,562,433.40	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	149,105,695.71	149,105,695.71	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>160,668,129.11</b>	<b>160,668,129.11</b>	
<b>负债合计</b>	<b>648,031,901.69</b>	<b>648,031,901.69</b>	
<b>股东权益：</b>			
股本	58,730,000.00	58,730,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	79,359,988.46	79,359,988.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,295,055.86	21,295,055.86	
未分配利润	144,543,886.17	144,543,886.17	

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	303,928,930.49	303,928,930.49	
少数股东权益	3,860,901.23	3,860,901.23	
<b>股东权益合计</b>	307,789,831.72	307,789,831.72	
<b>负债和股东权益总计</b>	955,821,733.41	955,821,733.41	

## (2) 母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	102,748,471.68	102,748,471.68	
交易性金融资产	103,000,000.00	103,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	15,400,000.00	15,400,000.00	
应收账款	404,307,459.98	404,307,459.98	
应收款项融资			
预付款项	3,384,005.59	3,384,005.59	
其他应收款	36,407,587.88	36,407,587.88	
存货	26,618,971.38	26,618,971.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,229,803.01	6,229,803.01	
<b>流动资产合计</b>	698,096,299.52	698,096,299.52	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	45,123,012.18	45,123,012.18	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	81,085,115.25	81,085,115.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,684.58	12,684.58	
递延所得税资产	3,010,637.19	3,010,637.19	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	129,231,449.20	129,231,449.20	
<b>资产总计</b>	827,327,748.72	827,327,748.72	

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数
<b>流动负债：</b>			
短期借款	107,920,000.00	107,920,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,632,491.83	15,632,491.83	
应付账款	271,214,380.61	271,214,380.61	
预收款项	2,377,487.82		-2,377,487.82
合同负债		2,139,947.64	2,139,947.64
应付职工薪酬	5,124,431.24	5,124,431.24	
应交税费	48,841,769.28	48,841,769.28	
其他应付款	6,666,204.60	6,666,204.60	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	7,498,219.33	7,498,219.33	
其他流动负债		237,540.18	237,540.18
<b>流动负债合计</b>	<b>465,274,984.71</b>	<b>465,274,984.71</b>	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	11,562,433.40	11,562,433.40	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>11,562,433.40</b>	<b>11,562,433.40</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>476,837,418.11</b>	<b>476,837,418.11</b>	
<b>股东权益：</b>			
股本	58,730,000.00	58,730,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	79,359,988.46	79,359,988.46	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21,295,055.86	21,295,055.86	
未分配利润	191,105,286.29	191,105,286.29	
<b>股东权益合计</b>	<b>350,490,330.61</b>	<b>350,490,330.61</b>	
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>827,327,748.72</b>	<b>827,327,748.72</b>	

#### 四、税项

**（一）主要税种及税率**

税 种	计税依据	法定税率（%）
增值税	应税收入	16、13、10、9、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴、从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2、12

续

纳税主体名称	企业所得税税率（%）
本贸科技股份有限公司	15
华章数据（广州）科技有限公司	25
合肥市本贸智谷科技有限公司	25
华章数据（深圳）有限公司	25
深圳市宝龙数据科技有限公司	25

**（二）税收优惠及批文**

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）的规定，高新技术企业享受 15% 的企业所得税税率，公司于 2016 年 11 月 15 日取得了由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、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201644200186，有效期 3 年。公司于 2019 年 12 月 9 日取得了由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颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201944206353，有效期 3 年。2019 年度、2020 年度本公司企业所得税率为 15%。

2、根据财政部、税务总局联合发布《关于建筑服务等营改增试点政策的通知》（财税〔2017〕58 号）的有关规定，建筑工程总承包单位为房屋建筑的地基与基础、主体结构提供工程服务，建设单位自行采购全部或部分钢材、混凝土、砌体材料、预制构件的，适用简易计税方法计税。本公司从事的甲供材工程施工收入，采用简易征收办法，税率为 3%。

3、根据《深圳经济特区房产税实施办法》（深府〔1987〕164 号）规定，本公司于 2015 年 9 月 15 日向深圳市南山区地方税务局申请取得深地税南备[2015]193 号文，本公司 2014 年、2016 年购置的新建房屋自购置之次月起免征房产税三年。同时根据该实施办法规定，房产出租的，以租金收入为房产税的计税依据。以租金收入为房产税的计税依据，只适用于个人、房管部门、国家机关、人民团体、军队(含武装警察)、公园、名胜古迹、宗教寺庙和国家财政部门拨付事业经费的单位出租的房产。

**五、合并财务报表项目注释**

**(一) 货币资金**

项 目	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
库存现金	111,353.51	25,108.90
银行存款	44,130,266.07	101,165,746.00
其他货币资金	1,749,225.57	1,583,581.62
合 计	45,990,845.15	102,774,436.52

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
冻结的银行存款	24,764,793.67	24,764,773.67
保函保证金	1,749,225.57	1,583,581.62
合 计	26,514,019.24	26,348,355.29

**(二) 交易性金融资产**

项 目	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计		103,000,000.00
债务工具投资		103,000,000.00
权益工具投资		
衍生金融工具		
合 计		103,000,000.00

**(三) 应收票据**

## 1、应收票据

种 类	2020年6月30日余额			2020年1月1日余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				18,000,000.00		18,000,000.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	30,000.00	970,000.00			
合 计	1,000,000.00	30,000.00	970,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00

## 2、按照应收票据组合分类

组合名称	2020年6月30日余额		2020年1月1日余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行承兑汇票			18,000,000.00	
组合 1：信用等级较高的银行承兑的汇票			18,000,000.00	
组合 2：信用等级较低的银行承兑的汇票				
商业承兑汇票	1,000,000.00	30,000.00		
合 计	1,000,000.00	30,000.00		

3、公司期末无已质押的应收票据。

4、公司期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

5、报告期内本公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据

6、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收票据坏账准备 30,000.00 元。

#### （四）应收账款

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
账面余额	382,845,413.86	330,663,470.02
减：坏账准备	21,629,621.64	19,598,231.20
合 计	361,215,792.22	311,065,238.82

#### 1、应收账款按预期信用损失计提方法分类披露

种 类	2020 年 6 月 30 日余额				
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	计 提 比 例 (%)	账 面 价 值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	381,883,652.31	99.75	20,667,860.09	5.41	361,215,792.22
关联方组合					
组合小计	381,883,652.31	99.75	20,667,860.09	5.41	361,215,792.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	961,761.55	0.25	961,761.55	100.00	
合 计	382,845,413.86	100.00	21,629,621.64	--	361,215,792.22

续：

种 类	2020 年 1 月 1 日余额				
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	计 提 比 例 %	账 面 价 值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	317,852,875.29	96.13	18,636,469.65	5.86	299,216,405.64
关联方组合	11,848,833.18	3.58			11,848,833.18
组合小计	329,701,708.47	99.71	18,636,469.65	5.65	311,065,238.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	961,761.55	0.29	961,761.55	100.00	
合 计	330,663,470.02	100.00	19,598,231.20	--	311,065,238.82

#### 2、期末单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2020 年 6 月 30 日余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
能通科技股份有限公司	675,270.54	675,270.54	100.00	企业破产重整
深圳中航电脑系统工程有限公司	273,132.64	273,132.64	100.00	企业破产
深圳市圳君实业发展有限公司	13,358.37	13,358.37	100.00	企业失联
合 计	961,761.55	961,761.55	--	

续：

应收账款（按单位）	2020年1月1日余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
能通科技股份有限公司	675,270.54	675,270.54	100.00	企业破产重整
深圳中航电脑系统工程有限公司	273,132.64	273,132.64	100.00	企业破产
深圳市圳君实业发展有限公司	13,358.37	13,358.37	100.00	企业失联
合计	961,761.55	961,761.55	--	

## 3、按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款：

账龄	2020年6月30日余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	288,529,194.46	75.55	8,655,875.83	3.00	279,873,318.63
1至2年	62,000,248.78	16.24	3,100,012.44	5.00	58,900,236.34
2至3年	16,912,831.79	4.43	1,691,283.18	10.00	15,221,548.61
3年以上	14,441,377.28	3.78	7,220,688.64	50.00	7,220,688.64
合计	381,883,652.31	100.00	20,667,860.09	--	361,215,792.22

续：

账龄	2020年1月1日余额				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	220,280,693.60	69.30	6,608,420.81	3.00	213,672,272.79
1至2年	64,893,976.49	20.42	3,244,698.82	5.00	61,649,277.67
2至3年	18,889,381.50	5.94	1,888,938.15	10.00	17,000,443.35
3年以上	13,788,823.70	4.34	6,894,411.87	50.00	6,894,411.83
合计	317,852,875.29	100.00	18,636,469.65	--	299,216,405.64

## 4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,031,390.44 元。

## 5、按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	2020年6月30日账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备 2020年6月30日余额
大同普云大数据有限公司	86,911,608.56	22.70	3,195,072.74
广州浩盛捷云网络科技有限公司	64,378,028.98	16.82	1,931,340.87
重庆腾讯信息技术有限公司	53,113,430.63	13.87	1,593,402.92
福建省邮电工程有限公司	23,292,260.06	6.08	698,767.80
中兴通讯股份有限公司	18,021,730.25	4.71	540,651.91
合计	245,717,058.48	64.18	7,959,236.24

## 6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### （五）应收款项融资

#### 1. 明细情况

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
银行承兑汇票	134,000,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	134,000,000.00	

2、本公司期末所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生信用损失，故未计提资产减值准备。

#### 3、公司期末已质押的银行承兑票据

种 类	2020年6月30日余额
银行承兑汇票	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00

#### 4、公司期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑票据

项 目	2020 年 6 月 30 日余额
期末终止确认金额	63,000,000.00
期末未终止确认金额	
合 计	63,000,000.00

### （六）预付款项

#### 1、预付款项按账龄披露

账 龄	2020 年 6 月 30 日余额		2020 年 1 月 1 日余额	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
1 年以内	4,016,824.34	63.24	3,012,401.30	83.62
1 至 2 年	1,774,916.20	27.94	237,373.03	6.59
2 至 3 年	209,025.29	3.29	88,823.15	2.47
3 年以上	351,089.80	5.53	263,724.82	7.32
合 计	6,351,855.63	100.00	3,602,322.30	100.00

#### 2、按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	2020年6月30日账面余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
深圳市汇丰智能系统有限公司	488,051.34	7.68	前海 TI 项目预付货款
深圳市鸿云恒达科技有限公司	467,310.00	7.36	重庆二期项目预付货款
深圳宝龙达信创科技股份有限公司	399,600.00	6.29	安可研发项目预付货款
深圳控道智能科技有限公司	353,450.00	5.56	安可研发项目预付货款
深圳华宇云枫网络技术有限公司	310,629.76	4.89	重庆腾讯二期项目预付货款
合 计	2,019,041.10	31.78	

**(七) 其他应收款**

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	19,793,527.04	18,481,856.30
合 计	19,793,527.04	18,481,856.30

## 其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质披露

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
保证金	16,396,029.03	18,703,487.74
备用金	1,041,762.30	294,222.71
往来款	3,232,312.32	
其他	92,697.21	260,744.35
小计	20,762,800.86	19,258,454.80
减：减值准备	969,273.82	776,598.50
合 计	19,793,527.04	18,481,856.30

## (2) 其他应收款按种类披露

种 类	2020 年 6 月 30 日余额				
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	20,717,800.86	99.78	969,273.82	4.68	19,748,527.04
关联方组合					
组合小计	20,717,800.86	99.78	969,273.82	4.68	19,748,527.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	45,000.00	0.22			45,000.00
合 计	20,762,800.86	100.00	969,273.82	--	19,793,527.04

续：

种 类	2020 年 1 月 1 日余额				
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	19,258,454.80	100.00	776,598.50	4.03	18,481,856.30
关联方组合					
组合小计	19,258,454.80	100.00	776,598.50	4.03	18,481,856.30

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,258,454.80	100.00	776,598.50	--	18,481,856.30

## (3) 其他应收款坏账准备计提情况

项目	2020年1月1日余额	本期计提	本期转回	本期转销	本期核销	其他变动	2020年6月30日余额
坏账准备	776,598.50	22,956.50				169,718.82	969,273.82

注：其他变动为本期联营单位变为子公司合并增加坏账准备所致。

## (4) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020年6月30日余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	17,529,263.99	84.61	525,877.92	3.00	17,003,386.07
1至2年	638,812.49	3.08	31,940.62	5.00	606,871.87
2至3年	2,158,517.28	10.42	215,851.73	10.00	1,942,665.55
3年以上	391,207.10	1.89	195,603.55	50.00	195,603.55
合计	20,717,800.86	100.00	969,273.82	--	19,748,527.04

续：

账龄	2020年1月1日余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	净额
1年以内	16,193,996.34	84.09	485,819.90	3.00	15,708,176.44
1至2年	2,229,801.66	11.58	111,490.08	5.00	2,118,311.58
2至3年	595,099.70	3.09	59,509.97	10.00	535,589.73
3年以上	239,557.10	1.24	119,778.55	50.00	119,778.55
合计	19,258,454.80	100.00	776,598.50	--	18,481,856.30

## (5) 期末单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款(按单位)	2020年6月30日余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
谢国强	45,000.00			本公司股东未结算房屋租金
合计	45,000.00			--

## (6) 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳华盟工程再担保有限公司	保证金	10,185,000.00	1年以内	49.05	305,550.00
蓝厅(北京)信息科技有限公司	保证金	1,600,000.00	2至3年	7.71	160,000.00
深圳市腾云数据系统有限公司	往来款	1,295,724.32	1年以内	6.24	38,871.73
上海携旭机电设备安装工程有限公司	往来款	573,955.00	1年以内	2.76	17,218.65
广州浩盛捷云网络科技有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	2.41	15,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		14,154,679.32		68.17	536,640.38

## (7) 涉及政府补助的应收款项

报告期内，本公司不存在涉及政府补助的应收款项。

## (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，本公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## (八) 存货

## 1、存货分类

存货种类	2020年6月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	354,664.99	131,164.11	223,500.88
合同履约成本	20,698,754.22		20,698,754.22
合计	21,053,419.21	131,164.11	20,922,255.10

续：

存货种类	2020年1月1日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	131,164.11		131,164.11
合同履约成本	26,487,807.27		26,487,807.27
合计	26,618,971.38		26,618,971.38

## 2、存货跌价准备

项目	2020年1月1日余额	本期增加金额		本期减少金额		2020年6月30日余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		131,164.11				131,164.11
合计		131,164.11				131,164.11

## (九) 合同资产

## 1、合同资产情况

项目	2020年6月30日余额			2020年1月1日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	1,653,460.07	49,603.80	1,603,856.27			
合计	1,653,460.07	49,603.80	1,603,856.27			

## 2、本期合同资产计提减值准备情况

项目	2020年1月1日余额	本期计提	本期转回	本期转销	本期核销	其他变动	2020年6月30日余额
合同资产减值准备		49,603.80					49,603.80

**(十) 其他流动资产**

项目	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
待抵扣增值税	67,123,710.67	35,170,534.17
待认证增值税	9,617,850.46	
保理融资保证金	1,000,000.00	
合计	77,741,561.13	35,170,534.17

**(十一) 长期应收款**

## 1、长期应收款情况

项目	2020年6月30日			2020年1月1日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁借款保证金	15,450,000.00		15,450,000.00			
合计	15,450,000.00		15,450,000.00			

2、报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

3、报告期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**(十二) 长期股权投资**

被投资单位	2020年1月1日余额	本期增减变动			
		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
华章数据（深圳）有限公司	15,020,537.29				
东莞市云达信数据科技有限公司	16,102,474.89			-1,296,532.41	
合计	31,123,012.18			-1,296,532.41	

续：

被投资单位	本期增减变动			2020年6月30日余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
华章数据（深圳）有限公司			15,020,537.29		
东莞市云达信数据科技有限公司				14,805,942.48	
合计			15,020,537.29	14,805,942.48	

注：华章数据（深圳）有限公司本期变更为本公司子公司。

**(十三) 固定资产**

项目	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
固定资产	286,868,383.86	81,246,456.71

固定资产清理		
合 计	286,868,383.86	81,246,456.71

## 1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	机房专用设备	合 计
一、账面原值：							
1.2020年1月1日	93,240,173.01	1,038,064.71	2,457,858.04	983,990.05	731,820.91		98,451,906.72
2.本期增加金额				81,491.67	11,415.93	211,675,298.82	211,768,206.42
（1）购置				68,131.54	11,415.93		79,547.47
（2）在建工程转入						211,675,298.82	211,675,298.82
（3）企业合并增加				13,360.13			13,360.13
3.本期减少金额				520.67			520.67
（1）处置或报废							
（2）其他转出				520.67			520.67
4.2020年6月30日	93,240,173.01	1,038,064.71	2,457,858.04	1,064,961.05	743,236.84	211,675,298.82	310,219,592.47
二、累计折旧							
1.2020年1月1日	13,322,137.71	1,028,564.71	1,453,817.24	816,582.84	584,347.51		17,205,450.01
2.本期增加金额	2,261,338.18		117,486.42	50,344.51	18,775.27	3,697,863.22	6,145,807.60
（1）计提	2,261,338.18		117,486.42	49,955.05	18,775.27	3,697,863.22	6,145,418.14
（2）其他				389.46			389.46
3.本期减少金额				49.00			49.00
（1）处置或报废							
（2）其他转出				49.00			49.00
4.2020年6月30日	15,583,475.89	1,028,564.71	1,571,303.66	866,878.35	603,122.78	3,697,863.22	23,351,208.61
三、减值准备							
1.2020年1月1日							
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							
4.2020年6月30日							

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	机房专用设备	合 计
四、账面价值							
1.2020年6月30日	77,656,697.12	9,500.00	886,554.38	198,082.70	140,114.06	207,977,435.60	286,868,383.86
2.2020年1月1日	79,918,035.30	9,500.00	1,004,040.80	167,407.21	147,473.40		81,246,456.71

说明：固定资产抵押、担保详见附注五、（十九）短期借款说明和附注五、（二十八）长期借款说明。

#### 2、暂时闲置的固定资产情况

报告期本公司不存在暂时闲置的固定资产情况。

#### 3、融资租赁租入的固定资产情况

报告期本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产情况。

#### 4、经营租赁租出的固定资产情况

项目	2020年6月30日账面价值
机房专用设备	664,410.46
合计	664,410.46

#### 5、未办妥产权证书的固定资产情况

报告期本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

### （十四）在建工程

#### 1、在建工程情况

项 目	2020年6月30日			2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
广州一号云中心项目				205,317,244.74		205,317,244.74
华章未来城市云中心	257,981,773.18		257,981,773.18			
腾讯深宇数据中心	19,562,663.58		19,562,663.58			
合 计	277,544,436.76		277,544,436.76	205,317,244.74		205,317,244.74

#### 2、重要在建工程项目本报告期变动情况

项 目	预算数 (亿元)	2020年1月1日	本期增加	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少	2020年6月30日
广州一号云中心项目	2.11	205,317,244.74	6,358,054.08	211,675,298.82		
华章未来城市云中心	3.49		257,981,773.18			257,981,773.18
腾讯深宇数据中心	7.40		19,562,663.58			19,562,663.58
合 计		205,317,244.74	283,902,490.84	211,675,298.82		277,544,436.76

续：

项 目	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
广州一号云中 心项目	100.00	100.00	7,222,075.96	3,683,540.96	6.37	自筹及贷款
华章未来城市 云中心	73.92	74.00	4,710,044.44	4,710,044.44	7.70	自筹及贷款
腾讯深宇数据 中心	2.65	2.65	1,920,000.00	1,920,000.00	6.40	自筹及贷款
合 计	--	--	13,852,120.40	10,313,585.40	--	--

3、报告期内本公司不存在计提在建工程减值准备的事项。

### (十五) 无形资产

项 目	客户资源	合计
一、账面原值		
1.2020年1月1日余额		
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)企业合并增加	27,028,676.70	27,028,676.70
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2020年6月30日余额		
二、累计摊销		
1.2020年1月1日余额		
2.本期增加金额		
(1)摊销		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2020年6月30日余额		
三、减值准备		
1.2020年1月1日余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2020年6月30日余额		
四、账面价值		
1.2020年6月30日余额	27,028,676.70	27,028,676.70
2.2020年1月1日余额		

注：客户资源 1，为本公司通过控股合并方式取得的深圳市宝龙数据科技有限公司与深圳市腾讯计算机系统有限公司关于深宇机房(位于深圳市坪山区兰景路深宇科技厂区)N 个 7KW 机架租电分离初步合作意向 10,291,070.13 元。

根据第三方资产评估师出具的评估报告（资产基础法），宝龙数据科技有限公司购买日按持股比例计算的净资产份额公允价值为-3,291,070.13 元，本公司投资成本账面价值 7,000,000.00 元，合并价差 10,291,070.13 元。

客户资源 2，为本公司通过控股合并方式取得的华章数据（深圳）有限公司与阿里巴巴（中国）有限公司关于华章未来城市云中心数据中心(位于深圳市宝安区松岗街道象山大道 71 号)资源锁定合作协议 16,737,606.57 元。

根据第三方资产评估师出具的评估报告（资产基础法），华章数据（深圳）有限公司购买日按持股比例计算的净资产份额公允价值为 46,893,590.15 元，本公司投资成本账面价值 63,631,196.72 元，合并价差 16,737,606.57 元。

以上客户资源本公司将依据实际租赁期限以直线法摊销。

#### （十六）长期待摊费用

项 目	2020 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少		2020 年 6 月 30 日余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	12,684.58		12,684.58		
合 计	12,684.58		12,684.58		

#### （十七）递延所得税资产

##### 1、未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2020年6月30日余额		2020年1月1日余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	22,809,663.37	3,455,221.61	20,374,829.70	3,086,615.97
内部交易未实现收益	120,220,062.64	30,055,015.66	56,268,970.92	14,067,242.73
可弥补亏损	34,981,557.67	8,745,389.42	9,020,468.04	2,255,117.01
股份支付	4,934,160.00	740,124.00		
小计	182,945,443.68	42,995,750.69	85,664,268.66	19,408,975.71
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产公允价值调整	300,888.76	75,222.19		
小计	300,888.76	75,222.19		

##### 2、以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

报告期内本公司不存在以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债

#### （十八）其他非流动资产

项 目	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
合同取得成本	849,056.58	

数据中心场地租赁保证金	16,656,698.94
预付工程款	93,080,571.27
合 计	110,586,326.79

### (十九) 短期借款

#### 1、短期借款分类

项 目	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
保证借款	7,600,000.00	34,360,000.00
抵押+质押+保证	117,500,000.00	73,560,000.00
抵押+保证	9,800,000.00	
合 计	134,900,000.00	107,920,000.00

#### 2、短期借款说明

借款种类	贷款单位	起始日期	讫止日期	年利 率 (%)	贷款/授信金额
保证借款	招商银行深圳分行	2019.10.24	2020.10.24	5.220	10,000,000.00
抵押+质押+保证	建设银行城建支行	2020.1.13	2021.1.12	5.438	50,000,000.00
		2020.3.3	2021.3.1	5.438	
	交通银行深圳分行	2019.8.27	2020.8.20	5.438	80,000,000.00
		2020.6.1	2021.6.1	5.003	
		2020.6.8	2021.6.8	5.003	
浦发银行深圳分行	2020.3.10	2021.3.10	5.220	15,000,000.00	
抵押+保证	建设银行上步支行	2020.4.26	2021.4.25	6.300	10,000,000.00

续表：

借款种类	贷款单位	期末余额	抵押或质押情况	保证人/抵押人
保证借款	招商银行深圳分行	7,600,000.00		深圳市中小企业融资担保有限公司、谢鄂强
抵押+质押+保证	建设银行城建支行	28,000,000.00	抵押物：深圳市软件产业基地 5 栋 A 座 1001、1002 房产；质押物：《国富光启外高桥产业园项目系统集成施工工程》、《广元市云计算大数据中心 IDC 机房总包项目合同》《世纪互联科学城数据中心一期白空间改造项目（三、四层）总包项目合同》下对应的应收账款。	谢鄂强、谢国强、谢运强、股东亲属
		20,000,000.00		
	交通银行深圳分行	30,000,000.00	抵押品：长安花园 B 栋 19B/19C 深圳湾生态园 5D3103、5D3106、5D3107、5D3110、5D3111、5D3112。（香洲抵字 L20190610/香洲抵字 L20190611）；质押品：国富光启广州云产业园一标段项目机电装修工程合同应收账款，（香最高额 L20190610）、中国重庆市腾讯云计算数据中心项目二期 TDC 机房装饰装修及机电总包采购项目合同应收账款，（香最高额 L20190810），质押担保的最高债权额为 8,000.00 万元。	谢鄂强、谢国强、谢运强、杨蔚、汪玲、股东亲属
9,000,000.00				
		17,500,000.00		

借款种类	贷款单位	期末余额	抵押或质押情况	保证人/抵押人
	浦发银行深圳分行	13,000,000.00	抵押品：深圳湾生态园 5 栋 D 座 3505、3506。质押品：《大同云中 e 谷产业园 S2A 地块 1 号建筑物智能化总包工程合同》下所有应收账款。	谢鄂强、谢国强、谢运强、股东亲属
抵押+保证	建设银行上步支行	9,800,000.00	抵押物：南山街道白石路南沙河西路西深圳湾科技生态园区一区 5 栋 D 座 3108、3109 号房产	谢鄂强、股东亲属

3、报告期末无已逾期未偿还的短期借款。

## （二十）应付票据

### 1、应付票据情况

种类	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	
商业承兑汇票	19,324,788.76	15,632,491.83
合计	22,324,788.76	15,632,491.83

2、报告期末无已到期未支付的应付票据。

## （二十一）应付账款

### 1、应付账款列示

账龄	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
1 年以内	203,166,704.93	249,557,092.86
1 至 2 年	13,616,984.25	3,439,394.44
2 至 3 年	2,376,014.71	4,592,267.03
3 年以上	18,674,558.40	16,842,642.70
合计	237,834,262.29	274,431,397.03

### 2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2020 年 6 月 30 日余额	未偿还或未结转的原因
上海网盛信息科技有限公司	14,659,678.21	存在诉讼
合计	14,659,678.21	

## （二十二）合同负债

项目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
建造合同形成的已结算未完工工程施工	2,888,194.31	54,073.21
预收维保费	1,134,365.69	549,858.39
预收货款	566,717.67	1,536,016.04
合计	4,589,277.67	2,139,947.64

## （二十三）应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项 目	2020 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日余额
短期薪酬	5,314,669.88	19,492,588.78	21,831,749.98	2,975,508.68
离职后福利-设定提存计划	4,206.04	143,238.68	143,238.68	4,206.04
合 计	5,318,875.92	19,635,827.46	21,974,988.66	2,979,714.72

## 2、短期薪酬

项 目	2020 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,260,556.80	18,854,447.40	21,205,745.28	2,909,258.92
职工福利费		154,708.18	154,708.18	
社会保险费	1,864.68	172,114.96	169,578.28	4,401.36
其中：1. 医疗保险费	1,682.42	147,545.47	145,339.66	3,888.23
2. 工伤保险费	70.10	774.31	774.31	70.10
3. 生育保险费	112.16	23,795.18	23,464.31	443.03
4. 其他				
住房公积金	52,248.40	288,467.75	278,867.75	61,848.40
工会经费和职工教育经费		22,850.49	22,850.49	
合 计	5,314,669.88	19,492,588.78	21,831,749.98	2,975,508.68

## 3、设定提存计划

项 目	2020 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日余额
离职后福利	4,206.04	143,238.68	143,238.68	4,206.04
其中：1. 基本养老保险费	3,925.64	140,071.28	140,071.28	3,925.64
2. 失业保险费	280.40	3,167.40	3,167.40	280.40
合 计	4,206.04	143,238.68	143,238.68	4,206.04

## (二十四) 应交税费

税 项	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
增值税	53,917,879.20	39,736,949.86
企业所得税	11,443,762.41	9,030,652.42
代扣代缴个人所得税	642,919.91	134,056.60
城市维护建设税	54,856.78	50,184.07
教育费附加	23,509.20	21,506.62
地方教育费附加	15,673.40	14,338.33
印花税	962.37	561,542.90
土地使用税	981.18	
房产税	387,967.69	
合 计	66,488,512.14	49,549,230.80

## (二十五) 其他应付款

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
应付利息		

应付股利		
其他应付款	10,714,115.99	6,701,950.00
合 计	10,714,115.99	6,701,950.00

## 1、其他应付款

## (1) 按款项性质分类

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
往来款	6,956,740.61	2,871,850.31
押金	184,000.00	38,600.00
备用金	14,959.99	37,397.15
保证金	3,001,536.96	3,603,045.52
其他	556,878.43	151,057.02
合 计	10,714,115.99	6,701,950.00

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	未偿还或结转的原因
北京世纪互联宽带数据中心有限公司	1,100,000.00	未到结算时间
合 计	1,100,000.00	

## (二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
一年内到期的长期借款	32,271,610.01	23,392,523.62
合 计	32,271,610.01	23,392,523.62

说明：一年内到期的长期借款抵押情况详见附注五、（二十八）长期借款说明。

## (二十七) 其他流动负债

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
待转销项税	442,097.76	237,540.18
应计利息		2,039,815.56
合 计	442,097.76	2,277,355.74

## (二十八) 长期借款

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
融资租赁借款	624,457,315.96	
抵押并保证借款	8,200,000.00	11,163,645.36
质押并保证借款	3,335,226.33	
保证借款	5,194,001.30	7,897,007.37
小 计	641,186,543.59	19,060,652.73
减：一年内到期的长期借款	32,271,610.01	7,498,219.33
合 计	608,914,933.58	11,562,433.40

说明：

融资租赁借款担保事项：由本公司、本公司股东谢鄂强、谢国强、谢运强及股东亲属提供担保。

融资租赁借款质押事项：本公司以华章未来城市云中心项目工程施工合同下的应收账款、子公司深圳市宝龙数据科技有限公司以因提供服务或货物而合法享有的应收账款收益权及本公司持有的华章数据（深圳）有限公司 90% 股权、深圳市宝龙数据科技有限公司 99% 股权、华章数据（广州）科技有限公司 70% 股权提供质押。

融资租赁借款抵押事项：本公司子公司华章数据（广州）科技有限公司以固定资产中的部分机房专用设备作为抵押物，抵押价值为 171,951,267.51 元。

截止 2020 年 6 月 30 日融资租赁借款余额为 624,457,315.96 元，一年内到期的借款金额为 24,489,505.63 元。

抵押并保证借款：公司以深圳湾科技生态园第一区四套房产作为抵押物向深圳农村商业银行办理最高额抵押贷款，股东谢鄂强、谢运强、谢国强为本公司提供联合担保。深圳农村商业银行向本公司提供总额为人民币 21,000,000.00 元整（含等值其他币种）的授信额度。截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 8,200,000.00 元，一年内到期的借款金额为 1,200,000.00 元。

质押并保证借款：公司将与神州数据系统集成服务有限公司签订的《世纪互联北京一成泰和数据中心采购合同》的 1 份销售合同、《世纪互联北京一成泰和数据中心大总包项目》的两份工程合同下生成的应收账款作为质押物，股东谢鄂强、谢运强、谢国强为本公司提供联合担保。深圳农村商业银行向本公司提供总额为人民币 21,000,000.00 元整（含等值其他币种）的授信额度。截止 2020 年 6 月 30 日借款余额为 3,335,226.33 元，一年内到期的借款金额为 1,388,103.08 元。

保证借款：股东谢鄂强、谢国强、谢运强，在 2019 年签署了保证函，联名为远东国际融资租赁有限公司与本公司于 2019 年签订的《有追索权保理合同》提供保证，保证金额为人民币 1,100 万元，截止 2020 年 6 月 30 日借款余额是人民币 5,194,001.30 元，一年内到期的借款金额是人民币 5,194,001.30 元。

### （二十九）长期应付款

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
融资租赁借款		165,000,000.00
小 计		165,000,000.00
减：一年内到期的融资租赁借款		15,894,304.29
合 计		149,105,695.71

注：本期末将融资租赁借款调整至长期借款列报。

### （三十）股本（单位：万股）

股东名称	2020 年 1 月 1 日	本期增减（+、-）					2020 年 6 月 30 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,873.00						5,873.00

### （三十一）资本公积

1、报告期内各期末资本公积情况如下

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
-----	-------------------	------------------

股本溢价	79,359,988.46	79,359,988.46
其他资本公积	4,934,160.00	
合计	84,294,148.46	79,359,988.46

## 2、资本公积变动情况

项目	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年6月30日余额
股本溢价	79,359,988.46			79,359,988.46
其他资本公积		4,934,160.00		4,934,160.00
合计	79,359,988.46	4,934,160.00		84,294,148.46

注：本期确认股份支付增加资本公积 4,934,160.00 元。股份支付情况见附注十一。

## (三十二) 盈余公积

## 1、报告期内未盈余公积情况如下

项目	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
法定盈余公积	21,295,055.86	21,295,055.86
合计	21,295,055.86	21,295,055.86

## 2、盈余公积变动情况

项目	2020年1月1日余额	本期增加	本期减少	2020年6月30日余额
法定盈余公积	21,295,055.86			21,295,055.86
合计	21,295,055.86			21,295,055.86

## (三十三) 未分配利润

项目	2020年1-6月金额	2019年1-6月金额
调整前上期末未分配利润	144,543,886.17	97,476,131.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	144,543,886.17	97,476,131.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,772,274.87	21,944,282.36
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	149,316,161.04	119,420,413.73

## (三十四) 营业收入和营业成本

项目	2020年1-6月金额		2019年1-6月金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	170,020,311.01	121,016,923.10	171,252,687.03	119,545,454.94
其他业务	506,697.28	944,537.75	151,668.08	162,047.89
合计	170,527,008.29	121,961,460.85	171,404,355.11	119,707,502.83

## 主营业务（分业务）

项目	2020年1-6月金额		2019年1-6月金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数据中心基础设施建设	152,020,851.43	111,309,049.31	137,552,380.81	93,771,882.11

项 目	2020 年 1-6 月金额		2019 年 1-6 月金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数据中心硬件及相关产品销售	7,630,202.58	4,616,159.90	25,415,910.16	21,127,160.57
数据中心服务	6,759,948.64	2,717,624.77	8,029,685.42	4,526,723.49
光伏项目施工	3,609,308.36	2,374,089.12	254,710.64	191,813.04
合 计	170,020,311.01	121,016,923.10	171,252,687.03	119,545,454.94

**(三十五) 税金及附加**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
城建税	421,706.19	545,136.73
房产税	387,967.69	
印花税	86,384.87	101,726.80
教育费附加	181,457.28	262,530.03
地方教育费附加	120,971.55	164,060.84
城镇土地使用税	981.18	
合 计	1,199,468.76	1,073,454.40

**(三十六) 销售费用**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
职工薪酬	958,841.88	1,444,520.97
业务招待费	235,822.15	573,881.43
差旅费	57,435.16	197,296.81
办公费	15,672.90	18,240.85
工程后期维修费	600,957.16	114,524.13
其他	3,437.62	89,428.51
合 计	1,872,166.87	2,437,892.70

**(三十七) 管理费用**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
职工薪酬	18,869,100.00	5,426,829.05
差旅费	422,338.97	1,074,932.55
折旧及摊销	4,683,537.05	975,254.39
业务招待费	1,584,795.38	913,771.19
中介服务费	3,466,350.88	1,222,534.75
办公费	1,705,726.63	604,256.08
房租管理维护费	2,454,266.42	2,409,187.06
水电费	1,149,268.53	15,867.52
其他	473,492.29	1,798,147.75
合 计	34,808,876.15	14,440,780.34

**(三十八) 研发费用**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
材料费	3,733,842.03	3,494,633.85

人工费	3,348,086.48	1,790,165.07
折旧费	517,515.20	522,361.02
其他相关费用	424,030.24	47,130.54
合 计	8,023,473.95	5,854,290.48

**(三十九) 财务费用**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
利息费用	7,095,688.24	2,785,258.01
减：利息收入	269,378.93	190,503.05
汇兑损失（“-”收益）	43,092.09	
手续费及其他	27,122.37	1,254.16
合 计	6,896,523.77	2,596,009.12

**(四十) 其他收益**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额	与资产相关/与收益相关
科创委补助		344,000.00	
民营及中小企业创新发展培育扶持计划（新三板创新层补贴）	300,000.00		与收益相关
深圳市企业研究开发资助	248,000.00		与收益相关
稳岗补贴	6,370.76		与收益相关
代扣代缴个税手续费返还	905.62		与收益相关
其他	4.20		与收益相关
合 计	555,280.58	344,000.00	

**(四十一) 投资收益**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
银行理财产品收益	304,763.01	261,415.06
权益法核算的长期股权投资收益	-1,296,532.41	-975,898.97
非同一控制下企业合并购买日之前持有的被购买方股权与该股权在购买日公允价值之间的差额	610,659.43	
合 计	-381,109.97	-714,483.91

**(四十二) 信用减值损失**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
坏账准备	-2,084,346.94	
合同资产减值损失	-49,603.80	
合 计	-2,133,950.74	

**(四十三) 资产减值损失**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
坏账准备		329,901.51
存货跌价损失	-131,164.11	
合 计	-131,164.11	329,901.51

**（四十四）营业外收入**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
其他	0.46	
合 计	0.46	

**（四十五）营业外支出**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
滞纳金	1,883.59	11,236.25
其他		
合 计	1,883.59	11,236.25

**（四十六）所得税费用**

## 1、所得税费用明细

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
当期所得税费用	11,033,864.04	4,198,347.29
递延所得税费用	-19,805,680.68	40,567.39
合 计	-8,771,816.64	4,238,914.68

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年 1-6 月金额
利润总额	-6,327,789.43
按法定/适用税率计算的所得税费用（所得税适用税率 15%）	-949,168.41
子公司适用不同税率的影响	-7,424,332.90
调整以前期间所得税的影响	228,736.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,927.93
不可抵扣的投资损益及不需纳税投资收益	304,039.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用和残疾人工资加计扣除	-844,420.36
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
非同一控制下企业合并购买日之前持有的被购买方股权与该股权在购买日公允价值之间的差额	-91,598.91
所得税费用	-8,771,816.64

**（四十七）现金流量表项目注释**

## 1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
利息收入	269,378.93	190,503.05
往来款项	18,131,270.11	80,195,231.23
补贴收入	555,281.04	344,000.00
合 计	18,955,930.08	80,729,734.28

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
付现费用	11,553,342.08	15,139,076.29
往来款	33,999,235.99	85,261,983.60
资金冻结	165,663.95	
其他		
合 计	45,718,242.02	100,401,059.89

**(四十八) 现金流量表补充资料**

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,444,027.21	21,003,691.91
加：资产减值准备	2,265,114.85	-416,717.49
固定资产折旧	6,145,369.14	1,416,301.37
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	12,684.58	238,330.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损益		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,778,938.24	2,785,258.01
投资损失（收益以“-”号填列）	381,109.97	714,483.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,805,692.91	53,589.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	12.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,565,552.17	-59,679.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-200,806,335.01	-29,059,083.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,594,785.19	81,079,644.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,424,434.32	77,755,819.80
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	19,476,825.91	78,808,707.14
减：现金的期初余额	76,426,081.23	83,639,294.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-56,949,255.32	-4,830,587.26

## 2、支付的取得子公司的现金净额

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	55,000,000.00	
其中：华章数据（深圳）科技有限公司	48,000,000.00	
深圳市宝龙数据科技有限公司	7,000,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	377,918.37	
其中：华章数据（深圳）科技有限公司	297,005.03	
深圳市宝龙数据科技有限公司	80,913.34	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
取得子公司支付的现金净额	54,622,081.63	

### 3、收到的处置子公司的现金净额

报告期内，本公司无收到的处置子公司的现金净额。

### 4、现金及现金等价物的构成

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	19,476,825.91	76,426,081.23
其中：库存现金	111,353.51	25,108.90
可随时用于支付的银行存款	19,365,472.40	76,400,972.33
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,476,825.91	76,426,081.23

说明：其他货币资金中的承兑汇票保证金、保函保证金、冻结的银行存款等不符合可随时用于支付的其他货币资金的定义，编制现金流量表时，不视为现金及现金等价物。

### （四十九）所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	受限原因
其他货币资金	1,749,225.57	1,583,581.62	作为保函保证金
冻结的银行存款	24,764,793.67	24,764,773.67	因诉讼事项资金冻结
应收票据	3,000,000.00		作为《银行承兑合作协议》质押
固定资产	77,656,697.12	75,619,976.83	作为《授信额度合同》的抵押物
固定资产	171,951,267.51		作为融资租赁借款抵押
应收账款	163,175,150.70	178,321,226.34	作为《授信额度合同》质押
应收账款	62,562,812.26		作为融资租赁借款质押
在建工程		171,951,267.51	融资租赁借款
股权			质押借款、注 1
合 计	504,859,946.83	452,240,825.97	

注：2019 年公司与中信金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，合同约定公司以其持有控股子公司华章数据（广州）科技有限公司 70.00%（对应的实际账面价值为 1,400.00 万元）的股权质押给中信金融租赁有限公司。

2020 年公司与中信金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，合同约定公司以其持有控股子公司深圳市宝龙数据科技有限公司 99%（对应的实际账面价值为 4,000.00 万元）的股权质押给中信金融租赁有限公司。

2020 年公司与中电投融和融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，合同约定公司以其持有控股子公司华章数据（深圳）有限公司 90%（对应的实际账面价值为 8,102.05 万元）的股权质押给中电投融和融资租赁有限公司。

### （五十）外币货币性项目

#### 1、外币货币性项目

报告期内，本公司无外币货币性项目。

#### 2、境外经营实体说明

报告期内，本公司无境外经营实体。

## 六、合并范围的变动

### （一）非同一控制下企业合并

#### 1、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式
华章数据（深圳）有限公司	2020 年 1 月 31 日	48,000,000.00	60	现金收购
深圳市宝龙数据科技有限公司	2020 年 5 月 31 日	7,000,000.00	99	现金收购

续：

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
华章数据（深圳）有限公司	2020 年 1 月 31 日	完成工商变更；完成全部股权转让款支付；治理层及关键管理人员已经由本公司派入人员担任		-619,842.11
深圳市宝龙数据科技有限公司	2020 年 5 月 31 日	完成工商变更；完成全部股权转让款支付；治理层及关键管理人员已经由本公司派入人员担任		-2,813.92

说明：华章数据（深圳）有限公司于 2018 年 7 月 19 日成立，2019 年 4 月本公司以现金收购的方式取得 30% 的股权，股权取得成本 18,000,000.00 元。

#### 2、合并成本及客户资源

合并成本	华章数据（深圳）有限公司	深圳市宝龙数据科技有限公司
--现金	48,000,000.00	7,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		

合并成本	华章数据（深圳）有限公司	深圳市宝龙数据科技有限公司
--其他		
合并成本合计	48,000,000.00	7,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,262,393.43	-3,291,070.13
客户资源	16,737,606.57	10,291,070.13

说明：（1）华章数据（深圳）有限公司可辨认净资产公允价值依据北京中林资产评估有限公司出具的评估报告中林评字[2020]第 163 号为基础确认。合并成本按交易各方股东于 2020 年 1 月 2 日签署的“股权转让协议”中确定的股权转让价格确认。

（2）深圳市宝龙数据科技有限公司可辨认净资产公允价值依据北京中林资产评估有限公司出具的评估报告中林评字[2020]第 238 号为基础确认。合并成本按交易各方股东于 2020 年 5 月 15 日签署的“股权转让协议”中确定的股权转让价格确认。

### 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	华章数据（深圳）有限公司		深圳市宝龙数据科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	297,005.03	297,005.03	80,913.34	80,913.34
其他应收款	2,714,640.00	2,714,640.00	1,279,283.09	1,279,283.09
预付账款	44,677,706.09	44,677,706.09	440,000.00	440,000.00
其他流动资产	1,058,669.91	1,058,669.91	372,941.93	372,941.93
流动资产合计	48,748,021.03	48,748,021.03	2,173,138.36	2,173,138.36
固定资产	12,238.46	12,759.13		
长期应收款			7,200,000.00	7,200,000.00
在建工程	19,755,996.19	19,454,635.78	2,087,178.27	2,087,178.27
递延所得税资产	2,668,977.62	2,668,977.62	1,112,104.43	1,112,104.43
其他非流动资产	2,474,754.72	2,474,754.72	4,280,000.00	4,280,000.00
非流动资产合计	24,911,966.99	24,611,127.25	14,679,282.70	14,679,282.70
资产合计	73,659,988.02	73,359,148.28	16,852,421.06	16,852,421.06
应付账款	18,323,704.19	18,323,704.19		
应付职工薪酬	76,382.61	76,382.61		
应交税金	1,122.90	1,122.90		
其他应付款	3,079,579.32	3,079,579.32	20,176,734.32	20,176,734.32
递延所得税负债	75,209.94			
负债合计	21,555,998.96	21,480,789.02	20,176,734.32	20,176,734.32
减：少数股东权益	20,841,595.63	20,751,343.70	-33,243.13	-33,243.13
取得的净资产	31,262,393.43	31,127,015.56	-3,291,070.13	-3,291,070.13

### 4、购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
华章数据（深圳）有限公司	15,020,537.29	15,631,196.72	610,659.43	以股权转让价为基础乘以持股比例确定	

## （二）同一控制下企业合并

报告期内本公司未发生同一控制下的企业合并。

## （三）反向购买

报告期内本公司未发生反向购买业务。

## （四）处置子公司

报告期内本公司未发生处置子公司业务。

## （五）其他原因的合并范围变动

### 1、新设子公司及其相关情况

本公司 2020 年 4 月注册登记成立全资子公司深圳市本贸工程科技有限公司，截止 2020 年 6 月 30 日本公司尚未出资，该子公司尚未开展经营活动。

### 2、合并范围子公司减少情况

报告期内无合并范围子公司减少情况。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）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 (%)	
华章数据（广州）科技有限公司	广州	广州	数据中心运营	70.00		收购
合肥市本贸智谷科技有限公司	合肥	合肥	智能中心运营	100.00		设立
华章数据（深圳）有限公司	深圳	深圳	数据中心运营	90.00		收购
深圳市宝龙数据科技有限公司	深圳	深圳	数据中心运营	99.00		收购

说明：本公司在子公司中的持股比例与表决权比例一致。

#### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	2020 年 1-6 月金额			
	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
华章数据（广州）科技有限公司	30.00	-2,266,235.31		1,584,165.92
华章数据（深圳）有限公司	10.00	-61,984.21		7,148,414.70
深圳市宝龙数据科技有限公司	1.00	-28.14		-33,271.27

#### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2020 年 6 月 30 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华章数据(广州)科技有限公司	16,526,373.36	277,480,915.62	294,007,288.98	145,733,304.60	142,967,810.33	288,701,114.93
华章数据(深圳)有限公司	37,330,485.95	327,631,365.42	364,961,851.37	76,402,482.23	217,075,222.19	293,477,704.42

续：

子公司名称	2019 年 12 月 31 日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华章数据(广州)科技有限公司	25,999,603.45	264,076,460.22	290,076,063.67	128,099,576.20	149,105,695.71	277,205,271.91

续：

子公司名称	2020 年 1-6 月金额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
华章数据(广州)科技有限公司	65,230.19	-7,554,117.71	-7,554,117.71
华章数据(深圳)有限公司		-619,842.11	-619,842.11

续：

子公司名称	2019 年 1-6 月金额		
	营业收入	净利润	综合收益总额
华章数据(广州)科技有限公司		-3,135,301.51	-3,135,301.51

#### 4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期内，本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况

#### 5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

报告期内，本公司不存在结构化主体

#### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

本报告期内，本公司不存在在子公司的所有者权益份额发生变化情况

#### (三) 在合营安排或联营企业中的权益

##### 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东莞市云达信数据科技有限公司	东莞	东莞	数据中心运营	30.00		权益法

##### 2、重要联营企业的主要财务信息

项目	2020 年 6 月 30 日余额/2020 年 1-6 月金额	
	东莞市云达信数据科技有限公司	
流动资产	14,611,907.01	

项 目	2020 年 6 月 30 日余额/2020 年 1-6 月金额
	东莞市云达信数据科技有限公司
非流动资产	618,919.83
资产合计	15,230,826.84
流动负债	30,718.86
非流动负债	27,120.00
负债合计	57,838.86
少数股东权益	
归属于母公司所有者权益	15,172,987.98
按持股比例计算的净资产份额	4,551,896.39
调整事项	
--商誉	10,254,046.09
--内部交易未实现利润	
--其他	
对联营企业权益投资的账面价值	14,805,942.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	3,362,164.52
净利润	-4,321,774.69
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-4,321,774.69
本年度收到的来自联营企业的股利	

- 3、报告期，本公司不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的情况
- 4、报告期，本公司不存在合营企业或联营企业发生超额亏损情况
- 5、报告期，本公司不存在与合营企业投资相关的承诺
- 6、报告期，本公司不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### （四）重要的共同经营

报告期内本公司不存在共同经营的业务。

#### （五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期内本公司不存在结构化主体。

### 八、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策

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

#### 1、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

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

本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

#### 2、流动性风险

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将自有资金作为主要资金来源，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司自有资金比较充裕，流动性风险较小。

于 2020 年 6 月 30 日及前一个年度本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	2020年6月30日金额				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	13,490.00				13,490.00
应付票据	2,232.48				2,232.48
应付账款	20,316.67	1,361.70	237.60	1,867.46	23,783.43
其他应付款	831.37	110.90	1,075.9	128.06	1,071.41
一年内到期的非流动负债	3,227.16				3,227.16
其他流动负债	44.21				44.21
长期借款			894.71	59,996.78	60,891.49
金融负债合计	40,141.89	1,472.60	1,133.39	61,992.30	104,740.18

续

项 目	2019年12月31日				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融负债：					
短期借款	10,792.00				10,792.00
应付票据	1,563.25				1,563.25
应付账款	27,443.14				27,443.14
其他应付款	670.2				670.2
一年内到期的非流动负债	2,339.25				2,339.25
其他流动负债	203.98				203.98
长期借款		366.68	789.56		1,156.24
长期应付款				14,910.57	14,910.57
金融负债合计	43,011.82	366.68	789.56	14,910.57	59,078.63

## 九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

### 1、以公允价值计量的项目和金额

报告期内，本公司无公允价值计量的资产及负债。

### 2、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十、关联方及关联交易

### （一）本公司的控股股东情况

名 称	与本公司关系	直接拥有本公司股份比例（%）	间接拥有本公司股份比例（%）	性 质
谢鄂强	实际控制人	36.5932	17.46	自然人

### （二）本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、（一）

### （三）本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
深圳市本立投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东

关联方名称	与本公司关系
深圳市泛亚网络科技有限公司	本公司股东控股的企业
深圳市本贸投资控股有限公司	本公司股东控股的企业
华章数据（深圳）有限公司	联营企业（2019 年）
东莞市云达信数据科技有限公司	联营企业
日喀则市朗明太阳能科技有限责任公司	其他关联方
深圳市晨信机电设备有限公司	其他关联方
谢国强	持股 5% 以上股东、董事
谢运强	持股 5% 以上股东、监事
舒相军	董事、财务总监、董事会秘书
赵晨	董事（2020 年 3 月离职）
迟少宇	董事
郭国明	监事会主席
郭巧玉	职工代表监事（2020 年 3 月离职）
冷健	职工代表监事
陈冕	董事
李小平	董事（2020 年 3 月之前）、监事（2020 年 4 月起）
叶宏煜	独立董事
吴德军	独立董事
卢阳	其他关联方

#### （四）关联交易情况

##### 1、报告期关联购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### （1）采购商品/接受劳务情况表

报告期不存在向关联方采购商品/接受劳务情况。

###### （2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
日喀则市朗明太阳能科技有限责任公司		254,710.64
华章数据（深圳）有限公司		
深圳市晨信机电设备有限公司		
合 计		254,710.64

##### 2、关联方租赁情况

出租房	承租方	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
本贸科技股份有限公司	谢国强	82,568.81	
合 计		82,568.81	

##### 3、关联担保情况

2020 年 6 月 30 日关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
谢鄂强、谢国强、谢运强、股东亲属	30,000,000.00	2019 年 12 月 6 日	2022 年 12 月 6 日	是
谢鄂强、谢国强、谢运强、股东亲属	90,000,000.00	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日	是
谢鄂强、谢国强、谢运强、	50,000,000.00	2019 年 5 月 25 日	2021 年 5 月 25 日	是
谢鄂强	10,000,000.00	2019 年 11 月 27 日	2021 年 11 月 27 日	是
谢鄂强、谢国强、谢运强、股东亲属	80,000,000.00	2019 年 6 月 25 日	2022 年 8 月 20 日	否
谢鄂强、谢国强、谢运强、股东亲属	15,000,000.00	2019 年 4 月 1 日	2022 年 4 月 1 日	否
谢鄂强、谢国强、谢运强、股东亲属	30,000,000.00	2019 年 11 月 14 日	2023 年 11 月 14 日	否
谢鄂强、股东亲属	10,000,000.00	2019 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 24 日	否
谢鄂强、谢国强、谢运强	21,000,000.00	2018 年 12 月 7 日	2024 年 11 月 4 日	否
谢鄂强、谢国强、谢运强	11,000,000.00	2019 年 7 月 1 日	2023 年 6 月 1 日	否
谢鄂强	10,000,000.00	2020 年 4 月 26 日	2024 年 4 月 25 日	否
谢鄂强	见说明（12）	2020 年 3 月 13 日	2030 年 3 月 17 日	否
谢鄂强、谢国强、谢运强	905,321,966.00	2020 年 5 月 31 日	2030 年 6 月 15 日	否
谢鄂强、股东亲属	271,236,902.00	2019 年 7 月 22 日	2029 年 7 月 15 日	否

截至 2020 年 6 月 30 日担保情况说明：

（1）股东谢鄂强、谢国强、谢运强及股东亲属在 2018 年签署了最高额不可撤销担保书，联名为招商银行股份有限公司深圳分行与本公司于 2018 年签订的《授信协议》提供担保,担保金额为人民币 3,000 万元。根据《授信协议》，招商银行向授信人提供总额为人民币 3,000 万元整（含等值其他币种）的授信额度。同时，根据最高额抵押合同，股东谢鄂强和谢国强以深圳市群星广场共四套自有房产作为该《授信协议》的抵押物。

（2）股东谢鄂强，谢国强，谢运强及股东亲属，在 2018 年签署了额度借款自然人保证合同，联名为建设银行深圳市分行与本公司于 2018 年签订的《授信额度合同》提供担保，担保金额为人民币 9,000 万元。根据《自然人额度保证合同》，建设银行向授信人提供总额为人民币 9,000 万元整（含等值其他币种）的授信额度。本公司以深圳市软件产业基地 5 栋 A 座两间办公室作为抵押物和鞍山市云数科技发展有限公司云数据计算中心综合基地项目设备及工程总包合同对应的应收账款提供质押。

（3）股东谢鄂强，谢国强，谢运强，在 2018 年签署了保证合同，联名为交通银行深圳分行与本公司于 2018 年签订的《综合授信合同》提供担保，保证金额为人民币 5,000 万元。根据《综合授信合同》，交通银行向授信人提供总额为人民币 5,000 万元整（含等值其他币种）的授信额度。股东谢鄂强以自有两套房产作为该《授信协议》的抵押物。公司以中广核山东乐陵二期 20MWp 农业大棚光伏发电项目工程建筑安装及调试施工工程包工程施工合同对应的应收账款提供质押。

（4）股东谢鄂强，在 2018 年签署了最高额保证合同为兴业银行股份有限公司深圳分行与本公司于 2018 年签订的编号为兴银深文锦授信字（2018）第 BM01 号的《额度授信合同》提供担保,担保金额为人民币

人民币 1,000 万元。根据《额度授信合同》，兴业银行向授信人提供总额为人民币 1,000 万元整（含等值其他币种）的授信额度。

（5）股东谢鄂强、谢国强、谢运强及股东亲属，在 2019 年签署了保证合同，联名为交通银行深圳分行与本公司于 2019 年签订的《授信额度合同》提供担保，保证金额为人民币 8,000 万元。根据《综合授信合同》，交通银行向授信人提供总额为人民币 8,000 万元整（含等值其他币种）的授信额度。股东谢鄂强以自有两套房产以及本公司以深圳湾科技生态园第一区六室作为该《授信协议》的抵押物。公司以国富光启广州云产业园一标段项目机电装修工程及中国重庆市重庆腾讯云计算数据中心项目二期 IDC 机房装饰装修及机电总包采购项目对应的应收账款提供质押。

（6）股东谢鄂强、谢国强、谢运强及股东亲属在 2018 年签署了最高额保证合同，联名为上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行与本公司于 2018 年签订的《授信协议》提供担保，担保金额为人民币 1,500 万元。根据《授信协议》，浦发银行向授信人提供总额为人民币 1,500 万元整（含等值其他币种）的授信额度。同时，公司以深圳湾科技生态园第一区两室作为该《授信协议》的抵押物。公司以《大同云中 e 谷产业园 S2A 地块 1 号建筑智能化总包工程合同》对应的应收账款提供质押。

（7）股东谢鄂强、谢国强、谢运强及股东亲属在 2019 年签署了最高额不可撤销担保书，联名为招商银行股份有限公司深圳分行与本公司于 2019 年签订的《授信协议》提供担保，担保金额为人民币 3,000 万元。根据《授信协议》，招商银行向授信人提供总额为人民币 3,000 万元整（含等值其他币种）的授信额度。同时，最高额抵押合同，股东谢鄂强和谢国强以深圳市群星广场共四套自有房产作为该《授信协议》的抵押物。

（8）股东谢鄂强、及股东亲属在 2019 年签署了不可撤销担保书，联名为招商银行股份有限公司深圳分行与本公司于 2019 年签订的《授信协议》提供担保，担保金额为人民币 1,000 万元。根据《授信协议》，招商银行向授信人提供总额为人民币 1,000 万元整（含等值其他币种）的授信额度。公司以八项专利权作为质押物。

（9）股东谢鄂强、谢国强、谢运强在 2018 年签署了保证合同，联名为深圳农村商业银行车公庙分行与本公司于 2018 年签订的《综合授信合同》提供担保，总担保金额为人民币 2,100 万元。根据《授信合同》，深圳农村商业银行向授信人提供总额为人民币 2,100 万元整（含等值其他币种）的授信额度。公司将与神州数据系统集成服务有限公司签订的《世纪互联北京一成泰和数据中心采购合同》的 1 份销售合同、《世纪互联北京一成泰和数据中心大总包项目》的两份工程合同下生成的应收账款作为质押物以及本公司以深圳湾科技生态园第一区四室作为抵押物。

（10）股东谢鄂强、谢国强、谢运强在 2019 年签署了保证函，联名为远东国际融资租赁有限公司与本公司于 2019 年签订的《有追索权保理合同》提供保证，保证金额为人民币 1,100 万元。根据《有追索权保理合同》，远东国际融资租赁有限公司向本公司支付总额为人民币 1,100 万元整的应收账款受让款。

（11）股东谢鄂强、及股东亲属在 2020 年签署了连带责任保证合同，联名为深圳担保集团有限公司（委托贷款委托人）与本公司在 2020 年签订的委托贷款合同[深担（2020）年委贷字（1201）号]提供担保。总担保金额为人民币 1,000.00 万元整。根据委托贷款合同，深圳担保集团有限公司（委托贷款委

托人)委托中国建设银行股份有限公司深圳上步支行(委托贷款受托人)向本公司提供贷款 1,000.00 万元整。公司以南山街道白石路南沙河西路西深圳湾科技生态园区一区 5 栋 D 座 3108、3109 号房产作为本次委托贷款抵押物。

(12) 股东谢鄂强于 2020 年为子公司华章数据(深圳)有限公司向中电投融和融资租赁有限公司的融资租赁借款提供无限连带责任保证,并签署保证合同。担保范围为主合同债权(包括但不限于主合同租金、逾期利息、手续费等)和实现主合同债权的费用(包括但不限于诉讼费、仲裁费等)。根据融资租赁借款合同,中电投融和融资租赁有限公司已向本公司子公司提供贷款 217,000,000.00 元,本公司以华章未来城市云中心项目工程施工合同下的应收账款(工程发包人为华章数据(深圳)有限公司,承包人为本贸科技股份有限公司)和子公司华章数据(深圳)有限公司 90% 股权提供质押。

(13) 股东谢鄂强、谢国强、谢运强于 2020 年为子公司深圳市宝龙数据科技有限公司向中信融资租赁有限公司的融资租赁借款提供提供不可撤销的连带责任保证,并签署保证合同。根据融资租赁借款合同,中信融资租赁有限公司已向本公司子公司提供贷款 240,000,000.00 元,本公司以子公司深圳市宝龙数据科技有限公司以因提供服务或货物而合法享有的应收账款收益权和深圳市宝龙数据科技有限公司 99% 股权提供质押。

(14) 股东谢鄂强于 2019 年为子公司华章数据(广州)科技有限公司向中信融资租赁有限公司的融资租赁借款提供提供不可撤销的连带责任保证,并签署保证合同。根据融资租赁借款合同,中信融资租赁有限公司已向本公司子公司提供贷款 165,000,000.00 元,子公司以固定资产中的部分机房专用设备作为抵押物,本公司以子公司华章数据(广州)科技有限公司 70% 股权提供质押。

#### 4、关联方资金拆借

##### 2020 年 1-6 月金额关联方资金拆借情况

##### (1) 关联方资金拆出情况

本报告期无关联方资金拆出事项。

##### (2) 关联方资金拆入情况

关联方	2020 年 1 月 1 日余额	拆入金额	还款金额	2020 年 6 月 30 日余额
谢鄂强		15,000,000.00	15,000,000.00	
谢国强		5,680,000.00	5,680,000.00	
合计		20,680,000.00	20,680,000.00	

##### (3) 借款利息情况

单位名称	2020 年 1-6 月金额	2019 年金额
谢鄂强	63,263.70	
谢国强	28,139.67	
合计	91,403.37	

#### 5、关键管理人员薪酬

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额
-----	----------------	----------------

关键管理人员薪酬	1,783,339.42	972,290.36
----------	--------------	------------

### （五）关联方应收应付款项

#### 1、应收关联方款项

项目名称	关联方	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
其他应收款	谢国强	45,000.00	
应收账款	华章数据（深圳）有限公司		11,848,833.18

#### 2、应付关联方款项

报告期内无应付关联方款项。

### （六）关联方承诺

报告期内本公司不存在关联方承诺事项

## 十一、股份支付

授予日权益工具公允价值的确定方法	2019年6月发行新股的发行价
可行权权益工具数量的确定依据	原股东以盘后协议转让股份数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,934,160.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,934,160.00

说明：

2020年5月6日、11日公司股东谢鄂强、谢国强以盘后协议转让方式，分别转让其持有的本公司股份 2,055,200.00 股、686,000.00 股给职工持股平台深圳市本善实业合伙企业（有限合伙），转让价格 10.00 元/股，2019年6月本公司最近一次发行股票的价格为 11.8 元/股，本期按转让价差确认管理费用 4,934,160.00 元，同时增加资本公积。

## 十二、承诺及或有事项

### （一）重要的承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项

### （二）或有事项

#### 1、上海网盛信息科技有限公司诉公司买卖合同纠纷案件

上海网盛信息科技有限公司（以下简称“原告”）与公司于 2012 年 10 月签订《重庆云计算太平洋电信数据中心机房工程设备供货合同》（以下简称“合同”），约定供货事宜。关于结算金额，原告主张按照合同约定的政府审定金额执行，公司主张按合同约定的单价执行，故双方发生纠纷，原告将公司告至法院。

原告诉讼请求：（1）请求判令公司向原告支付设备款 16,669,435.86 元及相应的逾期利息（按中国人民银行同期同类贷款利率，自 2014 年 4 月 1 日起计算至实际清偿之日）；（2）本案诉讼费用由公司承担。

公司辩称：（1）原告请求的结算金额有误，结算金额应当依据合同第 6.1.3 条约定的计算方式确定，结算金额应为 303,557,225.92 元；（2）应根据合同约定扣除公司代付的设计费 2,714,082.00 元；（3）原告未向公司提供完整的结算资料，且双方因结算产生争议，现公司不具备向原告付款的条件；（4）公司已按合同约定付款，无需支付逾期付款利息。

该案件已经深圳市福田区人民法院审理并作出一审判决，公司胜诉。2020 年 6 月 11 日二审开庭审理，尚未收到法院判决。

## 2、上海网盛信息科技有限公司诉公司买卖合同纠纷案件

经核查，该案件的案情及目前状况如下：

上海网盛信息科技有限公司（以下简称“原告”或“反诉被告”）与公司于 2012 年 12 月签订《重庆云计算太平洋电信数据中心机房工程设备供货合同（离岸楼）》，约定供货事宜。关于结算金额，原告主张按照合同约定的政府审定金额执行，公司主张按合同约定的单价执行；此外，双方就停工损失事宜亦存在争议，故双方发生纠纷，原告将公司告至法院。

原告诉讼请求：（1）请求判令公司向原告支付设备款 6,655,406.87 元及因公司欠付设备款而产生的利息损失（自 2018 年 6 月 1 日起至公司实际付清欠款之日）；（2）请求判令公司向原告赔偿损失 1,400,000.00 元；（3）案件受理费由公司承担。

法院于 2018 年 11 月 16 日受理该案件后，公司在法定期间内向法院提起反诉，请求：（1）法院组织双方办理设备供货合同结算，并依据结算结果判令反诉被告向公司退还多收取的设备款项 5,243,249.35 元；（2）案件诉讼费由反诉被告承担。

该案件已经深圳市福田区人民法院审理并于 2020 年 3 月 10 日作出一审判决，公司胜诉。原告提起上诉，目前公司尚未收到相关诉讼文件。

## 3、上海网盛信息科技有限公司诉公司建设工程施工合同纠纷案件

上海网盛信息科技有限公司（以下简称“原告”）与公司于 2012 年 12 月签订《重庆云计算太平洋电信数据中心机房工程分包合同（施工）》，约定施工事宜。关于结算金额，原告主张按照合同约定的政府审定金额执行，公司主张按合同约定的单价执行，故双方发生纠纷，原告将公司告至法院。

原告诉讼请求：（1）请求判令公司向原告支付所欠工程款 8,766,437.86 元；（2）请求判令公司向原告支付分摊的 753,476.31 元装修损失；（3）请求判令公司向原告支付利息损失 1,041,293.50 元（利息损失暂计算至 2019 年 5 月 31 日，2019 年 5 月 31 日之后的利息损失以实际欠款数额为基数，按中国人民银行同期贷款利率的标准，计算至所欠全部工程款支付完毕之日止）；（4）请求判令公司向原告支付按期完工奖金 50 万元；（5）案件诉讼费由公司承担。

该案件已被重庆市北碚区人民法院受理，2019 年 11 月 20 日进行了第一次庭审。目前二次庭审尚未进行。

## 十三、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

本公司无重要的资产负债表日后非调整事项。

**（二）利润分配情况**

报告期内，本公司未进行利润分配。

**（三）销售退回**

截至本财务报表签发日，本公司无需要披露的重要销售退回。

**十四、其他重要事项****（一）政府补助****1、采用总额法计入当期损益的政府补助情况**

补助项目	种类	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额	计入损益的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
民营及中小企业创新发展培育扶持计划（新三板创新层补贴）	财政拨款	300,000.00		其他收益	与收益相关
深圳市企业研究开发资助	财政拨款	248,000.00		其他收益	与收益相关
科创委补助	财政拨款		344,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	6,370.76		其他收益	与收益相关
代扣代缴个税手续费返还	财政拨款	905.62		其他收益	与收益相关
其他	财政拨款	4.2		其他收益	与收益相关
合 计		555,280.58	344,000.00		

**2、采用净额法冲减相关成本的政府补助情况**

补助项目	种类	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金额	冲减相关成本的 列报项目	与资产相关/ 与收益相关
政策性优惠贷款贴息	财政拨款			财务费用	与收益相关
合 计					

**（二）债务重组**

报告期内，本公司未发生债务重组事项。

**（三）资产置换**

报告期内，本公司不存在应当披露的资产置换事项。

**（四）年金计划**

报告期内，本公司无应当披露的企业年金计划。

**（五）终止经营**

报告期内，本公司不存在终止经营事项。

**（六）分部信息**

报告期内，本公司不存在分部信息。

**（七）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

报告期内，本公司不存在其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

项目	2020年6月30日余额	2020年1月1日余额
账面余额	535,924,686.49	423,905,691.18
减：坏账准备	21,628,939.00	19,598,231.20
合计	514,295,747.49	404,307,459.98

## 1、应收账款按预期信用损失计提方法分类披露

种类	2020年6月30日余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	381,860,897.59	71.25	20,667,177.45	5.41	361,193,720.14
关联方组合	153,102,027.35	28.57			153,102,027.35
组合小计	534,962,924.94	99.82	20,667,177.45	3.86	514,295,747.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	961,761.55	0.18	961,761.55	100.00	
合计	535,924,686.49	100.00	21,628,939.00	--	514,295,747.49

续：

种类	2020年1月1日余额				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	317,852,875.29	74.98	18,636,469.65	5.86	299,216,405.64
关联方组合	105,091,054.34	24.79			105,091,054.34
组合小计	422,943,929.63	99.77	18,636,469.65	4.41	404,307,459.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	961,761.55	0.23	961,761.55	100.00	
合计	423,905,691.18	100.00	19,598,231.20	--	404,307,459.98

## 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2020年6月30日余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
能通科技股份有限公司	675,270.54	675,270.54	100.00	企业破产重整
深圳中航电脑系统工程有限公司	273,132.64	273,132.64	100.00	企业破产
深圳市圳君实业发展有限公司	13,358.37	13,358.37	100.00	企业失联
合计	961,761.55	961,761.55		

续：

应收账款（按单位）	2020年1月1日余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
能通科技股份有限公司	675,270.54	675,270.54	100.00	企业破产重整
深圳中航电脑系统工程有限公司	273,132.64	273,132.64	100.00	企业破产
深圳市圳君实业发展有限公司	13,358.37	13,358.37	100.00	企业失联
合计	961,761.55	961,761.55		

## 2、按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	2020年6月30日余额				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	288,506,439.74	75.55	8,655,193.19	3.00	279,851,246.55
1至2年	62,000,248.78	16.24	3,100,012.44	5.00	58,900,236.34
2至3年	16,912,831.79	4.43	1,691,283.18	10.00	15,221,548.61
3年以上	14,441,377.28	3.78	7,220,688.64	50.00	7,220,688.64
合计	381,860,897.59	100.00	20,667,177.45	--	361,193,720.14

续：

账龄	2020年1月1日余额				
	账面余额	比例（%）	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
1年以内	220,280,693.60	69.30	6,608,420.81	3.00	213,672,272.79
1至2年	64,893,976.49	20.42	3,244,698.82	5.00	61,649,277.67
2至3年	18,889,381.50	5.94	1,888,938.15	10.00	17,000,443.35
3年以上	13,788,823.70	4.34	6,894,411.87	50.00	6,894,411.83
合计	317,852,875.29	100.00	18,636,469.65	--	299,216,405.64

## 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 2,030,707.8 元。

## 4、按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	2020年6月30日余额	占期末余额合计数的比例（%）	坏账准备 2020年6月30日余额
华章数据（深圳）有限公司	100,314,081.88	18.72	
华章数据(广州)科技有限公司	90,539,215.09	16.89	
大同普云大数据有限公司	86,911,608.56	16.22	3,195,072.74
广州浩盛捷云网络科技有限公司	64,378,028.98	12.01	1,931,340.87
重庆腾讯信息技术有限公司	53,113,430.63	9.91	1,593,402.92
合计	395,256,365.14	73.75	6,719,816.53

**(二) 其他应收款**

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	95,477,924.56	36,407,587.88
合 计	95,477,924.56	36,407,587.88

## 其他应收款

## (1) 其他应收款按款项性质披露

项 目	2020 年 6 月 30 日余额	2020 年 1 月 1 日余额
保证金	6,921,589.93	8,572,984.56
往来款	88,155,817.83	27,752,319.66
备用金	1,032,752.30	294,222.71
其他		260,744.35
小计	96,110,160.06	36,880,271.28
减：减值准备	632,235.50	472,683.40
合 计	95,477,924.56	36,407,587.88

## (2) 其他应收款按种类披露

种 类	2020 年 6 月 30 日余额				
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	9,845,930.23	10.24	632,235.50	6.42	9,213,694.73
关联方组合	86,264,229.83	89.76			86,264,229.83
组合小计	96,110,160.06	100.00	632,235.50	0.66	95,477,924.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					-
合 计	96,110,160.06	100.00	632,235.50	--	95,477,924.56

续：

种 类	2020 年 1 月 1 日余额				
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	9,127,951.62	24.75	472,683.40	5.18	8,655,268.22
关联方组合	27,752,319.66	75.25			27,752,319.66
组合小计	36,880,271.28	100.00	472,683.40	1.28	36,407,587.88

种类	2020年1月1日余额				
	期末余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	36,880,271.28	100.00	472,683.40	--	36,407,587.88

## (3) 其他应收款坏账准备计提情况

项目	2020年1月1日余额	本期计提	本期转回	本期转销	本期核销	其他变动	2020年6月30日余额
坏账准备	472,683.40	159,552.10					632,235.50

## (4) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020年6月30日余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	7,201,503.36	73.15	216,045.10	3.00	6,985,458.26
1至2年	94,702.49	0.96	4,735.12	5.00	89,967.37
2至3年	2,158,517.28	21.92	215,851.73	10.00	1,942,665.55
3年以上	391,207.10	3.97	195,603.55	50.00	195,603.55
合计	9,845,930.23	100.00	632,235.50	-	9,213,694.73

续：

账龄	2020年1月1日余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	6,063,493.16	66.43	181,904.80	3.00	5,881,588.36
1至2年	2,229,801.66	24.43	111,490.08	5.00	2,118,311.58
2至3年	595,099.70	6.52	59,509.97	10.00	535,589.73
3年以上	239,557.10	2.62	119,778.55	50.00	119,778.55
合计	9,127,951.62	100.00	472,683.40	--	8,655,268.22

## (5) 期末余额前五名的其他应收情况

单位名称	款项性质	2020年6月30日余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
华章数据(广州)科技有限公司	往来款	45,080,128.09	1年以内、1-2年	46.90	
华章数据(深圳)有限公司	往来款	22,891,391.09	1年以内	23.82	
深圳市宝龙数据科技有限公司	往来款	17,315,734.32	1年以内	18.02	
蓝厅(北京)信息科技有限公司	保证金	1,600,000.00	2至3年	1.66	160,000.00
深圳华盟工程再担保有限公司	保证金	1,185,000.00	1年以内	1.23	35,550.00
合计		88,072,253.50		91.63	195,550.00

## (三) 长期股权投资

## 1、长期股权投资分类

项目	2020年6月30日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	135,020,537.29		135,020,537.29

对联营、合营企业投资	14,805,942.48	14,805,942.48
合计	149,826,479.77	149,826,479.77

## 2、对子公司投资

被投资单位	2020年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2020年6月30日 余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
华章数据(广州)科 技有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
华章数据(深圳)有 限公司		81,020,537.29		81,020,537.29		
深圳市宝龙数据科 技有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
合计	14,000,000.00	121,020,537.29		135,020,537.29		

## 3、对联营、合营企业投资

被投资单位	2020年1月1日 余额	本期增减变动			
		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
华章数据(深圳)有 限公司	15,020,537.29				
东莞市云达信数据科 技有限公司	16,102,474.89			-1,296,532.41	
合计	31,123,012.18			-1,296,532.41	

续：

被投资单位	本期增减变动			2020年6月30 日余额	减值准备期 末余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
华章数据(深圳)有 限公司			15,020,537.29		
东莞市云达信数据科 技有限公司				14,805,942.48	
合计			15,020,537.29	14,805,942.48	

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	2020年1-6月金额		2019年1-6月金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	455,485,316.19	342,432,972.87	346,518,289.37	253,892,315.26
其他业务	506,697.28	944,537.75	151,668.08	162,047.89
合计	455,992,013.47	343,377,510.62	346,669,957.45	254,054,363.15

## (五) 投资收益

项 目	2020年1-6月金额	2019年1-6月金额
银行理财产品收益	304,763.01	261,415.06
权益法核算的长期股权投资收益	-1,296,532.41	-975,898.97
合计	-991,769.40	-714,483.91

## 十六、补充资料

**（一）当期非经常性损益明细表**

项 目	2020 年 1-6 月金额	2019 年 1-6 月金 额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	555,280.58	344,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	610,659.43	
非货币性交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司主营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	304,763.01	-714,483.91
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,883.13	-11,236.258
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,934,160.00	
非经常性损益总额	-3,465,340.11	-381,720.16
减：非经常性损益的所得税影响数	127,914.52	-57,258.02
非经常性损益净额	-3,593,254.63	-324,462.14
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	2,130.69	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-3,595,385.32	-324,462.14

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为本期因股份支付确认的成本费用。

说明：报告期内本公司不存在根据《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。

**（二）净资产收益率和每股收益**

报告期利润	2020 年 1-6 月金额		
	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	1.55	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.14	0.14

续：

报告期利润	2019 年 1-6 月金额		
	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.85	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.98	0.39	0.39

本贸科技股份有限公司

2020 年 8 月 27 日

## 第八节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。